



# Unternehmenspräsentation 10.08.2023



## Vorbehalt bei zukunftsgerichteten Aussagen

Bei den veröffentlichten Angaben in dieser Präsentation, die sich auf die zukünftige Entwicklung der HELMA Eigenheimbau AG sowie ihrer Tochtergesellschaften beziehen, handelt es sich lediglich um Prognosen und Einschätzungen und damit nicht um feststehende historische Tatsachen. Sie dienen allein informatorischen Zwecken und sind gekennzeichnet durch Begriffe wie “beabsichtigen“, “bestreben“, “erwarten“, “glauben“, “planen“, “prognostizieren“, “rechnen mit“ oder “schätzen“. Diese zukunftsgerichteten Aussagen beruhen auf den uns derzeit erkennbaren und verfügbaren Informationen, Fakten und Erwartungen und können daher nur zum Zeitpunkt der Veröffentlichung Gültigkeit beanspruchen.

Zukunftsgerichtete Aussagen sind naturgemäß mit Ungewissheiten und in ihren Auswirkungen nicht einschätzbaren Risikofaktoren behaftet. Daher besteht die Möglichkeit, dass sich die tatsächlichen Ergebnisse und die Entwicklung des Unternehmens von den Prognosen wesentlich unterscheiden. Die HELMA Eigenheimbau AG sowie ihre Tochtergesellschaften sind stets bemüht, die veröffentlichten Daten zu kontrollieren und zu aktualisieren. Dennoch kann seitens des Unternehmens keine Verpflichtung übernommen werden, zukunftsgerichtete Aussagen an später eintretende Ereignisse und Entwicklungen anzupassen. Demnach wird eine Haftung oder Garantie für Aktualität, Richtigkeit und Vollständigkeit dieser Daten und Informationen weder ausdrücklich noch konkludent übernommen.

## Hinweis zu gerundeten Werten und Prozentangaben

Bei der Verwendung von gerundeten Beträgen und Prozentangaben können in dieser Präsentation aufgrund kaufmännischer Rundungen geringfügige Differenzen bei der Summenbildung auftreten.

## HELMA



... **ist ein führender Anbieter** von individuellen Einfamilienhäusern, vorgeplanten Doppel-, Reihen- und Mehrfamilienhäusern sowie Ferienimmobilien in Deutschland.



... **investiert in Grundstücke** in wachstumsstarken Metropolregionen sowie in attraktiven Urlaubsregionen und **verfügt dadurch über eine breit diversifizierte Projektpipeline**, die von günstigen Einstiegskonditionen geprägt ist.



... sieht **mittelfristig vielversprechende Chancen im aktuell herausfordernden Marktumfeld**: Klimafreundliche und nachhaltige Bauweisen sowie Trend zum Leben in den prosperierenden Metropolregionen.

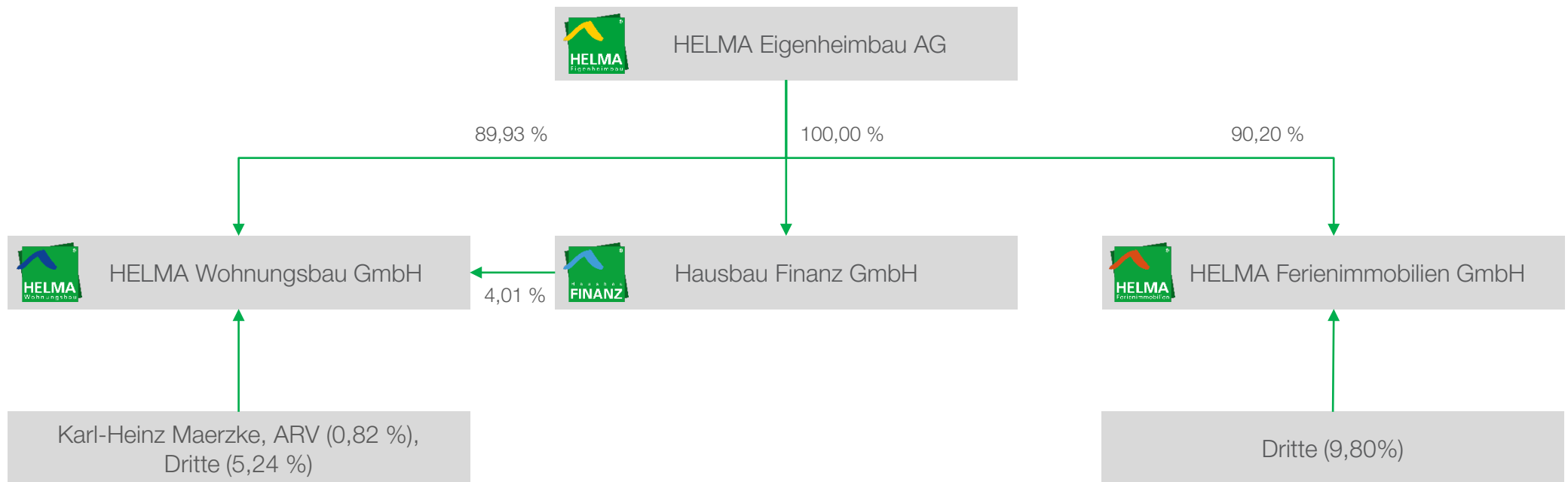


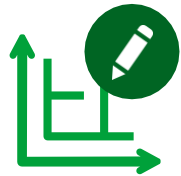
... leistet einen **aktiven Beitrag zum Erreichen der deutschen Klimaschutzziele**.



... strebt nach der Normalisierung des Marktumfelds eine langfristige **Fortsetzung des profitablen Wachstums** an.

# Konzernorganigramm





## Segment Individuell

- **Individuelle Einfamilienhäuser mit** (HELMA Wohnungsbau GmbH) **bzw. ohne Grundstück** (HELMA Eigenheimbau AG).
- Errichtung der individuellen Einfamilienhäuser erfolgt in weiten Teilen des Bundesgebiets mit Fokus auf die Ballungsräume um die deutschen Großstädte in Massivbauweise für private Endnutzer.
- Ferner realisiert HELMA Eigenheimbau AG **individuelle energieautarke Häuser ohne Grundstück**.

Gesamtmarkt: ca. 77 % der  
Eigenheime in Deutschland werden  
in Massivbauweise errichtet



## Segment Vorgeplant

- **Vorgeplante Wohneinheiten in Doppel-, Reihen- und Mehrfamilienhäusern** jeweils inklusive Grundstück in diversen Großstädten sowie in deren Speckgürteln für private Endnutzer (Schwerpunkt) und Investoren über HELMA Wohnungsbau GmbH.
- HELMA Ferienimmobilien GmbH entwickelt, plant und verkauft **Ferienhäuser und -wohnungen** an Privatkunden zur Eigennutzung oder renditestarken Kapitalanlage – Inklusive Grundstück mit aktuellem Fokus auf die Nord- und Ostseeküste, deutsche Seen- und Flusslagen und die Mittelgebirge.

## Segmente Individuell und Vorgeplant

- Bundesweite und bankenunabhängige **Finanzierungs- und Bauversicherungsvermittlung** insbesondere für Privatkunden des HELMA-Konzerns über Hausbau Finanz GmbH.



## Kunden im Segment Individuell

- Vorwiegend Privatpersonen und Familien aus den mittleren und höheren Einkommensbereichen
- Familien im Alter von 25 bis 55 Jahren bilden die größte und wichtigste Kundengruppe
- Energieautarke Reihen- und Mehrfamilienhäuser richten sich insbesondere an Investoren



## Kunden im Segment Vorgeplant

- Doppelhaushälften und Reihenhäuser richten sich an eine ähnliche Zielgruppe wie im Segment Individuell
- Im Bereich der Mehrfamilienhäuser und Ferienimmobilien werden zusätzlich zu den Privatpersonen und Familien auch vermögende Privatanleger und Investoren adressiert

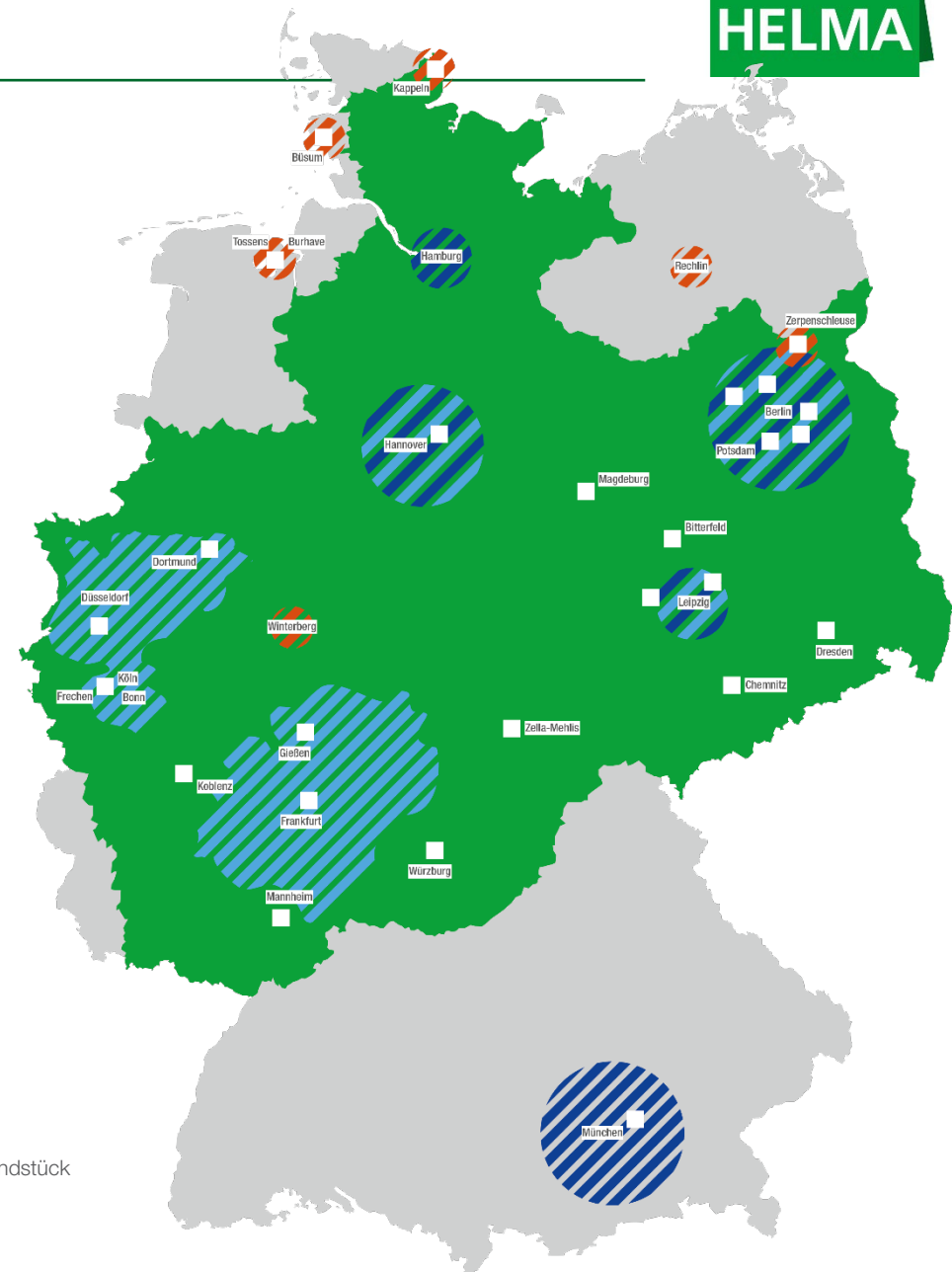
□ Vertriebsstandort

### Segment Individuell:

- Individuelle Einfamilienhäuser ohne Grundstücke
- ▨ Individuelle Einfamilienhäuser inkl. Grundstücke

### Segment Vorgeplant:

- ▨ Vorgeplante Wohneinheiten in Doppel-, Reihen- und Mehrfamilienhäusern jeweils inkl. Grundstück
- ▨ Vorgeplante Ferienhäuser und -wohnungen jeweils inkl. Grundstück



# Segment Individuell: Individuelle Traumhäuser



# Segment Individuell: Referenzen Bauträgergeschäft





# Segment Vorgeplant: Referenzen Bauträgergeschäft



# Segment Vorgeplant: OstseeResort Olpenitz



# Segment Vorgeplant: Ferienimmobilien-Projekte

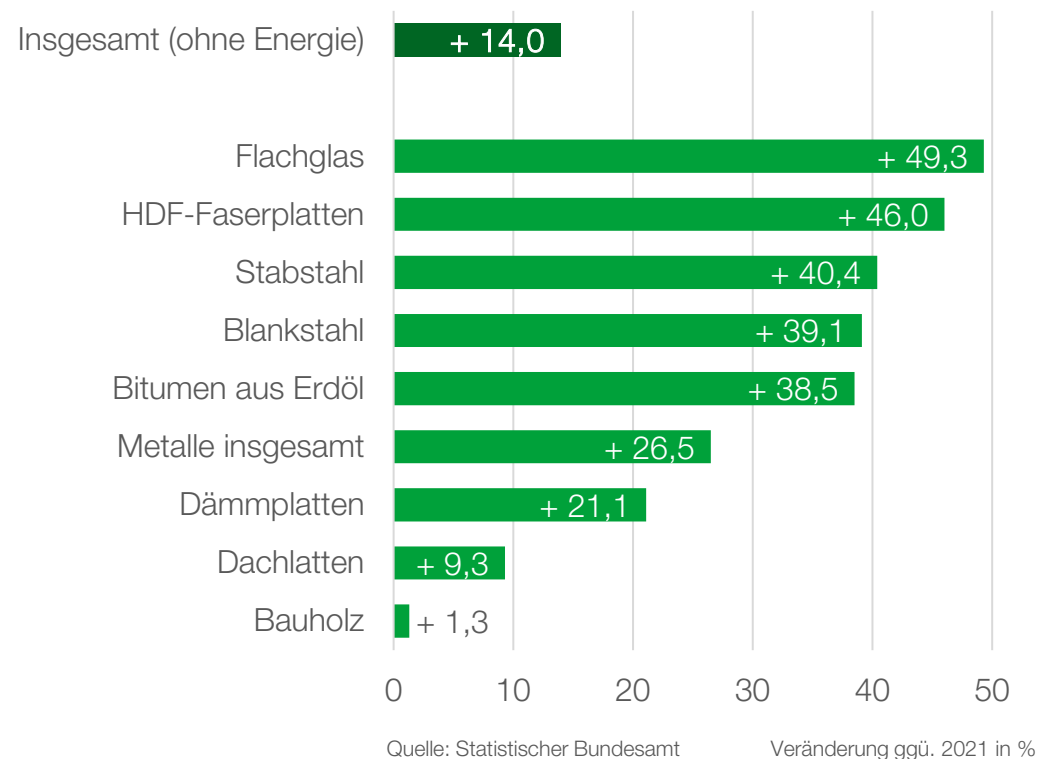


# Aktuelles Marktumfeld: Herausforderungen

## Signifikanter Anstieg der Finanzierungskosten



## Deutliche Verteuerung der Baupreise und anhaltende Materialengpässe



# Aktuelles Marktumfeld: Chancen



Das Thema Nachhaltigkeit umfasst bei HELMA insbesondere folgende Dimensionen:

## Umwelt



- Energieeffiziente Bauweisen und nachhaltige Energiekonzepte
- Verbesserung der Energieeffizienz
- Betrachtung von Umweltfaktoren im Rahmen der Grundstücksakquise
- Biodiversität
- Nutzung bereits versiegelter Flächen
- Anforderungen an Sub- und Generalunternehmer
- Energieversorgung und energetische Maßnahmen firmeneigener Gebäude

## Kunden, Mitarbeiter und gesellschaftliche Verantwortung



- Kundenzufriedenheit
- Attraktive Arbeitswelt
- Vereinbarkeit von Beruf und persönlicher Lebensverhältnisse
- Aus- und Weiterbildung
- Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz
- Diversität und Chancengleichheit
- Soziales Engagement

## Governance



- Sicherstellung der Einhaltung von geltenden Gesetzen und Vorgaben
- Schutz von Hinweisgebern
- offener Dialog mit relevanten Stakeholdern

## CO<sub>2</sub>-Einsparung

Unsere jährlich realisierten Häuser und Wohnungen erzielen im Vergleich zum durchschnittlichen Gebäudebestand eine CO<sub>2</sub>-Einsparung von ca. 250.000 Tonnen\*.

\*Berechnet auf der Basis einer Nutzungsdauer analog Gebäude-AfA von 50 Jahren.



## Gesellschaftliche Verantwortung

Wir engagieren uns gezielt für die Unterstützung sozialer Einrichtungen zur Förderung von Kindern, jungen Menschen und Familien in schwierigen Situationen.



## Nachhaltige Ressourcennutzung

Als Mitglied im Bundesdeutschen Arbeitskreis für Umweltbewusstes Management (B.A.U.M.) und Sonnenhaus Institut beteiligen wir uns aktiv an der Entwicklung und Anwendung nachhaltiger und ressourcenschonender Energiekonzepte.



# Energieeffiziente Bauweisen und nachhaltige Energiekonzepte

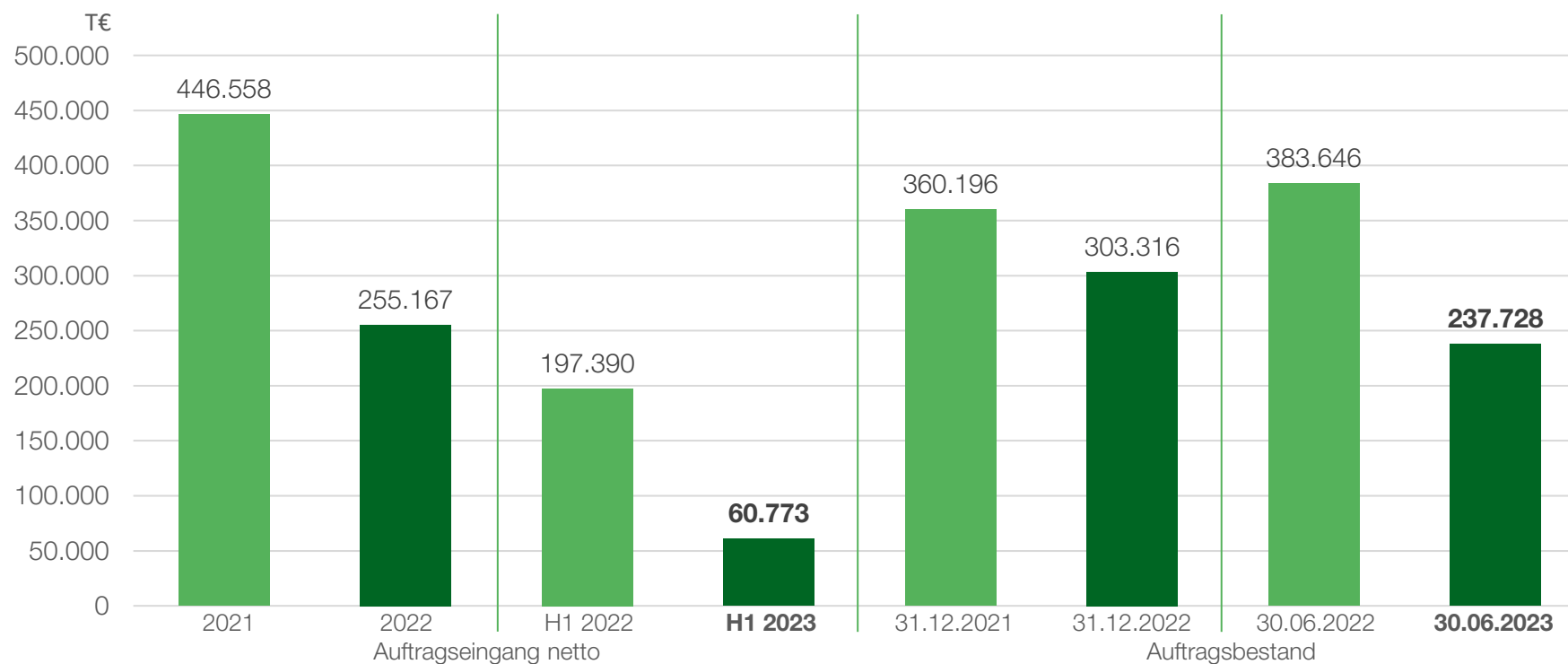


- HELMA ist Vorreiter bei der Entwicklung nachhaltiger Energiekonzepte.
- Die zunehmende Enttechnisierung der Häuser ist umweltschonend, senkt Investitionskosten und erhöht Wartungsfreiheit.

- Künftige Energieautarke Häuser werden mit Photovoltaik und Stromspeicher ausgestattet und kommen ohne Solarthermie und Wärmepumpen aus.
- Die Wärmeversorgung erfolgt über Infrarotheizungen und Warmwasserboiler.



## Auftragseingang und Auftragsbestand im HELMA-Konzern



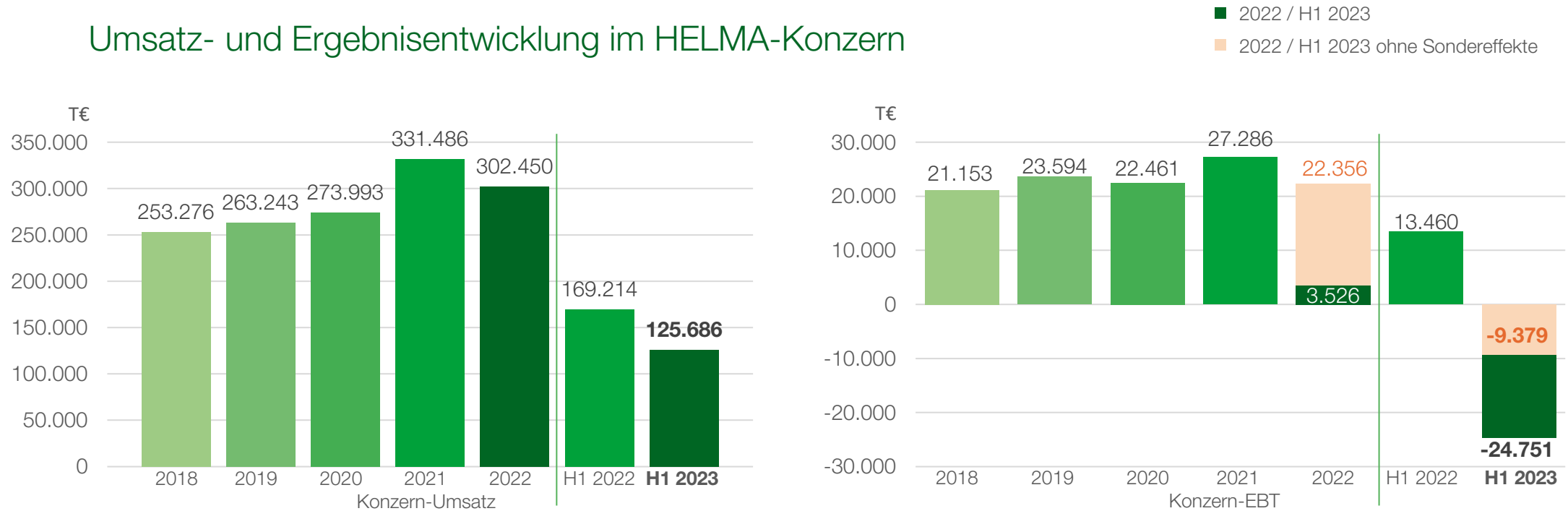
- Steigerung der Auftragseingänge in H1 2023 im Vergleich zu H2 2022 (57,8 Mio. €).

## Konzern-Auftragseingang nach Segmenten

| in T€                               | 2021           | Anteil<br>in % | 2022           | Anteil<br>in % | H1 2022        | Anteil<br>in % | H1 2023       | Anteil<br>in % |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>Individuell</b>                  | <b>247.110</b> | <b>55,3</b>    | <b>119.910</b> | <b>47,0</b>    | <b>105.643</b> | <b>53,5</b>    | <b>32.327</b> | <b>53,2</b>    |
| - davon HELMA Eigenheimbau AG       | 199.377        |                | 103.888        |                | 92.774         |                | 30.612        |                |
| - davon HELMA Wohnungsbau GmbH      | 47.733         |                | 16.022         |                | 12.869         |                | 1.715         |                |
| <b>Vorgeplant</b>                   | <b>199.448</b> | <b>44,7</b>    | <b>135.257</b> | <b>53,0</b>    | <b>91.747</b>  | <b>46,5</b>    | <b>28.446</b> | <b>46,8</b>    |
| - davon HELMA Wohnungsbau GmbH      | 85.997         |                | 67.273         |                | 58.023         |                | 19.693        |                |
| - davon HELMA Ferienimmobilien GmbH | 113.451        |                | 67.984         |                | 33.724         |                | 8.753         |                |
| <b>Summe</b>                        | <b>446.558</b> | <b>100,0</b>   | <b>255.167</b> | <b>100,0</b>   | <b>197.390</b> | <b>100,0</b>   | <b>60.773</b> | <b>100,0</b>   |

- Auftragseingang aufgrund des herausfordernden makroökonomischen Umfelds in beiden Segmenten auf niedrigem Niveau.

## Umsatz- und Ergebnisentwicklung im HELMA-Konzern



- Konzern-EBT beinhaltet in H1 2023 außerordentliche Aufwendungen für Abwertungen des Vorratsvermögens in Höhe von 13,5 Mio. € sowie für Rechts- und Beratungsleistungen in Höhe von 1,9 Mio. €.

## Konzern-Umsatz nach Segmenten

| in T€                               | 2021           | Anteil<br>in % | 2022           | Anteil<br>in % | H1 2022        | Anteil<br>in % | H1 2023        | Anteil<br>in % |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Individuell</b>                  | <b>178.656</b> | <b>53,9</b>    | <b>151.699</b> | <b>50,2</b>    | <b>82.810</b>  | <b>48,9</b>    | <b>81.616</b>  | <b>64,9</b>    |
| - davon HELMA Eigenheimbau AG       | 111.373        |                | 112.861        |                | 54.978         |                | 71.308         |                |
| - davon HELMA Wohnungsbau GmbH      | 65.672         |                | 37.457         |                | 27.002         |                | 9.583          |                |
| - davon Hausbau Finanz GmbH*        | 1.611          |                | 1.381          |                | 830            |                | 725            |                |
| <b>Vorgeplant</b>                   | <b>152.830</b> | <b>46,1</b>    | <b>150.751</b> | <b>49,8</b>    | <b>86.404</b>  | <b>51,1</b>    | <b>44.070</b>  | <b>35,1</b>    |
| - davon HELMA Wohnungsbau GmbH      | 52.977         |                | 77.783         |                | 51.148         |                | 24.083         |                |
| - davon HELMA Ferienimmobilien GmbH | 99.853         |                | 72.968         |                | 35.256         |                | 19.987         |                |
| <b>Summe</b>                        | <b>331.486</b> | <b>100,0</b>   | <b>302.450</b> | <b>100,0</b>   | <b>169.214</b> | <b>100,0</b>   | <b>125.686</b> | <b>100,0</b>   |

\* Wird aus Vereinfachungsgründen vollständig dem Segment Individuell zugerechnet, da in diesem der deutlich größere Anteil an Dienstleistungen erbracht wird.

- Umsatzerlöse im Segment Individuell in H1 2023 nahezu auf dem Niveau von H1 2022.
- Im Segment Vorgeplant waren die Umsatzerlöse in H1 2023 rückläufig.

## Konzern-Bilanzstruktur

### Aktiva

| in T€                             | 31.12.2021     | Anteil<br>in % | 31.12.2022     | Anteil<br>in % | 30.06.2023     | Anteil<br>in % |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Vermögenswerte langfristig        | 24.966         | 5,5            | 23.618         | 5,3            | 22.380         | 5,1            |
| - davon Sachanlagen               | 19.299         | 4,3            | 19.185         | 4,3            | 17.981         | 4,1            |
| Vermögenswerte kurzfristig        | 426.464        | 94,5           | 425.776        | 94,7           | 416.256        | 94,9           |
| - davon Vorräte inkl. Grundstücke | 311.024        | 68,9           | 350.443        | 78,0           | 340.710        | 77,7           |
| - davon liquide Mittel            | 21.787         | 4,8            | 18.762         | 4,2            | 27.112         | 6,2            |
| <b>Summe Aktiva</b>               | <b>451.430</b> | <b>100,0</b>   | <b>449.394</b> | <b>100,0</b>   | <b>438.636</b> | <b>100,0</b>   |

### Passiva

| in T€   | 31.12.2021     | Anteil<br>in % | 31.12.2022     | Anteil<br>in % | 30.06.2023     | Anteil<br>in % |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Eigenkapital                                    | 129.481        | 28,7           | 124.659        | 27,7           | 107.673        | 24,5           |
| Fremdkapital langfristig                        | 228.532        | 50,6           | 195.089        | 43,4           | 153.963        | 35,1           |
| - davon langfristige<br>Finanzverbindlichkeiten | 212.288        | 47,0           | 171.686        | 38,2           | 141.546        | 32,3           |
| Fremdkapital kurzfristig                        | 93.417         | 20,7           | 129.646        | 28,8           | 177.000        | 40,4           |
| - davon kurzfristige<br>Finanzverbindlichkeiten | 20.633         | 4,6            | 58.340         | 13,0           | 91.916         | 21,0           |
| <b>Summe Passiva</b>                            | <b>451.430</b> | <b>100,0</b>   | <b>449.394</b> | <b>100,0</b>   | <b>438.636</b> | <b>100,0</b>   |

- HELMA befindet sich in konstruktiven Gesprächen mit den Finanzierungspartnern und arbeitet intensiv an der finanziellen Restrukturierung. Von einer nachhaltigen Unternehmensfinanzierung nach Ende der Stillhaltevereinbarung (31.10.2023) wird ausgegangen, sodass die Bilanzierung zu Fortführungswerten erfolgt. Sollten die Finanzierungen wider Erwarten nicht fortgeführt werden, stellt dies ein bestandsgefährdendes Risiko dar.
- Liquide Mittel beliefen sich zum 30.06.2023 auf 27,1 Mio. € und beinhalten Bankguthaben in Höhe von 12,0 Mio. € aus Betriebsmittelkrediten, die kurzfristig fällig sind.
- Zum 30.06.2023 wurden Schuldscheindarlehen in Höhe von 18,5 Mio. € von den langfristigen in die kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten umgegliedert.

## Entwicklung der Cashflows

| in T€  | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022          | H1 2022       | H1 2023       |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit    | 4.061          | -3.499         | -9.298         | 549            | 15.515        | 26.646        | 9.603         |
| <b>- davon Cash Earnings</b>                 | <b>14.983</b>  | <b>18.089</b>  | <b>20.352</b>  | <b>24.481</b>  | <b>10.977</b> | <b>13.192</b> | <b>-6.973</b> |
| <b>- davon Working Capital Veränderungen</b> | <b>-10.877</b> | <b>-21.628</b> | <b>-29.658</b> | <b>-23.830</b> | <b>4.593</b>  | <b>13.483</b> | <b>16.740</b> |
| - davon Gewinn / Verlust aus Anlageabgängen  | -16            | -29            | 8              | -102           | -55           | -29           | -164          |
| Cashflow aus Investitionstätigkeit           | -4.445         | -2.005         | -1.872         | -2.019         | -3.157        | -1.072        | -553          |
| Cashflow aus Finanzierungstätigkeit          | 56             | 5.879          | 14.554         | 3.170          | -15.383       | -25.482       | -700          |
| <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b> | <b>16.328</b>  | <b>16.703</b>  | <b>20.087</b>  | <b>21.787</b>  | <b>18.762</b> | <b>21.879</b> | <b>27.112</b> |

- Positionen des Working Capital entwickelten sich positiv.
- Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit belief sich auf 9,6 Mio. € in H1 2023.

## Grundstücke im Vorratsvermögen

| in T€                           | 31.12.2018     | 31.12.2019     | 31.12.2020     | 31.12.2021     | 31.12.2022     | 30.06.2023     |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Vorräte                         | 220.152        | 232.210        | 281.673        | 311.024        | 350.443        | 340.710        |
| <b>- davon Grundstücke</b>      | <b>185.853</b> | <b>192.496</b> | <b>220.287</b> | <b>230.468</b> | <b>259.569</b> | <b>256.232</b> |
| - davon Bau- und Baunebenkosten | 26.469         | 29.130         | 47.922         | 65.368         | 73.459         | 67.561         |
| - davon aktivierte Zinsen       | 7.724          | 10.519         | 13.397         | 15.145         | 17.322         | 16.825         |
| - davon sonstiges               | 106            | 65             | 67             | 43             | 93             | 92             |

- Nach dem Niederstwertprinzip bilanzierte Grundstücke im Vorratsvermögen sowie weitere vertraglich gesicherte Grundstücke mit einem Kaufpreisvolumen von 44,4 Mio. € per 30.06.2023 (31.12.2022: 57,3 Mio. €) als Basis für das attraktive Bauträgergeschäft.
- Überwiegende Kaufpreiszahlung erfolgt bei Grundstückskäufen i. d. R. nach Baurechtschaffung, wodurch das Risiko und die Kapitalintensität deutlich reduziert werden.
- Der Ankauf des zum 30.06.2023 bilanzierten Grundstücksvolumens erfolgte im Mittel vor ca. fünf Jahren.

## Case Studies: Attraktive Grundstückskäufe in den Regionen Hannover und Berlin



- Landwirtschaftlich genutzte Flächen mit einer Gesamtgröße von ca. 105.000 m<sup>2</sup> sukzessive in 2020 und 2021 von diversen Verkäufern erworben.
- Eigenverantwortliche Baurechtschaffung und Erschließung in den kommenden Jahren.
- Bebauung mit rund 117 Wohneinheiten in Einfamilien- und Reihenhäusern.



- Zugriff auf bestehendes, breites Kontaktnetzwerk ermöglicht exklusiven Erwerb von Rohbauland mit einer Gesamtgröße von ca. 55.000 m<sup>2</sup> in 2020.
- Aufbereitung und Erschließung der Grundstücke erfolgen durch den Verkäufer.
- Bebauung mit rund 105 Wohneinheiten in Einfamilien-, Doppel- und Reihenhäusern.



## Umsatzpotenzial von 1,6 Mrd. € aus getätigten Grundstückskäufen zum 30.06.2023

|  | Gesamt               |                     | Individuell geplante Einfamilienhäuser |                     | Vorgeplante Doppel- & Reihenhäuser, Eigentumswohnungen |                     |
|--|----------------------|---------------------|--|---------------------|--|---------------------|
|  | Anzahl der Einheiten | Umsatzvolumen in T€ | Anzahl der Einheiten                   | Umsatzvolumen in T€ | Anzahl der Einheiten                                   | Umsatzvolumen in T€ |
| HELMA Wohnungsbau GmbH Region Berlin / Potsdam                         | 1.210                | 679.300             | 590                                    | 350.800             | 620  | 328.500             |
| HELMA Wohnungsbau GmbH Region Hamburg / Hannover                       | 425                  | 221.800             | 180                                    | 100.400             | 245  | 121.400             |
| HELMA Wohnungsbau GmbH Region Leipzig                                  | 355                  | 180.000             | 275                                    | 126.600             | 80   | 53.400              |
| HELMA Wohnungsbau GmbH Region München                                  | 190                  | 171.800             | 0                                      | 0                   | 190  | 171.800             |
| HELMA Wohnungsbau GmbH Regionen Rhein-Main / Rhein-Ruhr                | 15                   | 10.300              | 15                                     | 10.300              | 0  | 0                   |
| <b>Gesamt HELMA Wohnungsbau GmbH</b>                                   | <b>2.195</b>         | <b>1.263.200</b>    | <b>1.060</b>                           | <b>588.100</b>      | <b>1.135</b>   | <b>675.100</b>      |
| <b>Gesamt HELMA Ferienimmobilien GmbH</b>                              | <b>750</b>           | <b>355.000</b>      | <b>0</b>                               | <b>0</b>            | <b>750</b>   | <b>355.000</b>      |
| <b>Gesamt HELMA Wohnungsbau GmbH &amp; HELMA Ferienimmobilien GmbH</b> | <b>2.945</b>         | <b>1.618.200</b>    | <b>1.060</b>                           | <b>588.100</b>      | <b>1.885</b>   | <b>1.030.100</b>    |

- **Bauträgertochtergesellschaften** weisen zusammen ein **Umsatzpotenzial von 1,6 Mrd. €** auf, welches bei einer entsprechend robusten Immobiliennachfrage in Deutschland größtenteils innerhalb von ca. 7 Jahren realisiert werden kann.
- Zusätzliche Umsatzbeiträge durch die **HELMA Eigenheimbau AG**, wofür keine eigenen Grundstücke benötigt werden.



- Immense makroökonomische Herausforderungen bedingen eine strategische Adjustierung von HELMA, um dem vorherrschenden Marktumfeld bestmöglich zu begegnen und auch 2023 aus der Position der Stärke zu bestreiten.
- Basierend auf der Marktentwicklung in H1 2023 geht HELMA für H2 2023 nicht mehr von einer wesentlichen Stärkung der Nachfrage aus. Infolgedessen erwartet der Vorstand für 2023 auf Gesamtjahressicht Umsatzerlöse in der Bandbreite von 220 - 260 Mio. € bei einem negativen Ergebnis.



- **Im Branchenvergleich solide Eigenkapitalausstattung**  
als Basis für weiteres Unternehmenswachstum



- **Operativer Cashflow aus laufenden Projekte**  
sowie thesaurierte Gewinne



- **Grundstücksankaufs- und Bauträgerfinanzierungen**  
mit verschiedenen und zum Großteil langjährigen Bankpartnern



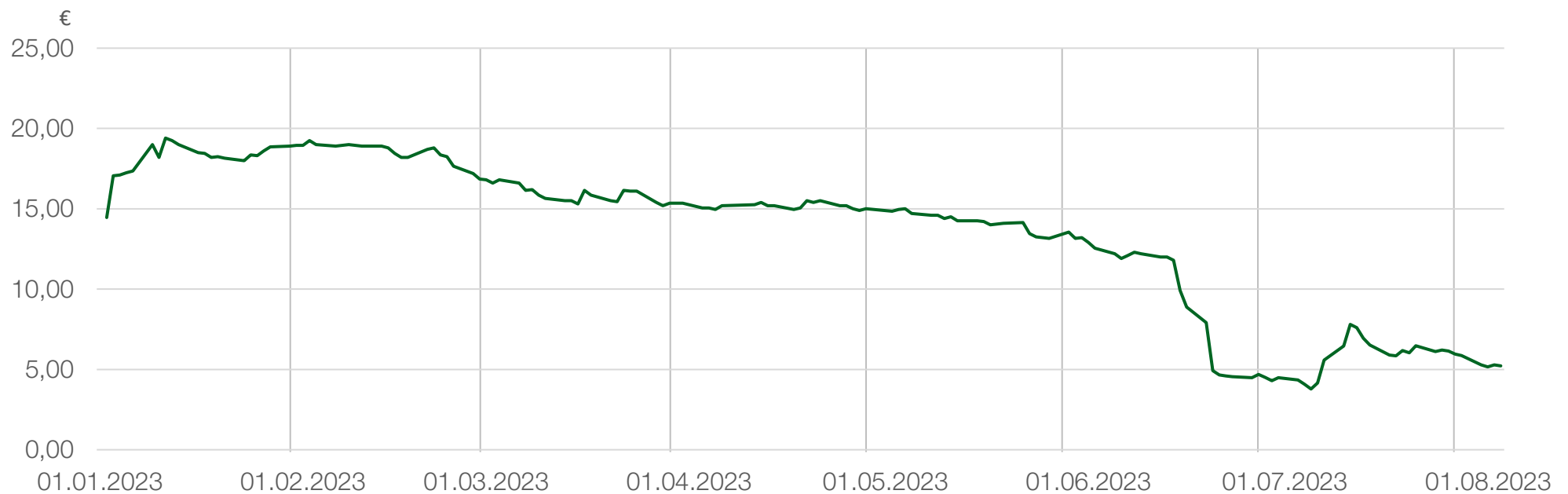
- **Nutzung unbesicherter Kreditlinien zur temporären Umlauffinanzierung**  
welche von einem breit aufgestellten Bankenspektrum zur Verfügung gestellt werden



- **Kapitalmarkttransaktionen**  
stellen bei Bedarf ergänzende Optionen dar

Die durchschnittliche Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten des HELMA-Konzerns betrug am 30.06.2023 ca. 3,55 % p.a. (31.12.2022: 2,71 % p.a.).

## Kursentwicklung der Aktie



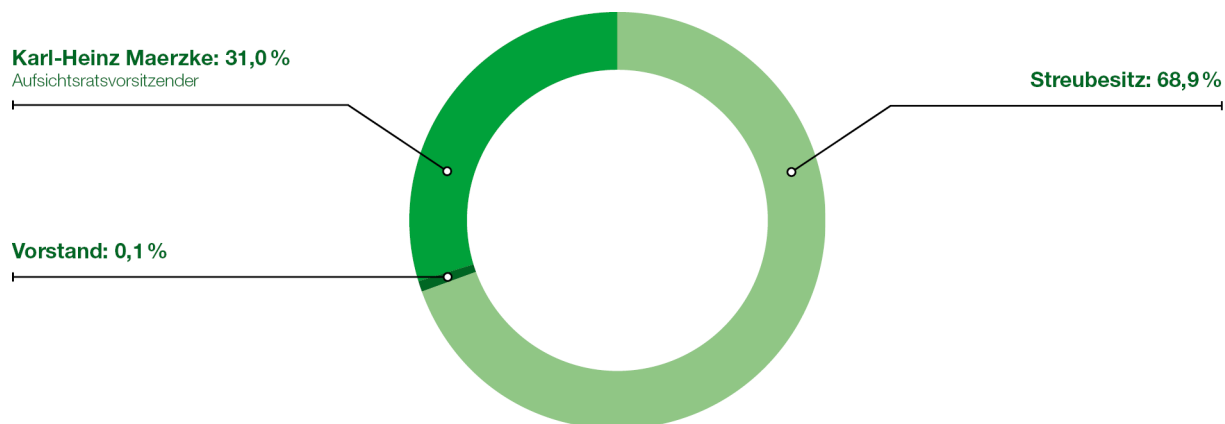
- ISIN: DE000A0EQ578
- XETRA-Schlusskurs am 03.08.2023: 5,22 €
- Marktkapitalisierung am 03.08.2023: 20,9 Mio. €
- Freefloat-Marktkapitalisierung am 03.08.2023: 14,4 Mio. €

## Dividende

| in €               | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Dividende je Aktie | 0,35 | 0,53 | 0,63 | 0,79 | 1,10 | 1,40 | 1,30 | 1,85 | 1,54 | 1,72 | 0,00 |

- Aufgrund der immensen makroökonomischen Herausforderungen, welche insbesondere durch den signifikanten Zinsanstieg sowie die anhaltend hohen Baukosten geprägt sind, hat die Hauptversammlung beschlossen, den Bilanzgewinn des Geschäftsjahrs 2022 der HELMA Eigenheimbau AG vollumfänglich den Gewinnrücklagen zuzuführen und keine Dividende auszuzahlen.

## Aktionärsstruktur (Stand 30.06.2023)



## Konzern-Gesamteinkommensrechnung nach IFRS

| in T€  | 2021           | 2022           | Sondereffekte 2022 |                     | 2022 ohne Sondereffekte |
|--|----------------|----------------|--------------------|---------------------|-------------------------|
| <b>Umsatzerlöse</b>  | <b>331.486</b> | <b>302.450</b> |                    |                     | <b>302.450</b>          |
| Veränderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 24.212         | 38.187         |                    |                     | 38.187                  |
| Sonstige betriebliche Erträge                                    | 1.607          | 3.639          | 2.371              | Teilauflösung Verb. | 1.268                   |
| Materialaufwand und Fremdleistungen                              | -272.197       | -275.754       | -15.250            | HELMA FI            | -260.504                |
| Personalaufwand  | -29.030        | -33.458        | -3.638             | Umstrukturierung    | -29.820                 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                               | -25.431        | -25.937        |                    |                     | -25.937                 |
| <b>Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)</b>  | <b>30.647</b>  | <b>9.127</b>   |                    |                     | <b>25.644</b>           |
| Abschreibungen   | -2.743         | -2.878         |                    |                     | -2.878                  |
| <b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>                                   | <b>27.904</b>  | <b>6.249</b>   |                    |                     | <b>22.766</b>           |
| Finanzierungsaufwendungen  | -730           | -514           |                    |                     | -514                    |
| Sonstiges Finanzergebnis   | 112            | -2.209         | -2.313             | Darlehen Natura-H.  | 104                     |
| <b>Ergebnis vor Steuern (EBT)</b>                                | <b>27.286</b>  | <b>3.526</b>   |                    |                     | <b>22.356</b>           |
| Ertragsteuern  | -8.478         | -1.386         |                    |                     | -7.377*                 |
| <b>Konzernergebnis vor Anteilen Fremder</b>                      | <b>18.808</b>  | <b>2.140</b>   |                    |                     | <b>14.978</b>           |
| Ergebnisanteil anderer Gesellschafter                            | -36            | -36            |                    |                     | -36                     |
| <b>Konzernergebnis nach Anteilen Fremder</b>                     | <b>18.772</b>  | <b>2.104</b>   |                    |                     | <b>14.942</b>           |

\* Angenommene Steuerquote: 33 %

## HELMA-Konzern auf einen Blick

| Ertragslage                                  |       | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    | 2022    | H1 2023 |
|--|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Umsatzerlöse                                 | in T€ | 138.018 | 170.497 | 210.618 | 263.842 | 267.418 | 253.276 | 263.243 | 273.993 | 331.486 | 302.450 | 125.686 |
| EBITDA                                       | in T€ | 11.793  | 15.971  | 19.494  | 23.455  | 22.529  | 23.776  | 25.171  | 24.756  | 30.647  | 9.127   | -22.113 |
| Bereinigtes EBITDA*                          | in T€ | 11.843  | 16.301  | 20.076  | 23.949  | 24.433  | 24.883  | 25.878  | 25.813  | 32.910  | 11.639  | -18.946 |
| Betriebsergebnis (EBIT)                      | in T€ | 10.286  | 14.167  | 17.774  | 21.662  | 20.232  | 21.784  | 22.782  | 22.169  | 27.904  | 6.249   | -23.640 |
| Bereinigtes Betriebsergebnis (EBIT)*         | in T€ | 10.336  | 14.497  | 18.356  | 22.156  | 22.136  | 22.891  | 23.489  | 23.226  | 30.167  | 8.761   | -20.473 |
| Ergebnis vor Steuern (EBT)                   | in T€ | 8.271   | 11.690  | 14.956  | 19.568  | 19.130  | 21.153  | 23.594  | 22.461  | 27.286  | 3.526   | -24.751 |
| Konzernergebnis nach Anteilen Fremder        | in T€ | 5.606   | 8.132   | 9.952   | 13.498  | 12.993  | 14.487  | 16.144  | 15.365  | 18.772  | 2.104   | -17.017 |
| Cash Earnings                                | in T€ | 11.752  | 16.302  | 15.325  | 20.953  | 17.965  | 14.983  | 18.089  | 20.352  | 24.481  | 10.977  | -6.973  |
| Ergebnis je Aktie**                          | in €  | 1,85    | 2,43    | 2,69    | 3,37    | 3,25    | 3,62    | 4,04    | 3,84    | 4,69    | 0,53    | -4,25   |
| Dividende je Aktie                           | in €  | 0,53    | 0,63    | 0,79    | 1,10    | 1,40    | 1,30    | 1,85    | 1,54    | 1,72    | 0,00    |         |
| Bereinigte Rohertragsmarge                   | in %  | 24,1    | 24,4    | 23,4    | 21,5    | 21,0    | 23,8    | 24,5    | 24,1    | 24,7    | 20,5    |         |
| Bereinigte EBIT-Marge*                       | in %  | 7,5     | 8,5     | 8,7     | 8,4     | 8,3     | 9,0     | 8,9     | 8,5     | 9,1     | 2,9     |         |
| EBT-Marge                                    | in %  | 6,0     | 6,9     | 7,1     | 7,4     | 7,2     | 8,4     | 9,0     | 8,2     | 8,2     | 1,2     |         |
| Umsatzrendite (ROS)                          | in %  | 4,1     | 4,8     | 4,7     | 5,1     | 4,9     | 5,7     | 6,1     | 5,6     | 5,7     | 0,7     |         |
| Vertriebserfolg                              |       | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    | 2022    | H1 2023 |
| Auftragseingang netto                        | in T€ | 158.979 | 193.005 | 269.386 | 286.815 | 245.393 | 278.576 | 296.486 | 312.459 | 446.558 | 255.167 | 60.773  |
| Ausgewählte Bilanzpositionen und -kennzahlen |       | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    | 2022    | H1 2023 |
| Sachanlagen                                  | in T€ | 15.760  | 16.139  | 16.342  | 16.398  | 16.621  | 19.065  | 19.919  | 19.499  | 19.299  | 19.185  | 17.981  |
| Vorräte inkl. Grundstücke                    | in T€ | 78.408  | 96.054  | 154.369 | 173.816 | 199.891 | 220.152 | 232.210 | 281.673 | 311.024 | 350.443 | 340.710 |
| Liquide Mittel                               | in T€ | 6.821   | 6.916   | 12.493  | 11.331  | 16.656  | 16.328  | 16.703  | 20.087  | 21.787  | 18.762  | 27.112  |
| Eigenkapital                                 | in T€ | 28.033  | 40.952  | 69.898  | 80.236  | 88.829  | 97.716  | 108.594 | 116.578 | 129.481 | 124.659 | 107.673 |
| Nettofinanzverbindlichkeiten                 | in T€ | 68.034  | 79.401  | 98.581  | 124.320 | 149.236 | 159.312 | 174.898 | 198.406 | 211.134 | 211.264 | 206.350 |
| Bilanzsumme                                  | in T€ | 136.600 | 159.947 | 244.994 | 278.242 | 317.653 | 341.440 | 380.164 | 423.372 | 451.430 | 449.394 | 438.636 |
| Eigenkapitalquote                            | in %  | 20,5    | 25,6    | 28,5    | 28,8    | 28,0    | 28,6    | 28,6    | 27,5    | 28,7    | 27,7    | 24,5    |
| Sonstige Daten                               |       | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    | 2022    | H1 2023 |
| Mitarbeiterzahl                              | in T€ | 211     | 233     | 254     | 290     | 304     | 325     | 322     | 346     | 348     | 362     | 337     |

\* Bereinigt um den Abgang aktivierter Zinsen

\*\* Bezogen auf die durchschnittliche Anzahl der sich während des Geschäftsjahres im Umlauf befindlichen Aktien.

## Finanzkalender 2023

|            |   |
|------------|---|
| 07.03.2023 | Vorläufige Zahlen für das Geschäftsjahr 2022    |
| 22.03.2023 | Veröffentlichung Geschäftsbericht 2022          |
| 07.07.2023 | Ordentliche Hauptversammlung (virtuell)         |
| 10.08.2023 | Veröffentlichung Halbjahresbericht 2023         |
| 27.11.2023 | Deutsches Eigenkapitalforum (Frankfurt am Main) |

## IR-Kontakt



**Elaine Heise**  
Leitung Investor Relations



**Daniel Weseloh**  
Investor Relations

Zum Meersefeld 4  
D-31275 Lehrte  
Telefon: +49 (0)5132/8850-345  
E-Mail: [ir@HELMA.de](mailto:ir@HELMA.de)