

Halbjahresbericht

zum

30. September 2024

ENERTRAG SE

Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)

Halbjahresbilanz zum 30.09.24

ENERTRAG SE, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)

A K T I V A	30.09.2024 TEUR	31.03.2024 TEUR
A. ANLAGEVERMÖGEN	236.153,6	226.302,1
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	622,7	844,4
II. Sachanlagen	26.831,5	24.433,5
III. Finanzanlagen	208.699,4	201.024,2
B. UMLAUFVERMÖGEN	272.947,0	175.623,9
I. Vorräte	61.797,1	37.793,8
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	147.303,9	86.021,9
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	63.846,0	51.808,2
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	3.966,2	1.310,0
	<u>513.066,8</u>	<u>403.236,0</u>
P A S S I V A	30.09.2024 TEUR	31.03.2024 TEUR
A. EIGENKAPITAL	305.690,5	289.738,9
I. Gezeichnetes Kapital	5.800,0	5.800,0
II. Kapitalrücklage	1.693,6	1.693,6
III. Gewinnrücklagen	580,0	580,0
IV. Bilanzgewinn	297.616,9	281.665,3
B. SONDERPOSTEN FÜR ZUSCHÜSSE UND RÜCKLAGEN	908,2	941,4
C. RÜCKSTELLUNGEN	18.760,9	17.265,3
D. VERBINDLICHKEITEN	167.740,6	81.349,4
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	4,8	5,0
F. PASSIVE LATENTE STEUERN	19.961,8	13.936,0
	<u>513.066,8</u>	<u>403.236,0</u>

Halbjahresbericht zum 30.09.2024

ENERTRAG SE, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftshalbjahr
vom 1. April 2024 bis zum 30. September 2024**

	01.04.2024 bis 30.09.2024 TEUR	01.04.2023 bis 30.09.2023 TEUR
1. Umsatzerlöse	79.186,3	41.809,6
2. Erhöhung/Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	6.565,1	595,8
3. sonstige betriebliche Erträge	3.190,0	6.367,1
4. Materialaufwand	20.324,7	34.059,2
5. Personalaufwand	28.850,3	21.943,3
6. Abschreibungen	1.920,4	1.618,7
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	19.258,8	17.847,2
8. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen: TEUR 2.510,2 (Vorjahreszeitraum TEUR 21.982,8)	2.932,6	23.333,0
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen: TEUR 3.277,7 (Vorjahreszeitraum TEUR 2.656,5)	3.468,2	2.744,7
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen: TEUR 4,4 (Vorjahreszeitraum TEUR 32,3)	1.336,8	1.025,9
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	99,9
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus verbundenen Unternehmen: TEUR 0,0 (Vorjahreszeitraum TEUR 51,4)	3.039,9	1.548,2
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7.316,4	-4.731,2
14. Ergebnis nach Steuern	15.968,5	3.490,8
15. sonstige Steuern	16,9	23,9
16. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	15.951,6	3.466,9
17. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	281.665,3	262.614,5
18. Bilanzgewinn	<u>297.616,9</u>	<u>266.081,4</u>

Halbjahresbericht zum 30.09.2024

ENERTRAG SE, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)

Verkürzter Anhang der ENERTRAG SE, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg) für das Geschäftshalbjahr vom 01. April 2024 bis zum 30. September 2024

A. Allgemeine Angaben

Der vorliegende ungeprüfte Halbjahresbericht der ENERTRAG SE mit Sitz in Dauerthal und eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Neuruppin (Reg. Nr. 5036 B) wurde gemäß den Vorschriften des Handelsgesetzbuches sowie des AktG und der Satzung aufgestellt. Demzufolge enthält dieser Zwischenabschluss nicht sämtliche Informationen und Angaben zum Anhang, die für einen Jahresabschluss zum Ende des Geschäftsjahres erforderlich sind.

Der Berichtszeitraum beinhaltet den Zeitraum vom 01. April 2024 bis zum 30. September 2024.

Sämtliche Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert angewandt.

Ausgewählte und wesentliche Veränderungen der Beträge im Berichtszeitraum der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung, gegenüber den dargestellten Vergleichszahlen, werden nachfolgend erläutert.

B. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Vorräte** in Höhe von TEUR 61.797,1 (Vorjahreszeitraum TEUR 8.967,8) beinhalten die für die einzelnen Projekte erbrachten Leistungen. Erhaltene Anzahlungen in Höhe von TEUR 12.537,0 wurden offen abgesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände bestehen in Höhe von TEUR 2.244,6 mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr sowie in Höhe von TEUR 1.125,9 von mehr als fünf Jahren. In Höhe von TEUR 145.059,2 sind Forderungen innerhalb eines Jahres fällig.

Anleihen wurden im Berichtszeitraum im Nennwert von TEUR 5.040,0 neu emittiert.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr bestanden zum Stichtag in Höhe von TEUR 16.532,3 und Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr in Höhe von TEUR 136.679,0. Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren bestanden in Höhe von TEUR 102.554,0. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten beinhalten im Berichtszeitraum neu aufgenommene Mittel in Höhe von TEUR 70.000,0. Zur Absicherung des Zinsänderungsrisikos im Zusammenhang mit den Darlehensverbindlichkeiten werden derivative Finanzinstrumente (Zinsswap) eingesetzt. Für den gesamten Darlehensbetrag wurden Zinsswapgeschäfte abgeschlossen. Die sonstige Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus

Halbjahresbericht zum 30.09.2024ENERTRAG SE, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)

Steuern in Höhe von TEUR 11.693,5 und Sozialabgaben in Höhe von TEUR 500,4. Es bestehen keine weiteren Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert sind. Niedrig- bzw. hochverzinsliche Verbindlichkeiten bestanden zum Ende des Berichtszeitraumes nicht.

Die **Umsatzerlöse** sind zum Stichtag höher als im Vergleich zum Vorjahreszeitraum. Im Wesentlichen wurden Umsätze aus Projektentwicklungen realisiert. Die Umsätze aus der Inbetriebnahme und der Veräußerung von Energieanlagen haben sich im Vergleich zum Vorjahreszeitraum vermindert.

Der **Materialaufwand** ist im Vergleichszeitraum niedriger als im Vorjahr, was mit den geringeren Umsatzerlösen aus der Realisierung von Energieanlagen korrespondiert.

Die **Erhöhung/Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen** im aktuellen Berichtszeitraum im Vergleich zum Vorjahreszeitraum ist maßgeblich auf die Aktivierung von Projekten zurückzuführen, die sich im fortgeschrittenen Baustadium befinden.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** beinhalten im Wesentlichen Aufwendungen für Factoring in Höhe von TEUR 1.972,8, Aufwendungen für Lizenzgebühren von TEUR 1.102,3, Fremdarbeiten von TEUR 1.880,9 sowie Aufwendungen für Mietleasing in Höhe von TEUR 1.939,4. Ebenfalls sind in den sonstigen Aufwendungen die Reise- und Werbekosten, Kfz-Kosten, Reparaturkosten und Raumkosten von insgesamt TEUR 4.663,6 enthalten, die im Zusammenhang mit dem stetigen Firmenwachstum stehen.

Die Erträge aus Beteiligungen haben sich im Vergleich zum Vorjahreszeitraum vermindert, was auf geringere Dividendenbeschlüsse sowie Gewinnentnahmen aus Personenhandelsgesellschaften und aus Kapitalgesellschaften zurückzuführen ist.

C. Sonstige Angaben

Grundkapital: EUR 5.800.000 (Vorjahr EUR 5.800.000)

Anzahl Namensaktien: 580.000 Stück (Vorjahr 580.000 Stück)

Nennbetrag pro Namensaktie: EUR 10,00 (Vorjahr EUR 10,00)

Die UCKERWERK Energietechnik GmbH, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg), ist alleinige Aktionärin der ENERTRAG SE. Der Vorstand wurde mit Beschluss der Hauptversammlung vom 01. August 2023 ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrates das Grundkapital innerhalb von fünf Jahren ab Eintragung des genehmigten Kapitals in das Handelsregister durch Ausgabe neuer Aktien (auch stimmrechtslose Vorzugsaktien) gegen Bareinlagen oder Sacheinlagen einmalig oder mehrmals, insgesamt jedoch höchstens um bis zu EUR 2.900.000 zu erhöhen (genehmigtes Kapital). Der Vorstand ist berechtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrates das Bezugsrecht der Aktionäre auszuschließen. Zulässig ist auch die Ausgabe der Aktien der Gesellschaft an Arbeitnehmer der Gesellschaft unter Ausschluss des Bezugsrechts der Aktionäre. Der Nennbetrag des genehmigten Kapitals beträgt am Abschlussstichtag EUR 2.900.000. Die Satzung wurde durch Beschluss vom 01. August 2023

Halbjahresbericht zum 30.09.2024ENERTRAG SE, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)

dahingehend geändert. Der Aufsichtsrat ist ermächtigt, nach Ausnutzung oder Teilausnutzung des genehmigten Kapitals oder Ablauf der Frist für die Ausnutzung des genehmigten Kapitals die Fassung der Satzung entsprechend anzupassen.

Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen

Im Berichtszeitraum 01.04.2024 bis 30.09.2024 wurden keine Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen oder Personen zu marktüblichen Bedingungen im Sinne des § 285 Nr. 21 HGB getätigt.

Vorstand und Aufsichtsrat

Vorstandsvorsitzender der ENERTRAG SE ist Dr. rer. nat. Gunar Hering, Berlin. Weitere Vorstandsmitglieder sind Dipl.-Kfm. Matthias König (Bereich Technik), Prenzlau und Dipl.-Kfm. Simon Hagedorn (Bereich Finanzen), Berlin. Mit Wirkung ab 01. April 2024 wurde Dr. Tobias Bischof-Niemz (Bereich Technologie und Projekte International), Berlin zum weiteren Vorstandsmitglied berufen. Mit Wirkung zum 01. Januar 2025 wird der Vorstand zudem um Dr.-Ing. Anne Bendzulla (Bereich Erzeugung), Essen erweitert.

Die Gesellschaft wird gemeinschaftlich durch zwei Vorstandsmitglieder oder durch ein Vorstandsmitglied in Gemeinschaft mit einem Prokuristen vertreten. Die Zusammensetzung des Aufsichtsrates ist seit dem letzten Jahresabschlussbericht nicht verändert.

Konzernverhältnisse

Der Jahresabschluss der ENERTRAG SE wird in den befreienden Konzernabschluss der UCKERWERK Energietechnik GmbH, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg), einbezogen. Die UCKERWERK Energietechnik GmbH stellt jeweils zum 31. März des Geschäftsjahres einen Konzernabschluss auf. Die Offenlegung erfolgt im Unternehmensregister.

Angaben zu Mitarbeiterzahlen

Im Berichtszeitraum 01. April 2024 bis 30. September 2024 waren durchschnittlich 706 Mitarbeiter beschäftigt.

Vergütung der Mitglieder des Vorstands sowie des Aufsichtsrates

Den Mitgliedern des Aufsichtsrates wurden für ihre Tätigkeit im Berichtszeitraum vom 01. April 2024 bis 30. September 2024 Gesamtbezüge in Höhe von TEUR 281,0 (Vorjahreszeitraum TEUR 281,0) gewährt. Dem Vorstand wurden für seine Tätigkeit im Berichtszeitraum Gesamtbezüge in Höhe von TEUR 1.057,3 (Vorjahreszeitraum TEUR 462,7) gewährt. Sonstige Bezüge, Leistungen oder Kredite im Sinne des § 285 Nr. 9 HGB wurden nicht gewährt.

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen beträgt TEUR 192.319,1 (davon TEUR 45,0 gegenüber verbundenen Unternehmen). Einem Gesamtbetrag von TEUR 186.506,0 stehen dabei zu erwartende Einnahmen in entsprechender Höhe gegenüber. Nicht aus der Bilanz ersichtliche **Haftungsverhältnisse** gemäß § 251 und § 268 Abs. 7 HGB entsprechen zum Stichtag im Wesentlichen den Verhältnissen zum letzten Bilanzstichtag.

Halbjahresbericht zum 30.09.2024

ENERTRAG SE, Dauerthal (Gemeinde Schenkenberg)

Dauerthal, 10. Dezember 2024

Der Vorstand

gez. Dr. Gunar Hering

gez. Matthias König

gez. Simon Hagedorn

gez. Dr. Tobias Bischof-Niemz