

Η AUSTRIACARD HOLDINGS AG ΑΝΑΚΟΙΝΩΝΕΙ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΝΝΕΑΜΗΝΟΥ 2023

14 Νοεμβρίου 2023: Η AUSTRIACARD HOLDINGS AG (ACAG) συνεχίζει να σημειώνει ισχυρές επιδόσεις κατά το εννεάμηνο του 2023.

- Οι πωλήσεις του εννεάμηνου 2023 αυξήθηκαν κατά 13,1% φτάνοντας τα €261,5 εκ.. Εξαιρουμένης της επίδρασης του έργου των εκλογών της Κένυας που ολοκληρώθηκε στο Γ' τρίμηνο 2022, οι πωλήσεις αυξήθηκαν κατά €54,9 εκ, και ποσοστό 26,6%, λόγω των ισχυρών επιδόσεων του τομέα προϊόντων και λύσεων πληρωμών (payment), καθώς και της συνεισφοράς της εταιρείας ταχυδρομικών υπηρεσιών στη Ρουμανία.
- Το προσαρμοσμένο EBITDA του Ομίλου κατά το εννεάμηνο έφτασε τα 36,5 εκ., με περιθώριο 13,9%, παρόμοιο με αυτό του εννεάμηνου 2022. Εξαιρουμένης της επίδρασης του έργου της Κένυας, το προσαρμοσμένο EBITDA αυξήθηκε κατά 36,9%.
- Τα καθαρά κέρδη της περιόδου μετά από φόρους αυξήθηκαν κατά 33,2%, φτάνοντας τα 14,6 εκ και ποσοστό 5,6%, βελτιωμένο σε σχέση με το 4,7% της αντίστοιχης περιόδου του 2022, λόγω επίσης σημαντικά λιγότερων προσαρμογών σε σχέση με το εννεάμηνο 2022. Εξαιρουμένης της επίδρασης του έργου της Κένυας, τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους αυξήθηκαν κατά 133,3%

Ο Διευθύνων Σύμβουλος του ομίλου AUSTRIACARD HOLDINGS AG, Παναγιώτης Σπυρόπουλος, σημείωσε:

«Στους πρώτους εννέα μήνες του 2023 συνεχίσαμε να παρουσιάζουμε ισχυρές επιδόσεις, σημειώνοντας 13,1% αύξηση στα έσοδα, 11,6% αύξηση στο προσαρμοσμένο EBITDA και 33,2% αύξηση στα καθαρά κέρδη. Εξαιρουμένης της επίδρασης του έργου των εκλογών της Κένυας κατά το 2022, έργο από τη φύση του μη επαναλαμβανόμενο, τα έσοδα του Ομίλου, το προσαρμοσμένο EBITDA και τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους αυξήθηκαν κατά 26,6%, 36,9% και 133,3% αντιστοίχως. Επιδιώκουμε την ανάληψη περισσότερων τέτοιων έργων δεδομένου ότι η εμπειρία μας στο να εκτελούμε σύνθετα έργα security printing είναι θεωρούμε अपαράμιλλη.

Για να εξασφαλίσουμε την ικανότητα μας να υποστηρίξουμε την μελλοντική μεγέθυνση των εργασιών μας εν μέσω ασταθούς προσφοράς smart chips, προχωρούμε σε αύξηση των αποθεμάτων μας κατά το τελευταίο διάστημα.

Στη διάρκεια του Αυγούστου προχωρήσαμε σε κεφαλαιοποίηση αποθεματικών που είχαν ως αποτέλεσμα το διπλασιασμό του αριθμού των μετοχών, κάτι που αναμένεται να ενισχύσει την ρευστότητα των μετοχών μας, ενώ ταυτόχρονα ένα πρόγραμμα επαναγοράς ιδίων μετοχών εγκρίθηκε από την γενική συνέλευση των μετόχων.

Βρισκόμαστε κοντά στην ολοκλήρωση της αναχρηματοδότησης του Ομίλου, με την οποία συγκεντρώνουμε τον δανεισμό μας στο επίπεδο της μητρικής, θεραπεύοντας έτσι δομικές δυσλειτουργίες, ταυτόχρονα ενισχύοντας σημαντικά τα κεφάλαια που είναι διαθέσιμα για την επίτευξη των στρατηγικών στόχων της εταιρείας.»

1-9 2023 ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΑΠΟΔΟΣΗ

| Βασικοί Δείκτες Απόδοσης σε εκατομμύρια € | 1-9 2023 | 1-9 2022 | D '23-'22 | D '23-'22 % |
|---|-----------------|-----------------|------------------|--------------------|
| Κύκλος εργασιών | 261.5 | 231.2 | 30.3 | 13.1% |
| Μικτό κέρδος I | 116.2 | 106.1 | 10.1 | 9.6% |
| Ποσοστό μικτού κέρδους I | 44.4% | 45.9% | -1.4% | n/a |
| Μικτό κέρδος II | 63.2 | 55.7 | 7.4 | 13.4% |
| Ποσοστό μικτού κέρδους II | 24.2% | 24.1% | 0.1% | n/a |
| Σύνολο λειτουργικών εξόδων (πλην αποσβέσεων) | (82.0) | (73.3) | (8.7) | 11.9% |
| Σύνολο λειτουργικών εξόδων (πλην αποσβέσεων) επί των πωλήσεων | 31.4% | 31.7% | -0.3% | n/a |
| Προσαρμοσμένο EBITDA | 36.5 | 32.7 | 3.8 | 11.6% |
| Προσαρμοσμένο ποσοστό EBITDA | 13.9% | 14.1% | -0.2% | n/a |
| Προσαρμοσμένο EBIT | 24.8 | 22.2 | 2.6 | 11.5% |
| Προσαρμοσμένο ποσοστό EBIT | 9.5% | 9.6% | -0.1% | n/a |
| Προσαρμοσμένα κέρδη προ φόρων | 20.2 | 19.4 | 0.9 | 4.4% |
| Προσαρμοσμένο ποσοστό κερδών προς φόρων | 7.7% | 8.4% | -0.6% | n/a |
| Προσαρμοσμένα κέρδη μετά από φόρους | 16.7 | 16.0 | 0.7 | 4.4% |
| Προσαρμοσμένο ποσοστό κερδών μετά από φόρους | 14.4% | 15.1% | -0.7% | n/a |
| Κέρδη μετά από φόρους | 14.6 | 11.0 | 3.6 | 33.2% |
| Ποσοστό κερδών μετά από φόρους | 5.6% | 4.7% | 0.8% | n/a |
| Ίδια Κεφάλαια / Περιουσιακά Στοιχεία | 35.9% | 30.6% | 5.4% | n/a |
| Λειτουργικές Χρηματοροές | (1.1) | 14.7 | (15.8) | -107.4% |
| Λειτουργικές Χρηματοροές ως ποσοστό των πωλήσεων | -0.4% | 6.4% | -6.8% | n/a |
| Καθαρό Κεφάλαιο Κίνησης στις 30 Σεπτεμβρίου | 57.9 | 45.1 | 12.8 | 28.5% |
| Κεφαλαίο Κίνησης ως ποσοστό των πωλήσεων (12 μήνες) | 16.8% | 15.9% | 0.9% | n/a |
| Καθαρό Χρέος στις 30 Σεπτεμβρίου | 96.7 | 92.8 | 3.9 | 4.2% |
| Καθαρό Χρέος / Προσαρμοσμένο EBITDA (12 μήνες) | 2.2 | 2.4 | (0.2) | n/a |

Επιχειρησιακή Απόδοση

Ο **Κύκλος εργασιών** του Ομίλου AUSTRIACARD HOLDINGS κατά το εννεάμηνο του 2023 ανήλθε σε 261.5 εκατ. € καταγράφοντας αύξηση κατά 30.3 εκατ. € ή 13.1% σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2022. Η αύξηση αυτή οφείλεται κατά κύριο λόγο στην σημαντική αύξηση των πωλήσεων για προϊόντα και υπηρεσίες πληρωμών (+23 εκατ.), ειδικότερα στην αγορά της Τουρκίας, των εκτυπώσεων και ταχυδρομικών υπηρεσιών (+12 εκατ.) που προέρχονται κυρίως από την ρουμανική αγορά μετά την εξαγορά πλειοψηφικού μεριδίου στην Pink Post. Αυτή η ισχυρή απόδοση υπεραντιστάθμισε την μείωση των πωλήσεων στα έντυπα ασφαλείας, που σχετιζόνταν με το έργο των εκλογών της Κένυας που υλοποιήθηκε μέσα στο 2022.

Το **Μικτό κέρδος I** αυξήθηκε κατά 10 εκατ. € ή 9.6% φτάνοντας τα € 116.2 εκατ. Το Ποσοστό μικτού κέρδους I ανήλθε στο 44.4%, ελάχιστα μειωμένο σε σχέση με το 45.9% την αντίστοιχη περίοδο το 2022, εξαιτίας του έργου των εκλογών στην Κένυα το 2022.

Το **Μικτό κέρδος II** αυξήθηκε κατά 7.4 εκατ. € ή 13.4% φτάνοντας τα 63.2 εκατ. €, ενώ το Ποσοστό μικτού κέρδους II παρέμεινε σταθερό στο 24.2% αφού οικονομίες κλίμακας αντιστάθμισαν την μείωση στο μικτό περιθώριο κέρδους I.

Τα **Λειτουργικά έξοδα** πλην αποσβέσεων και απομειώσεων (OPEX) αυξήθηκαν κατά 8.7 εκατ. € ή 11.9 % φτάνοντας τα 82.0 εκατ. € κατά κύριο λόγο εξαιτίας των επιπρόσθετων επιχειρηματικών δραστηριοτήτων, όπως της εταιρείας ταχυδρομικών υπηρεσιών Pink Post, και των αυξημένων διοικητικών εξόδων που σχετιζόνταν με την εισαγωγή των μετοχών της εταιρείας στα χρηματιστήρια Αθηνών και Βιέννης η οποία ολοκληρώθηκε το 2023. Ως ποσοστό επί των πωλήσεων τα λειτουργικά έξοδα μειώθηκαν κατά 0.3 ποσοστιαίες μονάδες φτάνοντας το 31.4% σε σχέση με το 31.7% της αντίστοιχης περιόδου του 2022.

Το **Προσαρμοσμένο EBITDA** αυξήθηκε κατά 3.8 εκατ. € ή 11.6% από 32.7 εκατ. € σε 36.5 εκατ. € ως αποτέλεσμα του αυξημένου μικτού κέρδους, η οποία αντισταθμίστηκε μερικώς από αύξηση λειτουργικών εξόδων. Το προσαρμοσμένο ποσοστό EBITDA εννεάμηνο παρέμεινε στα επίπεδα της αντίστοιχης περσινής περιόδου, αρκετά υψηλότερο από αυτό ολόκληρου του έτους 2022, όπου και ανέρχονταν στο 12.5%.

Όπως παρουσιάζεται και παρακάτω, προσαρμόζοντας το διάστημα 1/1/2022-30/09/2022 αφαιρώντας το έργο των εκλογών στην Κένυα, κατά το τρέχων εννεάμηνο οι πωλήσεις και το προσαρμοσμένο EBITDA αυξήθηκαν κατά 26.6% και 36.9% αντίστοιχα σε σχέση με το διάστημα του 2022 και το μικτό κέρδος και το προσαρμοσμένο περιθώριο του EBITDA αυξήθηκε κατά 0.6 και 1.1 ποσοστιαίες μονάδες αντίστοιχα.

pro forma Βασικοί Χρηματοοικονομικοί δείκτες
εξαιρ. Έργο Εκλογών στην Κένυα

| | 1-9 2023 | 1-9 2022 | D '23-'22 | D '23-'22 % |
|---|----------|----------|-----------|-------------|
| Κύκλος εργασιών | 261.5 | 206.6 | 54.9 | 26.6% |
| Μικτό κέρδος I | 116.2 | 90.5 | 25.7 | 28.4% |
| Ποσοστό μικτού κέρδους I | 44.4% | 43.8% | 0.6% | n/a |
| Μικτό κέρδος II | 63.2 | 48.7 | 14.5 | 29.8% |
| Ποσοστό μικτού κέρδους II | 24.2% | 23.5% | 0.6% | n/a |
| Σύνολο λειτουργικών εξόδων (πλην αποσβέσεων) | 82.0 | 64.9 | 17.1 | 26.4% |
| Σύνολο λειτουργικών εξόδων (πλην αποσβέσεων) επί των πωλήσεων | 31.4% | 31.4% | 0.0% | n/a |
| Προσαρμοσμένο EBITDA | 36.5 | 26.6 | 9.8 | 36.9% |
| Προσαρμοσμένο ποσοστό EBITDA | 13.9% | 12.9% | 1.1% | n/a |
| Κέρδη μετά από φόρους | 14.6 | 6.3 | 8.3 | 133.3% |
| Ποσοστό κερδών μετά από φόρους | 5.6% | 3.0% | 2.6% | n/a |

Το **Προσαρμοσμένο EBIT** αυξήθηκε κατά 2.6 εκατ. € ή 11.5% καθώς η αύξηση στο προσαρμοσμένο EBITDA μερικώς αντισταθμίστηκε από τις μεγαλύτερες αποσβέσεις οι οποίες σχετιζόνταν με τις σημαντικές επενδύσεις που πραγματοποιήθηκαν το 2022 με σκοπό να υποστηρίξουν την ανάπτυξη του Ομίλου.

Τα **Προσαρμοσμένα κέρδη προ φόρων** αυξήθηκαν κατά 0.9 εκατ. € ή 4.4%, με το **προσαρμοσμένο ποσοστό κερδών προ φόρων** να ανέρχεται στο 7.7% σε σχέση με το 8.4% κατά τη συγκριτική περίοδο, καθώς η αύξηση στο προσαρμοσμένο EBIT αντισταθμίστηκε από τα υψηλότερα χρηματοοικονομικά έξοδα λόγω της σημαντικής αύξησης των επιτοκίων αναφοράς.

Τα **Κέρδη μετά από φόρους** αυξήθηκαν κατά 3.6 εκατ. € ή 33.2% φτάνοντας τα 14.6 εκατ. € ως αποτέλεσμα της ισχυρής λειτουργικής απόδοσης και των χαμηλότερων προσαρμογών στα έξοδα, με το αντίστοιχο περιθώριο κερδών μετά από φόρους να αυξάνεται στο 5.6% σε σχέση με το 4.7% του αντίστοιχου ενιαμήνου του 2022.

Χρηματοοικονομική Θέση

Την 30^η Σεπτεμβρίου του 2023, το σύνολο των περιουσιακών στοιχείων αυξήθηκε κατά 20.7 εκατ. € φτάνοντας τα 290.9 εκατ. €, από 270.2 εκατ. € στις 31 Δεκεμβρίου του 2022, κατά κύριο λόγο εξαιτίας της αύξησης των κυκλοφορούντων στοιχείων λόγω αύξησης αποθεμάτων. Ως αποτέλεσμα της ισχυρής κερδοφορίας, τα **ίδια κεφάλαια** αυξήθηκαν κατά 21.9 εκατ. € και ανήλθαν στα 104.5 εκατ. €. Η σχέση ιδίων κεφαλαίων προς περιουσιακά στοιχεία του Ομίλου αυξήθηκε από 30.65 % στις 31 Δεκεμβρίου του 2022, σε 35.9% στις 30 Σεπτεμβρίου του 2023.

Τον Αύγουστο του 2023, πραγματοποιήθηκε ονομαστική αύξηση μετοχικού κεφαλαίου μέσω κεφαλαιοποίησης αποθεματικών, η οποία είχε ως αποτέλεσμα την αύξηση του αριθμού των μετοχών καθώς και του μετοχικού κεφαλαίου από 18.2 εκατ. € σε 36.4 εκατ. € με μετατροπή αποθεματικών ίσου με 18.176.934 € σε μετοχικό κεφάλαιο και έκδοση επιπρόσθετων (δωρεάν) μετοχών σε αναλογία 1:1. Η αύξηση μετοχικού κεφαλαίου από εταιρικά κεφάλαια δεν επηρέασε το συνολικό ποσό των ιδίων κεφαλαίων του Ομίλου.

Λόγω της αυξημένης επιχειρηματικής δραστηριότητας σημειώθηκε αύξηση των αποθεμάτων, και ως αποτέλεσμα το καθαρό κεφάλαιο κίνησης αυξήθηκε κατά 33.5 εκατ. €, από 24.4 εκατ. € την 31^η Δεκεμβρίου του 2022 σε 57.9 εκατ. € την 30^η Σεπτεμβρίου του 2023. Ως αποτέλεσμα, οι καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες σημείωσαν καθαρή εκροή 1.1 εκατ. € σε σχέση με την καθαρή εισροή των 14.7 εκατ. € κατά το αντίστοιχο ενιάμηνο του 2022. Ως ποσοστό του κύκλου εργασιών του τελευταίου δωδεκαμήνου, το καθαρό κεφάλαιο κίνησης ανήλθε στο 16.8% αυξημένο κατά 0.9 ποσοστιαίες μονάδες σε σχέση με την αντίστοιχη συγκριτική περίοδο του 2022 εξαιτίας της αύξησης των αποθεμάτων.

Το **Καθαρό χρέος** αυξήθηκε κατά 20.1 εκατ. € από 76.6 εκατ. € στις 31 Δεκεμβρίου του 2022 σε 96.7 εκατ. € στις 30 Σεπτεμβρίου του 2023 κυρίως λόγω της αύξησης του καθαρού κεφαλαίου κίνησης. Τέλος, ο λόγος καθαρού δανεισμού προς προσαρμοσμένο EBITDA (σε 12μηνη βάση) αυξήθηκε από 2.4X κατά το 9μήνο του 2022, σε 2.2X στο 9μήνο του 2023.

ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ AUSTRIACARD HOLDINGS AG

Η AUSTRIACARD HOLDINGS AG, με έδρα τη Βιέννη, είναι μια εταιρεία με διεθνή παρουσία και αποτελεί έναν από τους κορυφαίους παρόχους λύσεων ασφαλούς ψηφιακής τεχνολογίας (Secure Digital Technology Solutions) στην Ευρώπη.

Η AUSTRIACARD HOLDINGS AG είναι ένας από τους κορυφαίους παρόχους B2B υπηρεσιών υψηλής ασφάλειας, έξυπνων καρτών, λύσεων προσωποποίησης και πληρωμών, καθώς και ασφαλών λύσεων διαχείρισης δεδομένων και ψηφιοποίησης, στην Αυστρία, τη Σκανδιναβία, την Κεντρική και Ανατολική Ευρώπη και τη Νοτιοανατολική Ευρώπη, ενώ διαθέτει επίσης σημαντικό μερίδιο αγοράς σε πολλές άλλες ευρωπαϊκές χώρες και στην Τουρκία. Ο Όμιλος επεκτείνεται γρήγορα σε γεωγραφικές περιοχές εκτός Ευρώπης, όπως στις ΗΠΑ όπου έχει δημιουργήσει ένα νέο κέντρο προσωποποίησης και στη Μέση Ανατολή και την Αφρική όπου έχουν αναπτυχθεί μονάδες πωλήσεων που έχουν ήδη δημιουργήσει σημαντικές νέες δραστηριότητες. Επιπλέον, η Εταιρεία αποτελεί τον συνεργάτη επιλογής για τις Challenger Banks/Neo Banks στα προϊόντα και λύσεις πληρωμών, έναν ταχέως αναπτυσσόμενο τμήμα της αγοράς παγκοσμίως.

Η Εταιρεία έχει ένα πολύ ισχυρό πανευρωπαϊκό επιχειρησιακό αποτύπωμα, από το Ηνωμένο Βασίλειο μέχρι την Ελλάδα και την Τουρκία, με επτά εγκαταστάσεις παραγωγής και επτά κέντρα προσωποποίησης στην Ευρώπη, καθώς και ένα επιπλέον κέντρο προσωποποίησης στις ΗΠΑ, ενώ απασχολεί σήμερα περίπου 2.500 άτομα. Διαθέτει επίσης γραφεία πωλήσεων στη Νορβηγία, την Τσεχία, τη Γερμανία, την Κροατία, τη Σερβία, την Ιορδανία, τα Ηνωμένα Αραβικά Εμιράτα και ένα δίκτυο συνεργατών και εκπροσώπων πωλήσεων σε όλο τον κόσμο. Αυτή η εκτεταμένη παρουσία επιτρέπει την παροχή υψηλού επιπέδου εξυπηρέτησης στους πελάτες μας, η οποία επιβεβαιώνεται από τις πολύ μακροχρόνιες σχέσεις εμπιστοσύνης που απολαμβάνει η Εταιρεία. Η διεθνής πελατειακή βάση του Ομίλου επωφελείται από ένα συμπληρωματικό χαρτοφυλάκιο προϊόντων, υπηρεσιών και λύσεων που εκτείνονται από διαχείριση λογαριασμών, ψηφιοποίηση εγγράφων και διαδικασιών, έως λύσεις πληρωμών, έξυπνες κάρτες και ταυτότητες, που συνοδεύονται ολοένα και περισσότερο με διαδικτυακές και mobile λύσεις, καθώς και λύσεις ψηφιακού μετασχηματισμού.

Υπεύθυνος επικοινωνίας: κ. Δημήτριος Τζελέπης, Εκτελεστικός Διευθυντής, Κεφαλαιαγορές, M&A και IR
Τηλ.: +43 1 61065 - 357
E-Mail: d.tzelepis@austriacard.com
Ιστοσελίδα: www.austriacard.com
Σύμβολο: ACAG
ISIN: AT0000A325L0
Χρηματιστήριο: Vienna Prime Market, Κύρια Αγορά ATHEX

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

A. ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΧΡΗΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ

| Επιχειρησιακή Απόδοση σε εκατομμύρια € | 1-9 2023 | 1-9 2022 | D '23-'22 | D '23-'22 % | Q3 2023 | Q3 2022 |
|--|-----------------|-----------------|------------------|--------------------|----------------|----------------|
| Πωλήσεις | 261.5 | 231.2 | 30.3 | 13.1% | 80.4 | 94.1 |
| Κόστος υλικών και ταχυδρομικών | (145.3) | (125.1) | (20.2) | 16.1% | (42.4) | (49.3) |
| Μικτό Κέρδος I | 116.2 | 106.1 | 10.1 | 9.6% | 37.9 | 44.7 |
| <i>Μικτό Περιθώριο I</i> | <i>44.4%</i> | <i>45.9%</i> | <i>-1.4%</i> | | <i>47.2%</i> | <i>47.6%</i> |
| Κόστος παραγωγής | (53.1) | (50.4) | (2.7) | 5.3% | (18.6) | (23.2) |
| Μικτό Κέρδος II | 63.2 | 55.7 | 7.4 | 13.4% | 19.3 | 21.5 |
| <i>Μικτό Περιθώριο II</i> | <i>24.2%</i> | <i>24.1%</i> | <i>0.1%</i> | | <i>24.0%</i> | <i>22.9%</i> |
| Λοιπά έσοδα | 3.2 | 1.7 | 1.4 | 80.3% | 1.7 | 0.4 |
| Έξοδα διάθεσης | (16.5) | (15.1) | (1.4) | 9.5% | (5.5) | (5.1) |
| Έξοδα διοίκησης | (18.9) | (13.7) | (5.2) | 38.3% | (6.4) | (4.5) |
| Έξοδα έρευνας και ανάπτυξης | (5.2) | (4.6) | (0.6) | 13.3% | (1.8) | (1.7) |
| Λοιπά έξοδα | (0.9) | (1.9) | 1.0 | -51.9% | (0.8) | (1.4) |
| + Αποσβέσεις και απομειώσεις | 11.7 | 10.4 | 1.2 | 12.0% | 4.0 | 3.6 |
| ΠΡΟΣΑΡΜΟΣΜΕΝΑ ΚΕΡΔΗ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ, ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΩΝ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ | 36.5 | 32.7 | 3.8 | 11.6% | 10.5 | 12.9 |
| <i>Περιθώριο προσαρμοσμένου EBITDA</i> | <i>13.9%</i> | <i>14.1%</i> | <i>-0.2%</i> | | <i>13.0%</i> | <i>13.7%</i> |
| - Αποσβέσεις και απομειώσεις | (11.7) | (10.4) | (1.2) | 12.0% | (4.0) | (3.6) |
| ΠΡΟΣΑΡΜΟΣΜΕΝΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ, ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΩΝ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ | 24.8 | 22.2 | 2.6 | 11.5% | 6.5 | 9.3 |
| Χρηματοοικονομικά έσοδα | 0.2 | 0.0 | 0.1 | 242.8% | 0.0 | 0.0 |
| Χρηματοοικονομικά έξοδα | (4.8) | (3.0) | (1.8) | 60.5% | (1.8) | (1.1) |
| Αποτέλεσμα από συγγενείς εταιρείες | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 18.4% | 0.1 | 0.0 |
| Καθαρά χρηματοοικονομικά έξοδα | (4.6) | (2.9) | (1.7) | 58.4% | (1.7) | (1.1) |
| Προσαρμοσμένα κέρδη / (ζημιές) προ φόρων | 20.2 | 19.4 | 0.9 | 4.4% | 4.8 | 8.2 |
| Προσαρμογές | (2.1) | (5.1) | 2.9 | -58.1% | (1.7) | (0.4) |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων | 18.1 | 14.3 | 3.8 | 26.5% | 3.1 | 7.7 |
| Φόρος Εισοδήματος | (3.5) | (3.3) | (0.1) | 4.4% | (0.8) | (1.5) |
| Κέρδη / (Ζημιές) μετά φόρων | 14.6 | 11.0 | 3.6 | 33.2% | 2.4 | 6.2 |

| Ενοποιημένη κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης σε εκατομμύρια € | 30/09/2023 | 31/12/2022 Αναθεωρημένα | D '23-'22 | D '23-'22 % |
|---|-------------------|-----------------------------------|------------------|--------------------|
| Μη - κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 155.7 | 153.7 | 2.0 | 1.3% |
| Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 135.1 | 116.4 | 18.7 | 16.1% |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 290.9 | 270.2 | 20.7 | 7.7% |
| Ίδια κεφάλαια | 104.5 | 82.6 | 21.9 | 26.6% |
| Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις | 79.6 | 89.6 | (10.0) | -11.1% |
| Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις | 106.8 | 98.0 | 8.8 | 8.9% |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων | 290.9 | 270.2 | 20.7 | 7.7% |

| Κατάσταση Ταμειακών Ροών σε εκατομμύρια € | 01-09 2023 | 01-09 2022 | D '23-'22 | D '23-'22 % |
|--|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες | (1.1) | 14.7 | (15.8) | -107.4% |
| Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες | (9.3) | (13.1) | 3.8 | -29.0% |
| Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες | 0.5 | 3.5 | (3.0) | -85.1% |
| Καθαρή αύξηση (μείωση) των ταμειακών διαθεσίμων και ισοδύναμων | (9.9) | 5.1 | (15.0) | -291.9% |
| Κεφαλαιουχικές δαπάνες με τις χρηματοδοτικές μισθώσεις εξαιρουμένων συγχωνεύσεων και εξαγορών (CAPEX) | (13.9) | (17.1) | 3.2 | -18.7% |

| Καθαρό Χρέος σε εκατομμύρια € | 30/09/2023 | 31/12/2022 | D '23-'22 | D '23-'22 % |
|---|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | (11.2) | (21.6) | 10.4 | -48.1% |
| Δανειακές υποχρεώσεις | 108.0 | 98.2 | 9.7 | 9.9% |
| Καθαρό Χρέος | 96.7 | 76.6 | 20.1 | 26.3% |

B) ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
Ενοποιημένη κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης

| | 30 Σεπτεμβρίου 2023 | 31 Δεκεμβρίου 2022 Αναθεωρημένα | 01 Ιανουαρίου 2022 Αναθεωρημένα |
|---|------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Περιουσιακά στοιχεία | | | |
| Ακίνητα, εγκαταστάσεις, εξοπλισμός & Δικαιώματα χρήσης στοιχείων ενεργητικού | 93,801,133 | 90,417,978 | 82,955,114 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 56,633,850 | 57,165,908 | 60,650,884 |
| Επενδύσεις σε συνδεδεμένες εταιρείες | 323,732 | 291,790 | 260,000 |
| Λοιπές Απαιτήσεις | 3,542,037 | 4,533,021 | 634,484 |
| Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις | 181,821 | 318,187 | 500,008 |
| Αναβαλλόμενες Φορολογικές Απαιτήσεις | 1,252,438 | 995,731 | 339,015 |
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 155,735,010 | 153,722,615 | 145,339,505 |
| Αποθέματα | 56,293,524 | 36,074,378 | 23,187,892 |
| Συμβατικά περιουσιακά στοιχεία | 13,565,472 | 10,852,463 | 8,692,836 |
| Τρέχουσες φορολογικές απαιτήσεις | 799,748 | 337,521 | 387,421 |
| Εμπορικές απαιτήσεις | 41,636,788 | 40,037,312 | 29,266,953 |
| Λοιπές απαιτήσεις | 11,620,375 | 7,500,523 | 8,026,225 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | 11,232,965 | 21,628,404 | 11,484,243 |
| Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 135,148,871 | 116,430,601 | 81,045,570 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 290,883,881 | 270,153,216 | 226,385,076 |
| Ίδια Κεφάλαια | | | |
| Μετοχικό κεφάλαιο | 36,353,868 | 16,862,067 | 14,638,053 |
| Υπέρ το άρτιο | 32,749,185 | 34,510,986 | 6,999,933 |
| Αποθεματικά | 14,890,317 | 6,874,926 | 6,224,775 |
| Αποτελέσματα σε νέο | 20,303,505 | 12,706,989 | 27,055,412 |
| Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής | 104,296,876 | 70,954,968 | 54,918,173 |
| Μη ελεγχόμενες συμμετοχές | 210,248 | 11,610,180 | 12,971,476 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων | 104,507,124 | 82,565,149 | 67,889,649 |
| Υποχρεώσεις | | | |
| Δανειακές υποχρεώσεις | 67,268,767 | 70,625,737 | 75,842,814 |
| Παροχές προσωπικού εξόδου από την υπηρεσία | 5,617,938 | 11,995,374 | 5,076,511 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 11,332 | 11,332 | 8,644,733 |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις | 6,698,847 | 6,936,386 | 6,773,511 |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | 79,596,884 | 89,568,830 | 96,337,569 |
| Τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις | 3,313,418 | 3,528,716 | 1,644,924 |
| Δανειακές υποχρεώσεις | 40,703,880 | 27,599,805 | 20,737,061 |
| Εμπορικές υποχρεώσεις | 38,638,565 | 43,969,030 | 24,279,428 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 15,811,888 | 12,380,054 | 11,143,748 |
| Συμβατικές υποχρεώσεις | 7,886,216 | 7,072,840 | 4,157,584 |
| Αναβαλλόμενα έσοδα | 362,953 | 3,405,841 | 132,162 |
| Προβλέψεις | 62,951 | 62,951 | 62,951 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 106,779,873 | 98,019,237 | 62,157,858 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | 186,376,757 | 187,588,068 | 158,495,427 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων | 290,883,881 | 270,153,216 | 226,385,076 |

Ενοποιημένη κατάσταση αποτελεσμάτων

| | 1-9 2023 | 1-9 2022 Αναθεωρημένα | Q3 2023 | Q3 2022 Αναθεωρημένα |
|--|--------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------|
| Πωλήσεις | 261,517,089 | 231,211,786 | 80,351,414 | 94,067,216 |
| Κόστος πωληθέντων | (198,359,504) | (175,498,338) | (61,087,662) | (72,522,622) |
| Μικτό κέρδος | 63,157,585 | 55,713,448 | 19,263,752 | 21,544,594 |
| Λοιπά έσοδα | 3,152,228 | 1,747,763 | 1,668,675 | 449,880 |
| Έξοδα διάθεσης | (16,491,001) | (15,064,451) | (5,492,930) | (5,111,355) |
| Έξοδα διοίκησης | (20,759,795) | (15,590,724) | (7,609,798) | (5,182,645) |
| Έξοδα έρευνας και ανάπτυξης | (5,239,679) | (4,626,337) | (1,779,912) | (1,653,291) |
| Λοιπά έξοδα | (900,054) | (1,970,224) | (795,171) | (1,541,789) |
| + Αποσβέσεις και απομειώσεις | 11,656,049 | 10,407,412 | 3,950,518 | 3,636,416 |
| Προσαρμοσμένα κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων | 34,575,333 | 30,616,886 | 9,205,135 | 12,141,811 |
| - Αποσβέσεις και απομειώσεις | (11,656,049) | (10,407,412) | (3,950,518) | (3,636,416) |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων | 22,919,284 | 20,209,475 | 5,254,617 | 8,505,395 |
| Χρηματοοικονομικά έσοδα | 159,015 | 74,839 | (206,354) | (12,950) |
| Χρηματοοικονομικά έξοδα | (5,034,085) | (6,024,154) | (1,993,582) | (760,585) |
| Αποτέλεσμα από συγγενείς εταιρείες | 53,904 | 45,536 | 53,904 | 0 |
| Καθαρά χρηματοοικονομικά κόστη | (4,821,166) | (5,903,778) | (2,146,033) | (773,536) |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων | 18,098,118 | 14,305,697 | 3,108,584 | 7,731,860 |
| Φόρος εισοδήματος | (3,485,331) | (3,336,968) | (754,815) | (1,537,656) |
| Κέρδη / (ζημιές) | 14,612,788 | 10,968,729 | 2,353,769 | 6,194,203 |
| Κέρδη / (ζημιές) αποδιδόμενα σε: | | | | |
| Ιδιοκτήτες της μητρικής | 14,011,282 | 9,064,517 | 2,221,169 | 4,838,347 |
| Μη ελέγχουσες συμμετοχές | 601,505 | 1,904,212 | 132,600 | 1,355,856 |
| Κέρδη / (ζημιές) μετά φόρων | 14,612,788 | 10,968,729 | 2,353,769 | 6,194,203 |
| Κέρδη / (ζημιές) ανά μετοχή | | | | |
| Βασικά και απομειώμενα | 0.687 | 0.619 | 0.086 | 0.331 |

Ενοποιημένη κατάσταση ταμειακών ροών

| | 1-9 2023 | 1-9 2022 Αναθεωρημένα |
|--|--------------------|--------------------------|
| Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες | | |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων | 18,098,118 | 14,305,697 |
| Πλέον / μείον προσαρμογές για: | | |
| - Αποσβέσεις ενσώματων & άυλων περιουσιακών στοιχείων | 11,656,049 | 10,407,412 |
| - Καθαρά χρηματοοικονομικά κόστη | 4,821,166 | 5,903,778 |
| - Κέρδη / ζημιές από πώληση ακινήτων, εγκαταστάσεων και εξοπλισμού | (19,279) | (37,655) |
| - Λοιπές μη ταμειακές συναλλαγές | 354,139 | 2,698,227 |
| | 34,910,193 | 33,277,458 |
| Μεταβολές κεφαλαίου κίνησης για: | | |
| - Αποθέματα | (20,219,145) | (10,550,786) |
| - Συμβατικά περιουσιακά στοιχεία | (2,713,009) | (2,670,690) |
| - Εμπορικές απαιτήσεις και λοιπές απαιτήσεις | (5,719,328) | (17,939,406) |
| - Συμβατικές υποχρεώσεις | 813,377 | 2,364,547 |
| - Εμπορικές υποχρεώσεις και λοιπές υποχρεώσεις | (4,941,518) | 12,337,447 |
| Πληρωθέντες φόροι | (3,219,234) | (2,070,238) |
| Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες | (1,088,665) | 14,748,333 |
| Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες | | |
| Ληφθέντες τόκοι | 151,277 | 44,130 |
| Εισπράξεις από πώληση ακινήτων, εγκαταστάσεων και εξοπλισμού | 3,718 | 40,401 |
| Πληρωμές για απόκτηση εγκαταστάσεων και εξοπλισμού | (9,447,011) | (13,163,070) |
| Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες | (9,292,016) | (13,078,539) |
| Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες | | |
| Πληρωθέντες τόκοι | (3,856,188) | (2,818,773) |
| Απόκτηση μη ελεγχουσών συμμετοχών | 0 | (3,090,605) |
| Εισπράξεις από δάνεια | 25,654,738 | 13,374,937 |
| Πληρωμές δανείων | (17,689,477) | (2,580,000) |
| Πληρωμές χρηματοδοτικών μισθώσεων | (2,609,997) | (947,843) |
| Πληρωθέντα μερίσματα σε μη ελέγχουσες συμμετοχές | (71,964) | (468,957) |
| Πληρωθέντα μερίσματα στους Ιδιοκτήτες της Μητρικής | (908,847) | 0 |
| Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες | 518,265 | 3,468,759 |
| Καθαρή μείωση ταμειακών διαθεσίμων και ισοδύναμων | (9,862,415) | 5,138,553 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα 1 Ιανουαρίου | 21,628,404 | 11,484,243 |
| Επίδραση από μεταβολή συναλλαγματικών ισοτιμιών | (533,024) | 467,599 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα 30 Σεπτεμβρίου | 11,232,965 | 17,090,395 |