

***Verbio***

*Biofuel and Technology*

Quartalsmitteilung  
zum 31.03.2023  
(Q3 2022/2023)

Quartalsmitteilung  
zum 31.03.2023

Konzernkennzahlen

Segmentkennzahlen

Geschäftsverlauf und  
Lage des Konzerns

Konzerngewinn- und  
-verlustrechnung

Konzernbilanz

Konzernkapitalflussrechnung

Finanzkalender

# Konzernkennzahlen

[in Mio. EUR]

Ertragslage	Q1 2022/2023	Q2 2022/2023	Q3 2022/2023	9 M 2022/2023
Umsatz	592,2	485,5	443,6	1.521,3
EBITDA	121,4	48,9	43,2	213,5
EBITDA-Marge (Prozent)	20,5	10,1	9,7	14,0
EBIT	111,9	39,2	33,6	184,7
EBT	112,0	39,3	34,4	185,7
Periodenergebnis	76,9	25,2	22,0	124,1
Ergebnis je Aktie (EUR)	1,21	0,40	0,34	1,95
Betriebsdaten	Q1 2022/2023	Q2 2022/2023	Q3 2022/2023	9 M 2022/2023
Produktion (t)	216.514	229.262	218.715	664.491
Produktion (MWh)	261.020	261.108	271.476	793.604
Auslastung Biodiesel/Bioethanol (Prozent) <sup>1)</sup>	90,2	95,5	91,1	92,3
Auslastung Biomethan (Prozent) <sup>1)</sup>	80,3	80,3	83,5	81,4
Investitionen in Sachanlagen	42,9	52,0	35,8	130,7
Anzahl Mitarbeiter <sup>2)</sup>	1.091	1.131	1.227	1.227
Vermögenslage	30.09.2022	31.12.2022	31.03.2023	31.03.2023
Nettofinanzvermögen	261,9	177,5	121,3	121,3
Eigenkapital	889,3	881,6	891,8	891,8
Eigenkapitalquote (Prozent)	72,0	74,0	73,8	73,8
Bilanzsumme	1.234,7	1.191,5	1.208,1	1.208,1
Finanzlage	Q1 2022/2023	Q2 2022/2023	Q3 2022/2023	9 M 2022/2023
Operativer Cashflow	-44,2	-36,5	21,3	-59,4
Operativer Cashflow je Aktie (EUR)	-0,70	-0,57	0,33	-0,94
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente <sup>3)</sup>	291,9	207,5	196,3	196,3

<sup>1)</sup> Zum 01.07.2022 sind die jährlichen Produktionskapazitäten der Produktionsanlagen wie folgt:  
Biodiesel: 660.000 Tonnen (unverändert); Bioethanol: von 260.000 Tonnen auf 300.000 Tonnen; Biomethan: von 900 GWh auf 1.300 GWh

<sup>2)</sup> zum Stichtag

<sup>3)</sup> zum Stichtag; enthält auch Zahlungsmittel auf Segregated Accounts

Quartalsmitteilung  
zum 31.03.2023

Konzernkennzahlen

Segmentkennzahlen

Geschäftsverlauf und  
Lage des Konzerns

Konzerngewinn- und  
-verlustrechnung

Konzernbilanz

Konzernkapitalflussrechnung

Finanzkalender

# Konzernkennzahlen

[in Mio. EUR]

<b>Ertragslage</b>	<b>Q1 2021/2022</b>	<b>Q2 2021/2022</b>	<b>Q3 2021/2022</b>	<b>9 M 2021/2022</b>
Umsatz	350,4	458,7	428,4	1.237,5
EBITDA	40,2	147,0	127,7	314,9
EBITDA-Marge (Prozent)	11,5	32,0	29,8	25,4
EBIT	33,1	139,3	119,1	291,5
EBT	32,8	139,1	151,9	291,0
Periodenergebnis	22,6	97,7	79,6	199,9
Ergebnis je Aktie (EUR)	0,35	1,55	1,26	3,16
<b>Betriebsdaten</b>	<b>Q1 2021/2022</b>	<b>Q2 2021/2022</b>	<b>Q3 2021/2022</b>	<b>9 M 2021/2022</b>
Produktion (t)	209.066	223.347	206.672	639.084
Produktion (MWh)	199.877	214.841	237.183	651.901
Auslastung Biodiesel/Bioethanol (Prozent) <sup>1)</sup>	90,9	97,1	89,9	92,6
Auslastung Biomethan (Prozent) <sup>1)</sup>	88,8	95,5	105,4	96,6
Investitionen in Sachanlagen	19,3	23,4	38,2	80,9
Anzahl Mitarbeiter <sup>2)</sup>	892	922	958	958
<b>Vermögenslage</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2022</b>
Nettofinanzvermögen	111,5	140,5	147,5	147,5
Eigenkapital	541,7	635,1	724,0	724,0
Eigenkapitalquote (Prozent)	71,8	71,3	72,5	72,5
Bilanzsumme	754,8	890,5	999,3	999,3
<b>Finanzlage</b>	<b>Q1 2021/2022</b>	<b>Q2 2021/2022</b>	<b>Q3 2021/2022</b>	<b>9 M 2021/2022</b>
Operativer Cashflow	18,5	76,9	64,6	160,0
Operativer Cashflow je Aktie (EUR)	0,29	1,22	1,03	2,54
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente <sup>3)</sup>	141,5	170,5	177,5	177,5

<sup>1)</sup> Zum 01.07.2021 waren die jährlichen Produktionskapazitäten der Produktionsanlagen wie folgt:  
Biodiesel: 660.000 Tonnen; Bioethanol: 260.000 Tonnen; Biomethan: 900 GWh

<sup>2)</sup> zum Stichtag

<sup>3)</sup> zum Stichtag; enthält auch Zahlungsmittel auf Segregated Accounts

**Quartalsmitteilung  
zum 31.03.2023**

Konzernkennzahlen

**Segmentkennzahlen**

Geschäftsverlauf und  
Lage des Konzerns

Konzerngewinn- und  
-verlustrechnung

Konzernbilanz

Konzernkapitalflussrechnung

Finanzkalender

## Segmentkennzahlen

[in Mio. EUR]

<b>Biodiesel</b>	<b>Q1 2022/2023</b>	<b>Q2 2022/2023</b>	<b>Q3 2022/2023</b>	<b>9 M 2022/2023</b>
Umsatz	435,4	357,4	308,2	1.101,0
EBITDA	91,5	47,0	24,5	163,0
EBIT	88,9	44,5	22,1	155,5
Produktion (t)	145.124	157.969	153.149	456.242
Auslastung (Prozent) <sup>1)</sup>	88,0	95,7	92,8	92,2
Anzahl der Mitarbeiter <sup>2)</sup>	219	211	216	216

<b>Bioethanol (inkl. Biomethan)</b>	<b>Q1 2022/2023</b>	<b>Q2 2022/2023</b>	<b>Q3 2022/2023</b>	<b>9 M 2022/2023</b>
Umsatz	152,8	123,3	133,8	409,9
EBITDA	28,9	1,7	17,5	48,1
EBIT	22,6	-4,8	11,2	29,0
Produktion (t)	71.390	71.293	65.566	208.249
Produktion (MWh)	261.020	261.108	271.476	793.604
Auslastung Bioethanol (Prozent) <sup>1)</sup>	95,2	95,1	87,4	92,6
Auslastung Biomethan (Prozent) <sup>1)</sup>	80,3	80,3	83,5	81,4
Anzahl der Mitarbeiter <sup>2)</sup>	591	559	625	625

<b>Übrige</b>	<b>Q1 2022/2023</b>	<b>Q2 2022/2023</b>	<b>Q3 2022/2023</b>	<b>9 M 2022/2023</b>
Umsatz	7,5	7,0	6,3	20,8
EBIT	0,4	-0,5	0,3	0,2

<sup>1)</sup> Zum 01.07.2022 sind die jährlichen Produktionskapazitäten der Produktionsanlagen wie folgt:  
Biodiesel: 660.000 Tonnen (unverändert); Bioethanol: von 260.000 Tonnen auf 300.000 Tonnen; Biomethan: von 900 GWh auf 1.300 GWh

<sup>2)</sup> Zum Stichtag

**Quartalsmitteilung  
zum 31.03.2023**

Konzernkennzahlen

**Segmentkennzahlen**

Geschäftsverlauf und  
Lage des Konzerns

Konzerngewinn- und  
-verlustrechnung

Konzernbilanz

Konzernkapitalflussrechnung

Finanzkalender

## Segmentkennzahlen

[in Mio. EUR]

<b>Biodiesel</b>	<b>Q1 2021/2022</b>	<b>Q2 2021/2022</b>	<b>Q3 2021/2022</b>	<b>9 M 2021/2022</b>
Umsatz	261,6	324,1	292,0	877,7
EBITDA	22,2	96,1	75,3	193,6
EBIT	19,6	93,6	72,9	186,1
Produktion (t)	150.007	155.185	138.988	444.180
Auslastung (Prozent) <sup>1)</sup>	90,9	94,1	84,2	89,7
Anzahl der Mitarbeiter <sup>2)</sup>	224	219	220	220
<b>Bioethanol (inkl. Biomethan)</b>	<b>Q1 2021/2022</b>	<b>Q2 2021/2022</b>	<b>Q3 2021/2022</b>	<b>9 M 2021/2022</b>
Umsatz	86,0	131,7	133,7	351,4
EBITDA	17,1	50,2	52,0	119,3
EBIT	13,0	45,6	46,4	105,0
Produktion (t)	59.059	68.161	67.684	194.904
Produktion (MWh)	199.877	214.841	237.183	651.901
Auslastung Bioethanol (Prozent) <sup>1)</sup>	90,9	104,9	104,1	100,0
Auslastung Biomethan (Prozent) <sup>1)</sup>	88,8	95,5	105,4	96,6
Anzahl der Mitarbeiter <sup>2)</sup>	456	477	498	498
<b>Übrige</b>	<b>Q1 2021/2022</b>	<b>Q2 2021/2022</b>	<b>Q3 2021/2022</b>	<b>9 M 2021/2022</b>
Umsatz	5,4	4,7	5,3	15,4
EBIT	0,5	0,1	-0,2	0,4

<sup>1)</sup> Zum 01.07.2021 waren die jährlichen Produktionskapazitäten der Produktionsanlagen wie folgt:  
Biodiesel: 660.000 Tonnen; Bioethanol: 260.000 Tonnen; Biomethan: 900 GWh

<sup>2)</sup> zum Stichtag

**Quartalsmitteilung  
zum 31.03.2023**

Konzernkennzahlen

Segmentkennzahlen

**Geschäftsverlauf und  
Lage des Konzerns**Konzerngewinn- und  
-verlustrechnung

Konzernbilanz

Konzernkapitalflussrechnung

Finanzkalender

## Geschäftsverlauf und Lage des Konzerns

Die VERBIO AG weist für die ersten neun Monate des laufenden Geschäftsjahres 2022/2023 ein deutlich niedrigeres Ergebnis gegenüber dem Vorjahreszeitraum aus. Im dritten Quartal 2022/2023 setzte sich die Entwicklung des zweiten Quartals des Geschäftsjahres 2022/2023 fort. Das EBITDA lag im dritten Quartal 2022/2023 mit EUR 43,2 Mio. 66 Prozent unter dem Vorjahresvergleichszeitraum (2021/2022: EUR 127,7 Mio.).

Insgesamt stieg der Konzernumsatz gegenüber dem Vorjahresvergleichswert um 23 Prozent auf EUR 1.521,3 Mio. (9 M 2021/2022: EUR 1.237,5 Mio.). Im dritten Quartal lag der Konzernumsatz mit EUR 443,6 Mio. (Q3 2021/2022: EUR 428,4 Mio.) 4 Prozent über dem Vorjahresvergleichswert.

Das Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) lag nach neun Monaten bei EUR 213,5 Mio. und damit um 32 Prozent unter dem des Vergleichszeitraumes (9 M 2021/2022: EUR 314,9 Mio.). Somit beträgt nun für die neun Monate die EBITDA-Marge 14 Prozent nach 25 Prozent im gleichen Vorjahreszeitraum.

Das Konzernergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) beläuft sich auf EUR 184,7 Mio. (9 M 2021/2022: EUR 291,5 Mio.). Das Konzernergebnis vor Steuern (EBT) liegt bei EUR 185,7 Mio. (9 M 2021/2022: EUR 291,0 Mio.); das Periodenergebnis wird mit EUR 124,1 Mio. (9 M 2021/2022: EUR 199,9 Mio.) ausgewiesen. Daraus resultiert ein unverwässertes Ergebnis je Aktie von EUR 1,95 (9 M 2021/2022: EUR 3,16).

### Vermögens- und Finanzlage

#### Vermögenswerte und Schulden

Die Bilanzsumme wird zum 31. März 2023 mit EUR 1.208,1 Mio. ausgewiesen und hat sich damit gegenüber dem 30. Juni 2022 (30.06.2022: EUR 1.128,6 Mio.) um EUR 79,5 Mio. erhöht.

Die Entwicklung auf der Aktivseite ist durch eine Erhöhung bei den langfristigen Vermögenswerten gekennzeichnet. Dabei spiegelt sich im Anstieg der langfristigen Vermögenswerte (EUR 571,9 Mio.; 30.06.2022: EUR 472,3 Mio.) vor allem die anhaltend hohe Investitionstätigkeit im laufenden Geschäftsjahr wider. Bei den kurzfristigen Vermögenswerten sind vor allem die Vorräte gegenüber dem 30. Juni 2022 deutlich angestiegen (EUR 264,6 Mio.; 30.06.2022: EUR 169,3 Mio.). Gegenüber dem 31. Dezember 2022 (EUR 259,9 Mio.) zeigt sich jedoch keine wesentliche Veränderung bei den Vorräten mehr. Dies gilt ebenfalls für die kurzfristigen finanziellen Vermögenswerte (EUR 68,5 Mio.; 30.06.2022: EUR 20,8 Mio.), welche auch zum 31. März 2023 vor allem Zahlungsmittel auf Segregated Accounts enthalten.

Auf der Passivseite der Bilanz wird das Eigenkapital mit EUR 891,8 Mio. (30.06.2022: EUR 818,5 Mio.) ausgewiesen, das damit rund 73,8 Prozent (30.06.2022: 72,5 Prozent) der Bilanzsumme ausmacht. Die langfristigen Schulden reduzierten sich gegenüber dem Bilanzstichtag 30. Juni 2022 (EUR 47,9 Mio.; 30.06.2022:

EUR 58,0 Mio.) leicht. Innerhalb der kurzfristigen Schulden haben sich gegenüber dem 30. Juni 2022 insbesondere die Bankdarlehen und sonstigen Darlehen (EUR 45,0 Mio.; 30.06.2022: EUR 0 Mio.) sowie die anderen kurzfristigen Verbindlichkeiten (EUR 48,3 Mio.; 30.06.2022: EUR 14,3 Mio.) erhöht, während die Steuerschulden (EUR 19,1 Mio.; 30.06.2022: EUR 89,2 Mio.) durch Zahlungen betreffend das Geschäftsjahr 2021/2022 deutlich abgebaut werden konnten. Insgesamt erhöhten sich die kurzfristigen Schulden gegenüber dem Bilanzstichtag 30. Juni 2022 von EUR 252,1 Mio. auf EUR 268,3 Mio. leicht.

#### Cashflow

Der operative Cashflow für die ersten neun Monate des Geschäftsjahres 2022/2023 betrug EUR –59,4 Mio. und lag damit ebenfalls deutlich unter dem Niveau des Vorjahres (9 M 2021/2022: EUR 160,0 Mio.). Der Rückgang im Vergleich zum Vorjahr ist zusätzlich zum niedrigeren Periodenergebnis maßgeblich auf den höheren zahlungsmittelmindernden Aufbau des Vorratsvermögens zurückzuführen. Darüber hinaus ist der operative Cashflow in den neun Monaten des laufenden Geschäftsjahres auch durch Steuerzahlungen für das vorangegangene Geschäftsjahr 2021/2022 geprägt.

Bedingt durch die Investitionstätigkeit sind in den ersten neun Monaten 2022/2023 insgesamt Mittelabflüsse in Höhe von EUR 134,9 Mio. (9 M 2021/2022: EUR 77,0 Mio.) zu verzeichnen.

**Quartalsmitteilung  
zum 31.03.2023**

Konzernkennzahlen

Segmentkennzahlen

**Geschäftsverlauf und  
Lage des Konzerns**Konzerngewinn- und  
-verlustrechnung

Konzernbilanz

Konzernkapitalflussrechnung

Finanzkalender

Hierbei handelt es sich im aktuellen Geschäftsjahr wiederum überwiegend um Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen (EUR 134,6 Mio.; 9 M 2021/2022: EUR 77,4 Mio.).

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit beträgt EUR 27,2 Mio. (9 M 2021/2022: EUR –17,0 Mio.). Davon entfallen EUR 12,7 Mio. auf die Dividendenzahlung für das vorangegangene Geschäftsjahr (9 M 2021/2022: EUR 12,6 Mio.). Im laufenden Geschäftsjahr waren Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten in Höhe von EUR 45,0 Mio. zu verzeichnen. Hinzu kommen für beide Geschäftsjahre noch Auszahlungen für die Tilgung von Leasingverbindlichkeiten (9 M 2022/2023: EUR 5,1 Mio.; 9 M 2021/2022: EUR 4,4 Mio.).

Vor diesem Hintergrund hat sich der Finanzmittelfonds im Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis 31. März 2023 insgesamt um EUR 168,7 Mio. vermindert. Die in der Bilanz ausgewiesenen liquiden Mittel betragen zum 31. März 2023 EUR 130,9 Mio. Darüber hinaus verfügt VERBIO über weitere, mittelfristig zugesagte freie Kreditlinien in Höhe von EUR 105,0 Mio.

**Net-Cash**

Den bestehenden Bank- und Darlehensfinanzierungen in Höhe von insgesamt EUR 75,0 Mio. stehen flüssige Mittel und weitere Zahlungsmittel auf Segregated Accounts in Höhe von insgesamt EUR 196,3 Mio. gegenüber, sodass das Nettofinanzvermögen zum Stichtag 31. März 2023 mit EUR 121,3 Mio. (30.06.2022: EUR 284,1 Mio.) ausgewiesen wird.

**Entwicklung der Segmente  
Biodiesel, Bioethanol und Übrige**

Maßgeblich für die Umsatz- und Ergebnisentwicklung im Segment Biodiesel im dritten Quartal des laufenden Geschäftsjahres 2022/2023 waren insbesondere die aufgrund der Marktpreisentwicklung beim Biodiesel gesunkenen durchschnittlichen Verkaufspreise, wobei vergleichsweise teure Pflanzenölbezüge zum Rückgang der Produktionsmargen geführt haben. Die Auslastung der Produktionsanlagen lag mit insgesamt 92,2 Prozent (9 M 2021/2022: 89,7 Prozent) weiterhin hoch. Im Segment Bioethanol war aufgrund der gestiegenen Marktpreise eine verbesserte Entwicklung bei Umsatz und Ergebnis gegenüber dem zweiten Quartal des laufenden Geschäftsjahres zu verzeichnen. Die Produktionsmengen für Bioethanol lagen im dritten Quartal in etwa auf dem Niveau des Vorjahres während sich jedoch die Margen deutlich unter dem Stand im dritten Quartal 2021/2022 bewegten. Die im Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis 31. März 2023 produzierte Menge an Biodiesel und Bioethanol betrug 664.491 Tonnen nach 639.084 Tonnen im entsprechenden Vorjahreszeitraum. Darüber hinaus wurde in den ersten neun Monaten des Geschäftsjahres 2022/2023 mit 793,6 GWh produziertem Biomethan (9 M 2021/2022: 651,9 GWh) die Produktionsmenge des Vorjahres wiederum deutlich übertroffen.

**Prognose-, Chancen-  
und Risikobericht****Prognosebericht**

Im Rahmen der Veröffentlichung des Geschäftsberichtes zum Geschäftsjahr 2021/2022 am 27. September 2022 wurde ein EBITDA in der Größenordnung von EUR 300 Mio. für das gesamte laufende Geschäftsjahr 2022/2023 sowie ein Nettofinanzvermögen am Ende des Geschäftsjahres 2022/2023 in der Größenordnung von EUR 30 Mio. kommuniziert. Diese Prognose wurde aufgrund der aktuellen Preissituation auf den Rohstoff- und Absatzmärkten in einer Ad-Hoc-Mitteilung vom 27. April 2023 auf ein EBITDA in der Größenordnung von EUR 240 Mio. und ein Nettofinanzvermögen in der Größenordnung von EUR 80 Mio. angepasst. Mit der Akquisition von South Bend Ethanol, LLC, am 1. Mai 2023 (s. Abschnitt ‚Ereignisse nach dem Berichtszeitraum‘) erwartet der Vorstand, dass das Nettofinanzvermögen zum Geschäftsjahresende weiterhin im positiven Bereich liegen wird.

**Chancen- und Risikobericht**

Die im Geschäftsbericht 2021/2022 dargestellten Chancen und Risiken gelten unverändert.

Risiken durch den Krieg in der Ukraine entstehen VERBIO in Bezug auf seine physische Versorgung mit Rohstoffen nicht. Nahezu 100 Prozent der Versorgung erfolgt aus Deutschland und Polen. Bestandsgefährdende Risiken bestehen nicht und sind gegenwärtig auch nicht erkennbar.

**Quartalsmitteilung  
zum 31.03.2023**

Konzernkennzahlen

Segmentkennzahlen

**Geschäftsverlauf und  
Lage des Konzerns**

Konzerngewinn- und  
-verlustrechnung

Konzernbilanz

Konzernkapitalflussrechnung

Finanzkalender

**Ereignisse nach dem  
Berichtszeitraum**

Die VERBIO North America Holdings Corp., eine 100-prozentige Tochtergesellschaft der VERBIO Vereinigte BioEnergie AG, hat am 1. Mai 2023 mit MERCURIA INVESTMENTS US, INC. einen Vertrag über den Erwerb einer 100-Prozent-Beteiligung an South Bend Ethanol, LLC, abgeschlossen und per Ad-Hoc-Mitteilung kommuniziert. Das Unternehmen besitzt und betreibt eine Bioethanolanlage in South Bend/Indiana, USA. Die Anlage hat eine Produktionskapazität von ca. 250.000 Tonnen (ca. 85 Millionen Gallonen) Bioethanol pro Jahr. VERBIO plant die Anlage nach dem Vorbild der deutschen Bioraffinerien in eine kombinierte Bioethanol-Biomethan-Produktion mit der Produktionskapazität von ca. 850.000 MWh Biomethan und 250.000 Tonnen Bioethanol pro Jahr umzubauen. Mit dieser Transaktion setzt VERBIO die Internationalisierungsstrategie im Hinblick auf den ambitionierten Dekarbonisierungsmarkt in Nordamerika konsequent fort.

Quartalsmitteilung  
zum 31.03.2023

Konzernkennzahlen

Segmentkennzahlen

Geschäftsverlauf und  
Lage des Konzerns

**Konzerngewinn- und  
-verlustrechnung**

Konzernbilanz

Konzernkapitalflussrechnung

Finanzkalender

# Konzerngewinn- und -verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Juli 2022 bis 31. März 2023

TEUR	Q3 2022/2023	Q3 2021/2022	9M 2022/2023	9M 2021/2022
1. Umsatzerlöse einschließlich enthaltener Energiesteuer	444.038	428.688	1.522.228	1.238.246
Abzüglich Energiesteuer	-410	-314	-940	-725
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>443.628</b>	<b>428.374</b>	<b>1.521.288</b>	<b>1.237.521</b>
2. Bestandsveränderungen	7.587	21.848	51.303	29.483
3. Aktivierte Eigenleistungen	1.074	1.537	3.938	3.112
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.916	2.043	7.442	7.086
5. Materialaufwand	-377.189	-302.537	-1.266.039	-850.654
6. Personalaufwand	-20.227	-19.199	-59.613	-49.392
7. Abschreibungen	-9.607	-8.566	-28.810	-23.415
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-17.067	-14.618	-52.604	-39.169
9. Wertänderung finanzieller Vermögenswerte und Verbindlichkeiten	-84	1.310	-2.916	4.931
10. Ergebnis aus Warentermingeschäften	3.532	8.960	10.694	-27.987
<b>11. Betriebsergebnis</b>	<b>33.563</b>	<b>119.153</b>	<b>184.683</b>	<b>291.516</b>
12. Zinsertrag	1.211	124	1.813	192
13. Zinsaufwendungen	-362	-125	-811	-671
<b>14. Finanzergebnis</b>	<b>849</b>	<b>-1</b>	<b>1.002</b>	<b>-479</b>
<b>15. Ergebnis vor Steuern</b>	<b>34.412</b>	<b>119.152</b>	<b>185.685</b>	<b>291.037</b>
16. Ertragsteuern	-12.369	-39.601	-61.539	-91.167
<b>17. Periodenergebnis</b>	<b>22.043</b>	<b>79.551</b>	<b>124.146</b>	<b>199.870</b>
Auf Anteilseigner des Mutterunternehmens entfallendes Periodenergebnis	22.030	79.572	124.243	199.766
Ergebnisanteil der nicht beherrschenden Anteilseigner	13	-21	-97	104
<b>Ergebnis je Aktie in EUR (unverwässert)</b>	<b>0,34</b>	<b>1,26</b>	<b>1,96</b>	<b>3,16</b>

**Quartalsmitteilung  
zum 31.03.2023**

Konzernkennzahlen

Segmentkennzahlen

Geschäftsverlauf und  
Lage des Konzerns

Konzerngewinn- und  
-verlustrechnung

**Konzernbilanz**

Konzernkapitalflussrechnung

Finanzkalender

# Konzernbilanz

zum 31. März 2023

TEUR	31.03.2023	30.06.2022
<b>Aktiva</b>		
<b>A. Langfristige Vermögenswerte</b>		
I. Immaterielle Vermögenswerte	817	846
II. Sachanlagen	486.334	391.523
III. Nutzungsrechte an Leasinggegenständen	21.890	18.950
IV. Finanzielle Vermögenswerte	3.107	2.397
V. Sonstige Vermögenswerte	51.990	57.762
VI. Latente Steuern	7.795	807
<b>Summe langfristige Vermögenswerte</b>	<b>571.933</b>	<b>472.285</b>
<b>B. Kurzfristige Vermögenswerte</b>		
I. Vorratsvermögen	264.621	169.335
II. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	118.012	112.234
III. Derivate	9.599	40.975
IV. Andere kurzfristige finanzielle Vermögenswerte	68.530	20.828
V. Steuererstattungsansprüche	226	84
VI. Sonstige Vermögenswerte	44.250	13.266
VII. Zahlungsmittel	130.899	299.612
<b>Summe kurzfristige Vermögenswerte</b>	<b>636.137</b>	<b>656.334</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.208.070</b>	<b>1.128.619</b>



Quartalsmitteilung zum 31.03.2023	<b>TEUR</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>30.06.2022</b>
Konzernkennzahlen	<b>Passiva</b>		
Segmentkennzahlen	<b>A. Eigenkapital</b>		
Geschäftsverlauf und Lage des Konzerns	I. Gezeichnetes Kapital	63.517	63.398
Konzerngewinn- und -verlustrechnung	II. Kapitalrücklage	501.212	499.393
<b>Konzernbilanz</b>	III. Gewinnrücklagen	332.896	221.261
Konzernkapitalflussrechnung	IV. Andere Rücklagen	-9.041	13.438
Finanzkalender	V. Rücklage aus Währungsumrechnung	1.127	18.741
	<b>Summe Eigenkapital ohne nicht beherrschende Anteile</b>	<b>889.711</b>	<b>816.231</b>
	VI. Nicht beherrschende Anteile	2.130	2.224
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>891.841</b>	<b>818.455</b>
	<b>B. Langfristige Schulden</b>		
	I. Bankdarlehen und sonstige Darlehen	30.000	30.000
	II. Leasingverbindlichkeiten	16.525	14.419
	III. Rückstellungen	167	131
	IV. Investitionszuwendungen	759	1.342
	V. Andere langfristige finanzielle Verbindlichkeiten	224	224
	VI. Latente Steuern	256	11.912
	<b>Summe langfristige Schulden</b>	<b>47.931</b>	<b>58.028</b>
	<b>C. Kurzfristige Schulden</b>		
	I. Bankdarlehen und sonstige Darlehen	45.000	0
	II. Leasingverbindlichkeiten	5.537	4.967
	III. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	98.917	95.371
	IV. Derivate	29.633	15.867
	V. Andere kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten	48.310	14.304
	VI. Ertragsteuerschulden	19.086	89.156
	VII. Rückstellungen	3.119	3.655
	VIII. Investitionszuwendungen	809	837
	IX. Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	17.887	27.979
	<b>Summe kurzfristige Schulden</b>	<b>268.298</b>	<b>252.136</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.208.070</b>	<b>1.128.619</b>

**Quartalsmitteilung  
zum 31.03.2023**

Konzernkennzahlen

Segmentkennzahlen

Geschäftsverlauf und  
Lage des Konzerns

Konzerngewinn- und  
-verlustrechnung

Konzernbilanz

**Konzernkapitalflussrechnung**

Finanzkalender

# Konzernkapitalflussrechnung

**für die Zeit vom 1. Juli 2022 bis 31. März 2023**

<b>TEUR</b>	<b>9M 2022/2023</b>	<b>9M 2021/2022</b>
Periodenergebnis	124.145	199.870
Ertragsteuern	61.539	91.167
Zinsergebnis	-1.002	479
Abschreibungen	28.810	23.415
Nicht zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	-3.128	1.022
Nicht zahlungswirksame Aufwendungen aus anteilsbasierten Vergütungen	1.338	4.089
Gewinn aus dem Abgang von Vermögenswerten des Anlagevermögens	-141	-258
Auflösung abgegrenzter Investitionszuwendungen	-610	-570
Nicht zahlungswirksame Veränderung der Derivate	8.647	-19.839
Zunahme des Vorratsvermögens	-95.286	-42.612
Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-5.778	-41.870
Zunahme der sonstigen Vermögenswerte und der anderen kurzfristigen finanziellen Vermögenswerte	-73.072	-48.446
Abnahme der Rückstellungen	-501	-6.374
Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.273	45.902
Zunahmen der übrigen kurzfristigen finanziellen und nicht-finanziellen Verbindlichkeiten	23.697	3.013
Gezahlte Zinsen	-533	-456
Erhaltene Zinsen	1.813	192
Gezahlte Ertragsteuern	-135.615	-48.767
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-59.404</b>	<b>159.957</b>



Quartalsmitteilung zum 31.03.2023	<b>TEUR</b>	<b>9M 2022/2023</b>	<b>9M 2021/2022</b>
Konzernkennzahlen	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögenswerte	- 118	- 389
Segmentkennzahlen	Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen	- 134.615	- 77.373
Geschäftsverlauf und Lage des Konzerns	Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagen	596	758
Konzerngewinn- und -verlustrechnung	Auszahlungen für Investitionen in assoziierte Unternehmen	- 733	0
Konzernbilanz	<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>- 134.870</b>	<b>- 77.004</b>
<b>Konzernkapitalflussrechnung</b>	Gezahlte Dividenden	- 12.679	- 12.637
Finanzkalender	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	45.000	0
	Auszahlungen für die Tilgung von Leasingverbindlichkeiten	- 5.141	- 4.353
	<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>27.180</b>	<b>- 16.990</b>
	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	- 167.094	65.963
	Wechselkursbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	- 1.620	960
	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	299.612	105.025
	<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>130.898</b>	<b>171.948</b>
	Der Finanzmittelfonds am Ende der Periode setzt sich wie folgt zusammen:		
	Zahlungsmittel	130.898	171.948
	<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>130.898</b>	<b>171.948</b>

**Quartalsmitteilung  
zum 31.03.2023**

Konzernkennzahlen

Segmentkennzahlen

Geschäftsverlauf und  
Lage des KonzernsKonzerngewinn- und  
-verlustrechnung

Konzernbilanz

Konzernkapitalflussrechnung

**Finanzkalender****Finanzkalender****26. September 2023**Veröffentlichung Geschäftsbericht 2022/2023  
Analysten- und Bilanzpressekonferenz  
Conference Call**9. November 2023**Veröffentlichung Quartalsmitteilung 2023/2024 zum 30. September 2023  
(Juli 2023 bis September 2023)  
Conference Call**2. Februar 2024**

Ordentliche Hauptversammlung 2024

**8. Februar 2024**Veröffentlichung Halbjahresfinanzbericht 2023/2024 (Juli 2023 bis Dezember 2023)  
Conference Call**Impressum****Herausgeber/Redaktion**

VERBIO Vereinigte BioEnergie AG

**Kontakt**

VERBIO Vereinigte BioEnergie AG

Ritterstraße 23 (Oelßner's Hof)

04109 Leipzig

Telefon: +49 341 308530-0

www.verbio.de

**Zukunftsbezogene Aussagen**

Diese Quartalsmitteilung enthält verschiedene Prognosen und Erwartungen sowie Aussagen, die die zukünftige Entwicklung des VERBIO-Konzerns und der VERBIO Vereinigte BioEnergie AG betreffen. Diese Aussagen beruhen auf Annahmen und Schätzungen und können mit bekannten und unbekanntem Risiken und Ungewissheiten verbunden sein. Die tatsächlichen Entwicklungen und Ergebnisse sowie die Finanz- und Vermögenslage können daher wesentlich von den geäußerten Erwartungen und Annahmen abweichen. Gründe dafür können, neben anderen, Marktschwankungen, die Entwicklung der Weltmarktpreise für Rohstoffe sowie der Finanzmärkte und Wechselkurse, Veränderungen nationaler und internationaler Gesetze und Vorschriften oder grundsätzliche Veränderungen des wirtschaftlichen und politischen Umfelds sein. Es ist weder beabsichtigt noch übernimmt VERBIO eine gesonderte Verpflichtung, zukunftsbezogene Aussagen zu aktualisieren oder sie an Ereignisse oder Entwicklungen nach dem Erscheinen dieser Quartalsmitteilung anzupassen.

Diese Quartalsmitteilung erscheint in Deutsch (Originalversion) und Englisch (nicht bindende Übersetzung). Sie steht in beiden Sprachen im Internet unter <http://www.verbio.de> zum Download bereit.

Zusätzliche Informationen über die VERBIO Vereinigte BioEnergie AG erhalten Sie auf Anfrage.  
Telefon: +49 341 308530-0  
E-Mail: [ir@verbio.de](mailto:ir@verbio.de)