

An aerial, long-exposure photograph of a complex highway interchange at night. The image is dominated by vibrant, multi-colored light trails from cars, creating a sense of rapid movement. In the upper center, a dark silhouette of an airplane is visible against the lighter sky. The overall color palette is a mix of deep blues, purples, and bright whites/yellows from the lights.

# POSITION REPORT

Zwischenbericht  
Q3 2021



# Q3 2021 - HIGHLIGHTS

- Q3 trotz saisonal bedingt schwachen Sommermonaten besser als erwartet: drittes positives operatives Quartalsergebnis in Folge
- Die Bauraten der wichtigsten FACC-Plattform (A320-Familie) entwickeln sich wie von Airbus angekündigt sehr erfreulich
- Neuen Auftrag gewonnen: Leitwerkskomponenten für Airbus A220
- FACC setzt Effizienzsteigerungsmaßnahmen konsequent um und reduziert Nettoverschuldung im Q3 weiter
- Die erfolgreiche Implementierung eines neuen Factoring-Programms generierte im Q3 zusätzlich Liquidität und optimiert das Working Capital zusätzlich
- Marktentwicklung positiv: Öffnung der USA ab 8. November als wichtiger Impuls
- Ausblick für Jahresende angepasst: rund EUR 500 Mio. Umsatz, ca. 30 Mio. EUR negative Einmalbelastungen und leicht positives operatives EBIT erwartet

# Ausgewählte Konzern-Kennzahlen

|                                                                        | 01.07.2020 -<br>30.09.2020 <sup>1)</sup><br>in Mio. EUR | 01.07.2021 -<br>30.09.2021<br>in Mio. EUR | 01.01.2020 -<br>30.09.2020 <sup>1)</sup><br>in Mio. EUR | 01.01.2021 -<br>30.09.2021<br>in Mio. EUR |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Umsatzerlöse                                                           | 101,5                                                   | 118,1                                     | 398,5                                                   | 358,3                                     |
| davon Aerostructures                                                   | 32,6                                                    | 36,0                                      | 135,5                                                   | 120,5                                     |
| davon Engines & Nacelles                                               | 17,4                                                    | 24,8                                      | 90,4                                                    | 76,4                                      |
| davon Interiors                                                        | 51,5                                                    | 57,3                                      | 172,6                                                   | 161,3                                     |
| Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) <sup>2)</sup> | -10,8                                                   | 7,6                                       | 3,3                                                     | 28,2                                      |
| Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)                                 | -18,6                                                   | 0,1                                       | -53,0                                                   | 2,9                                       |
| davon Aerostructures                                                   | -6,6                                                    | 0,2                                       | -20,9                                                   | 1,2                                       |
| davon Engines & Nacelles                                               | -6,6                                                    | 0,1                                       | -14,9                                                   | 4,2                                       |
| davon Interiors                                                        | -5,3                                                    | -0,2                                      | -17,2                                                   | -2,4                                      |
| EBIT-Marge                                                             | -18,3%                                                  | 0,1%                                      | -13,3%                                                  | 0,8%                                      |
| Ergebnis nach Steuern                                                  | -20,7                                                   | -2,0                                      | -60,3                                                   | 1,1                                       |
| Ergebnis je Aktie (in EUR)                                             | -0,45                                                   | -0,04                                     | -1,32                                                   | 0,02                                      |
|                                                                        |                                                         | 30.09.2020<br>in Mio. EUR                 | 31.12.2020<br>in Mio. EUR                               | 30.09.2021<br>in Mio. EUR                 |
| Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit                              |                                                         | 12,7                                      | 25,8                                                    | 48,1                                      |
| Cashflow aus Investitionstätigkeit                                     |                                                         | -22,9                                     | -28,3                                                   | -19,1                                     |
|                                                                        |                                                         | 30.09.2020<br>in Mio. EUR                 | 31.12.2020<br>in Mio. EUR                               | 30.09.2021<br>in Mio. EUR                 |
| Net Working Capital                                                    |                                                         | 167,8                                     | 146,4                                                   | 128,3                                     |
| Nettoverschuldung                                                      |                                                         | 236,3                                     | 232,1                                                   | 213,4                                     |
| Eigenkapitalquote                                                      |                                                         | 38,6%                                     | 37,4%                                                   | 37,7%                                     |
| Bilanzsumme                                                            |                                                         | 666,9                                     | 649,5                                                   | 621,3                                     |
| Personalstand (zum Stichtag) – FTE                                     |                                                         | 3.296                                     | 2.655                                                   | 2.461                                     |
|                                                                        | 01.07.2020 -<br>30.09.2020<br>in Mio. EUR               | 01.07.2021 -<br>30.09.2021<br>in Mio. EUR | 01.01.2020 -<br>30.09.2020<br>in Mio. EUR               | 01.01.2021 -<br>30.09.2021<br>in Mio. EUR |
| Stückumsatz                                                            | 4.001.954                                               | 5.323.606                                 | 24.871.232                                              | 20.735.246                                |
| Durchschnitt Tagesumsatz                                               | 60.636                                                  | 80.661                                    | 130.216                                                 | 108.561                                   |
| Höchstkurs der Periode                                                 | 6,49                                                    | 10,5                                      | 12,93                                                   | 12,0                                      |
| Tiefstkurs der Periode                                                 | 4,84                                                    | 7,9                                       | 4,84                                                    | 7,9                                       |
| Schlusskurs                                                            | 5,09                                                    | 9,42                                      | 5,09                                                    | 9,42                                      |
| Periodenperformance                                                    | -21,57%                                                 | -0,63%                                    | -56,86%                                                 | 9,28%                                     |
| Marktkapitalisierung in Mio. EUR                                       | 233,1                                                   | 431,3                                     | 233,1                                                   | 431,3                                     |

<sup>1)</sup> Aufgrund einer Fehlerkorrektur gemäß IAS 8 wurden die Vorjahresbeträge rückwirkend angepasst (siehe Note 3 - Änderung von Fehlern, Geschäftsbericht 2020).

<sup>2)</sup> Das EBITDA berechnet sich als Summe des EBIT zuzüglich Abschreibungen und Wertminderungen und der Amortisierung sowie Wertminderung der Vertragserfüllungskosten.

# Umsatz und Ergebnisentwicklung

|                                        | Q3 2020 <sup>1)</sup><br>in Mio. EUR | Q3 2021<br>in Mio. EUR | Veränderung | 9m 2020 <sup>1)</sup><br>in Mio. EUR | 9m 2021<br>in Mio. EUR | Veränderung |
|----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------|--------------------------------------|------------------------|-------------|
| Umsatzerlöse                           | 101,5                                | 118,1                  | 16,3%       | 398,5                                | 358,3                  | -10,1%      |
| Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) | -18,6                                | 0,1                    | -           | -53,0                                | 2,9                    | -           |
| EBIT-Marge                             | -18,3%                               | 0,1%                   | -           | -13,3%                               | 0,8%                   | -           |
| Vermögenswerte                         | 666,9                                | 621,3                  | -6,8%       | 666,9                                | 621,3                  | -6,8%       |
| Investitionen der Periode              | 7,4                                  | 7,3                    | -1,3%       | 22,9                                 | 19,1                   | -16,5%      |

<sup>1)</sup> Aufgrund einer Fehlerkorrektur gemäß IAS 8 wurden die Vorjahresbeträge rückwirkend angepasst (siehe Note 3 - Änderung von Fehlern, Geschäftsbericht 2020).

Das dritte Quartal des Geschäftsjahres 2021 (1. Juli - 30. September) hat sich, wie auch die vorhergehenden Quartale 2021, sehr positiv im Vergleich zum Vorjahr entwickelt. Im Vergleich zum Q2 2021 sind Umsatz und EBIT leicht gesunken, dies ist wie erwartet saisonal durch die umsatzschwächeren Sommermonate bedingt und war vom Management so antizipiert.

Die Umsatzerlöse in den ersten neun Monaten 2021 belaufen sich auf 358,3 Mio. EUR (Vergleichsperiode 2020: 398,5 Mio. EUR). Bei den Vorjahresumsätzen der ersten neun Monate 2020 sind besonders die Umsatzerlöse aus dem ersten Quartal 2020 zu berücksichtigen. Diese beliefen sich auf 195,4 Mio. EUR und eignen sich nur bedingt als Referenzwert, da Q1 2020 noch nicht von der Covid-19-Pandemie beeinträchtigt war. Die Umsätze in den Sommermonaten Juli und August 2021 waren wie erwartet saisonbedingt niedriger.

Die Rohertragsmarge der ersten neun Monate 2021 beträgt 7,5% (Vergleichsperiode 2020: 6,2%).

Das berichtete Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) betrug in den ersten neun Monaten 2021 2,9 Mio. EUR (Vergleichsperiode 2020: -53,0 Mio. EUR). Das EBIT der ersten neun Monate 2020 enthält Einmaleffekte auf Grund von Wertminderungen und Schätzungsänderungen im Zusammenhang mit der COVID-19 Krise und den damit verbundenen Auswirkungen auf das mittelfristige Marktumfeld in Höhe von 37,4 Mio. EUR sowie die Vorsorge für Sozialplankosten in Höhe von 11,1 Mio. EUR.

Besonders erfreulich war, dass trotz der saisonbedingt schwächeren Sommermonate im Q3 2021 das dritte positive Quartals-EBIT in Folge erzielt werden konnte.

Die von FACC implementierten Kostensenkungs- und Effizienzsteigerungsmaßnahmen zeigen Wirkung und legen die wichtige Basis für eine nachhaltige Performance-Verbesserung bei künftig wieder stärker steigenden Umsätzen.

## SEGMENTBERICHT

Die Erholung der einzelnen Segmente schreitet planmäßig voran und entspricht den Planungen und Erwartungen des Vorstands.

Das neue Werk in Kroatien wird Ende 2021 den Betrieb aufnehmen und soll ab 2022 zu wesentlichen Ergebnisverbesserungen in der Division Cabin Interiors führen.

### Aerostructures

|                                        | Q3 2020 <sup>1)</sup><br>in Mio. EUR | Q3 2021<br>in Mio. EUR | Veränderung | 9m 2020 <sup>1)</sup><br>in Mio. EUR | 9m 2021<br>in Mio. EUR | Veränderung |
|----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------|--------------------------------------|------------------------|-------------|
| Umsatzerlöse                           | 32,6                                 | 36,0                   | 10,4%       | 135,5                                | 120,5                  | -11,1%      |
| Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) | -6,6                                 | 0,2                    | -           | -20,9                                | 1,2                    | -           |
| EBIT-Marge                             | -20,3%                               | 0,5%                   | -           | -15,4%                               | 1,0%                   | -           |
| Vermögenswerte                         | 274,8                                | 254,3                  | -7,5%       | 274,8                                | 254,3                  | -7,5%       |
| Investitionen der Periode              | 1,6                                  | 3,5                    | 120,7%      | 5,7                                  | 8,3                    | 46,2%       |

<sup>1)</sup> Aufgrund einer Fehlerkorrektur gemäß IAS 8 wurden die Vorjahresbeträge rückwirkend angepasst (siehe Note 3 - Änderung von Fehlern, Geschäftsbericht 2020).

Die Umsatzerlöse im Segment Aerostructures betrugen in den ersten neun Monaten 2021 120,5 Mio. EUR (Vergleichsperiode 2020: 135,5 Mio. EUR).

Das Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) betrug in den ersten neun Monaten 2021 1,2 Mio. EUR (Vergleichsperiode 2020: -20,9 Mio. EUR).

## Engines &amp; Nacelles

|                                        | Q3 2020 <sup>1)</sup><br>in Mio. EUR | Q3 2021<br>in Mio. EUR | Veränderung | 9m 2020 <sup>1)</sup><br>in Mio. EUR | 9m 2021<br>in Mio. EUR | Veränderung |
|----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------|--------------------------------------|------------------------|-------------|
| Umsatzerlöse                           | 17,4                                 | 24,8                   | 42,5%       | 90,4                                 | 76,4                   | -15,4%      |
| Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) | -6,6                                 | 0,1                    | -           | -14,9                                | 4,2                    | -           |
| EBIT-Marge                             | -38,2%                               | 0,4%                   | -           | -16,5%                               | 5,5%                   | -           |
| Vermögenswerte                         | 127,1                                | 119,4                  | -6,1%       | 127,1                                | 119,4                  | -6,1%       |
| Investitionen der Periode              | 0,9                                  | 0,1                    | -84,9%      | 3,9                                  | 0,7                    | -83,1%      |

<sup>1)</sup> Aufgrund einer Fehlerkorrektur gemäß IAS 8 wurden die Vorjahresbeträge rückwirkend angepasst (siehe Note 3 - Änderung von Fehlern, Geschäftsbericht 2020).

Die Umsatzerlöse im Segment Engines & Nacelles betrugen in den ersten neun Monaten 2021 76,4 Mio. EUR (Vergleichsperiode 2020: 90,4 Mio. EUR) und waren durch die reduzierten Bauraten der Boeing 787 Programme beeinträchtigt.

Das Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) im Segment Engines & Nacelles betrug in den ersten neun Monaten 2021 4,2 Mio. EUR (Vergleichsperiode 2020: -14,9 Mio. EUR).

## Cabin Interiors

|                                        | Q3 2020 <sup>1)</sup><br>in Mio. EUR | Q3 2021<br>in Mio. EUR | Veränderung | 9m 2020 <sup>1)</sup><br>in Mio. EUR | 9m 2021<br>in Mio. EUR | Veränderung |
|----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------|--------------------------------------|------------------------|-------------|
| Umsatzerlöse                           | 51,5                                 | 57,3                   | 11,3%       | 172,6                                | 161,3                  | -6,5%       |
| Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) | -5,3                                 | -0,2                   | 96,0%       | -17,2                                | -2,4                   | 85,8%       |
| EBIT-Marge                             | -10,3%                               | -0,4%                  | 96,4%       | -10,0%                               | -1,5%                  | 84,8%       |
| Vermögenswerte                         | 265,0                                | 247,6                  | -6,6%       | 265,0                                | 247,6                  | -6,6%       |
| Investitionen der Periode              | 4,9                                  | 3,7                    | -25,3%      | 13,4                                 | 10,2                   | -23,8%      |

<sup>1)</sup> Aufgrund einer Fehlerkorrektur gemäß IAS 8 wurden die Vorjahresbeträge rückwirkend angepasst (siehe Note 3 - Änderung von Fehlern, Geschäftsbericht 2020).

Die Umsatzerlöse im Segment Cabin Interiors betrugen in den ersten neun Monaten 2021 161,3 Mio. EUR (Vergleichsperiode 2020: 172,6 Mio. EUR).

Das Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) im Segment Cabin Interiors betrug in den ersten neun Monaten 2021 -2,4 Mio. EUR (Vergleichsperiode 2020: -17,2 Mio. EUR).

# Vermögens- und Finanzlage

Die Vorräte zum Ende der Berichtsperiode Q3 2021 belaufen sich auf 93,2 Mio. EUR (31. Dezember 2020: 105,6 Mio. EUR). Die Aktivitäten zur Reduktion der Warenbestände werden kontinuierlich umgesetzt und verlaufen planmäßig.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen reduzierten sich seit der letzten Berichterstattung zum 30. Juni 2021 von 68,0 Mio. EUR auf 62,0 Mio. EUR. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind seit der halbjährlichen Berichterstattung von 46,9 Mio. EUR auf 51,3 Mio. EUR gestiegen.

Die Investitionen in den ersten neun Monaten 2021 belaufen sich auf 19,1 Mio. EUR (Vergleichsperiode 2020: 22,9 Mio. EUR) und enthalten entgegen der bisherigen Darstellungen auch Investitionen in Vertragserfüllungskosten von 9,7 Mio. EUR (Vergleichsperiode 2020: 10,4 Mio. EUR).

Im August 2018 unterzeichnete die FACC Operations GmbH einen Konsortialkredit über 225 Mio. EUR mit sieben teilnehmenden Banken. Die FACC AG fungiert als Garantiegeber. Per 30. Juni 2020 wurde das Volumen um weitere 60 Mio. EUR aufgestockt (Covid-19 KRR der Österreichischen Kontrollbank). Alle Konsortialbanken beteiligten sich entsprechend ihrer Quoten.

Als Financial Covenant wurde im August 2018 Net Financial Debt/EBITDA <3,5 definiert.

Aufgrund von nachgewiesenen Auswirkungen geänderter Rechnungslegungsstandards (IFRS 15, IFRS 16) wurde mit Wirkung per 31. August 2019 der Grenzwert in Übereinkunft mit den Konsortialbanken von 3,5 auf 4,0 erhöht. Die Kennzahl wird halbjährlich getestet (31.12. und 30.6.). Bei einem Überschreiten der Kennzahl besteht ein Kündigungsrecht der Gläubiger. Auf Grund der Covid-19-Pandemie erreichte FACC in Übereinkunft mit den Kreditgebern in der Änderungsvereinbarung vom 21. Dezember 2020 ein Aussetzen der Kennzahl für die Testzeitpunkte 31.12.2020 und 30.06.2021. Der nächste Test der Kennzahl findet nun zum 31. Dezember 2021 statt. FACC muss dabei ein Verhältnis von Net Financial Debt/EBITDA kleiner gleich 5,25 erreichen.

Durch die strikten Effizienzsteigerungsmaßnahmen und diverse Programme zur Cashflow-Optimierung (z. B. neues Factoring-Programm) konnte die Nettoverschuldung im Q3 2021 auf nun 213,4 Mio. EUR deutlich reduziert werden.

Zum Berichtsstichtag 30.09.2021 standen der FACC-Gruppe nicht ausgenutzte kommittierte Linien im Ausmaß von 150 Mio. EUR zur Verfügung.

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt 45,8 Mio. EUR und ist voll eingezahlt. Es ist in 45.790.000 Stückaktien zu je EUR 1 eingeteilt.

## Ausblick

Das bisherige Geschäftsjahr verlief operativ entsprechend den Planungen des FACC Managements. Somit erwartet FACC keine wesentlichen Abweichungen von den geplanten Umsätzen und den operativen Ergebnissen im vierten Quartal. Insofern bleiben die Erwartungen für das Jahresende für den Konzernjahresumsatz unverändert bei rund 500 Mio. EUR. Aufgrund einiger gerichtlicher Entscheidungen wird FACC im 4. Quartal allerdings eine Ergebnisbelastung von ca. 30 Mio. EUR verbuchen müssen. Gleichzeitig wird aus der operativen Geschäftstätigkeit ein weiterhin leicht positives operatives EBIT im einstelligen Millionenbereich erwartet.

Im vierten Quartal wird FACC verstärkt auf folgende Maßnahmen fokussieren:

- Die Bautätigkeiten im Rahmen des neuen Werks in Kroatien stehen kurz vor dem Abschluss. Trotz des aktuell schwierigen Kostenumfelds in der Bauwirtschaft gelang es die geplanten Investitionskosten einzuhalten. Die Inbetriebnahme der Fertigung ist für Dezember 2021 geplant mit einem anschließenden Hochlauf der Produktion in Q1 2022.
- Die definierten Maßnahmen zur vertikalen Integration von strategischen Bauteilen und Materialien verlaufen weiterhin plangemäß und werden mit vollster Kraft weiter vorangetrieben. Erste Projekte wurden bereits erfolgreich aus der Supply Chain rückverlagert.

- Der Abbau der Materialbestände zur Freisetzung gebundener Liquidität wird auch im vierten Quartal unverändert vorangetrieben. Das FACC Management erwartet dadurch weiterhin einen signifikanten Liquiditätsbeitrag im vierten Quartal.
- Nach der erfolgreichen Implementierung eines neuen Factoring-Programms mit einem Finanzpartner aus dem Kernbankenkreis arbeitet das FACC-Treasury nun an der Realisierung eines Reverse Factoring-Programms. Damit soll die Supply Chain unterstützt sowie das Working Capital der FACC weiter optimiert werden. Der Abschluss der Rahmenvereinbarung wird im Q4 2021 erwartet.
- In Folge der erwarteten negativen Einmaleffekte von rund 30 Mio. EUR und um die vorhandenen Kreditlinien bestmöglich abzusichern, verhandelt FACC derzeit mit den Kernbanken über eine neuerliche Anpassung des Financial Covenants (Net Financial Debt/EBITDA) in der bestehenden Konsortialfinanzierung.

Für das nächste Geschäftsjahr 2022 erwartet das FACC Management auf Basis der heute bekannten geplanten Kundenabrufe ein leichtes Umsatzwachstum im Bereich von 5 %. Das geplante EBIT soll mit dem Umsatzwachstum steigen und im unteren zweistelligen EUR-Millionenbereich liegen. FACC geht unverändert von einem Erreichen der Vorkrisenumsätze im Jahr 2024 – spätestens 2025 – aus.

# Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung

für den Zeitraum 01. Jänner 2021 bis 30. September 2021

|                                                           | 01.07.2020 –<br>30.09.2020<br>angepasst <sup>1)</sup><br>EUR'000 | 01.07.2021 –<br>30.09.2021<br>EUR'000 | 01.01.2020 –<br>30.09.2020<br>angepasst <sup>1)</sup><br>EUR'000 | 01.01.2021 –<br>30.09.2021<br>EUR'000 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Umsatzerlöse                                              | 101.482                                                          | 118.067                               | 398.500                                                          | 358.255                               |
| Umsatzkosten                                              | -96.167                                                          | -110.943                              | -373.918                                                         | -331.360                              |
| <b>Bruttoergebnis vom Umsatz (Gross Profit)</b>           | <b>5.315</b>                                                     | <b>7.124</b>                          | <b>24.582</b>                                                    | <b>26.894</b>                         |
| Forschungs- und Entwicklungsaufwendungen                  | -195                                                             | -278                                  | -554                                                             | -1.157                                |
| Vertriebsaufwendungen                                     | -965                                                             | -1.743                                | -5.368                                                           | -4.736                                |
| Verwaltungsaufwendungen                                   | -12.526                                                          | -7.849                                | -32.142                                                          | -25.099                               |
| Sonstige betriebliche Erträge                             | 1.048                                                            | 2.976                                 | 4.449                                                            | 7.543                                 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                        | -11.251                                                          | -150                                  | -43.968                                                          | -510                                  |
| <b>Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>             | <b>-18.573</b>                                                   | <b>80</b>                             | <b>-53.001</b>                                                   | <b>2.934</b>                          |
| Finanzierungsaufwendungen                                 | -1.786                                                           | -2.011                                | -7.241                                                           | -5.228                                |
| Sonstiges Finanzergebnis                                  | 495                                                              | 268                                   | 1.344                                                            | 1.127                                 |
| <b>Finanzergebnis</b>                                     | <b>-1.292</b>                                                    | <b>-1.744</b>                         | <b>-5.897</b>                                                    | <b>-4.100</b>                         |
| <b>Ergebnis vor Steuern (EBT)</b>                         | <b>-19.865</b>                                                   | <b>-1.664</b>                         | <b>-58.898</b>                                                   | <b>-1.166</b>                         |
| Ertragsteuern                                             | -800                                                             | -353                                  | -1.367                                                           | 2.304                                 |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                              | <b>-20.665</b>                                                   | <b>-2.017</b>                         | <b>-60.264</b>                                                   | <b>1.137</b>                          |
| davon Ergebnis der nicht beherrschenden Anteile           | -2                                                               | 0                                     | 2                                                                | 0                                     |
| davon den Aktionären der Muttergesellschaft zuzurechnen   | -20.663                                                          | -2.017                                | -60.267                                                          | 1.137                                 |
| Verwässertes (=Unverwässertes) Ergebnis je Aktie (in EUR) | -0,45                                                            | -0,04                                 | -1,32                                                            | 0,02                                  |
| Ausgegebene Aktien in Stück                               | 45.790.000                                                       | 45.790.000                            | 45.790.000                                                       | 45.790.000                            |

<sup>1)</sup> Aufgrund einer Fehlerkorrektur gemäß IAS 8 wurden die Vorjahresbeträge rückwirkend angepasst (siehe Note 3 - Änderung von Fehlern, Geschäftsbericht 2020).

# Konzern-Gesamtergebnisrechnung

für den Zeitraum 01. Jänner 2021 bis 30. September 2021

|                                                                                  | 01.07.2020 –<br>30.09.2020<br>angepasst <sup>1)</sup><br>EUR'000 | 01.07.2021 –<br>30.09.2021<br>EUR'000 | 01.01.2020 –<br>30.09.2020<br>angepasst <sup>1)</sup><br>EUR'000 | 01.01.2021 –<br>30.09.2021<br>EUR'000 |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                                                     | <b>-20.665</b>                                                   | <b>-2.017</b>                         | <b>-60.264</b>                                                   | <b>1.137</b>                          |
| Währungsdifferenzen aus Konsolidierung                                           | -107                                                             | 85                                    | -244                                                             | 277                                   |
| Cashflow Hedges                                                                  | 9.478                                                            | -3.499                                | 9.577                                                            | -13.804                               |
| Steuereffekt                                                                     | -2.369                                                           | 875                                   | -2.394                                                           | 3.451                                 |
| <b>Beträge, die in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden</b>       | <b>7.001</b>                                                     | <b>-2.539</b>                         | <b>6.939</b>                                                     | <b>-10.077</b>                        |
| Neubewertungseffekt Abfertigung                                                  | -20                                                              | 5                                     | -59                                                              | 16                                    |
| Fair-Value-Bewertung Wertpapiere (Erfolgsneutral zum beizulegenden Zeitwert)     | 7                                                                | 2                                     | -4                                                               | 2                                     |
| Steuereffekt                                                                     | 3                                                                | -2                                    | 16                                                               | -5                                    |
| <b>Beträge, die nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden</b> | <b>-9</b>                                                        | <b>6</b>                              | <b>-47</b>                                                       | <b>14</b>                             |
| <b>Sonstiges Ergebnis nach Steuern</b>                                           | <b>6.991</b>                                                     | <b>-2.533</b>                         | <b>6.892</b>                                                     | <b>-10.063</b>                        |
| <b>Gesamtergebnis</b>                                                            | <b>-13.673</b>                                                   | <b>-4.550</b>                         | <b>-53.372</b>                                                   | <b>-8.926</b>                         |
| davon Ergebnis der nicht beherrschenden Anteile                                  | -2                                                               | 0                                     | 2                                                                | 0                                     |
| <b>davon den Aktionären der Muttergesellschaft zuzurechnen</b>                   | <b>-13.671</b>                                                   | <b>-4.550</b>                         | <b>-53.375</b>                                                   | <b>-8.926</b>                         |

<sup>1)</sup> Aufgrund einer Fehlerkorrektur gemäß IAS 8 wurden die Vorjahresbeträge rückwirkend angepasst (siehe Note 3 - Änderung von Fehlern, Geschäftsbericht 2020).



# Konzernbilanz

zum 30. September 2021

## VERMÖGENSWERTE

|                                                        | Stand zum<br>31.12.2020<br>EUR'000 | Stand zum<br>30.09.2021<br>EUR'000 |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Immaterielle Vermögenswerte                            | 4.468                              | 4.546                              |
| Sachanlagen                                            | 167.890                            | 166.903                            |
| Forderungen aus kundenbezogenen Entwicklungsleistungen | 32.968                             | 29.767                             |
| Vertragsvermögenswerte                                 | 3.021                              | 5.179                              |
| Vertragserfüllungskosten                               | 95.887                             | 97.491                             |
| Sonstige finanzielle Vermögenswerte                    | 501                                | 503                                |
| Forderungen gegenüber nahestehenden Unternehmen        | 5.416                              | 5.740                              |
| Derivative Finanzinstrumente                           | 2.109                              | 0                                  |
| Sonstige Forderungen                                   | 9.405                              | 9.769                              |
| Latente Steuern                                        | 5.187                              | 10.945                             |
| <b>Langfristiges Vermögen</b>                          | <b>326.852</b>                     | <b>330.841</b>                     |
| Vorräte                                                | 105.571                            | 93.207                             |
| Kundenbezogene Entwicklungsleistungen                  | 5.566                              | 6.551                              |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen             | 61.374                             | 62.032                             |
| Forderungen gegenüber nahestehenden Unternehmen        | 18.610                             | 18.791                             |
| Forderungen aus laufenden Ertragsteuern                | 263                                | 249                                |
| Derivative Finanzinstrumente                           | 14.362                             | 0                                  |
| Sonstige Forderungen und Rechnungsabgrenzungen         | 24.376                             | 43.970                             |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente           | 92.548                             | 65.650                             |
| <b>Kurzfristiges Vermögen</b>                          | <b>322.670</b>                     | <b>290.451</b>                     |
| <b>Bilanzsumme</b>                                     | <b>649.522</b>                     | <b>621.292</b>                     |

## EIGENKAPITAL UND SCHULDEN

|                                                                      | Stand zum<br>31.12.2020<br>EUR'000 | Stand zum<br>30.09.2021<br>EUR'000 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Grundkapital                                                         | 45.790                             | 45.790                             |
| Kapitalrücklage                                                      | 221.459                            | 221.459                            |
| Fremdwährungsumrechnungsrücklage                                     | -954                               | -677                               |
| Sonstige Rücklagen                                                   | 5.551                              | -4.789                             |
| Bilanzgewinn                                                         | -28.757                            | -27.608                            |
| <b>Eigenkapital der Eigentümer des Mutterunternehmens</b>            | <b>243.089</b>                     | <b>234.175</b>                     |
| Nicht beherrschende Anteile                                          | 68                                 | 0                                  |
| <b>Eigenkapital</b>                                                  | <b>243.157</b>                     | <b>234.175</b>                     |
| Schuldscheindarlehen                                                 | 70.000                             | 70.000                             |
| Leasingverbindlichkeiten                                             | 77.192                             | 73.812                             |
| Sonstige Finanzverbindlichkeiten                                     | 13.209                             | 11.532                             |
| Derivative Finanzinstrumente                                         | 0                                  | 975                                |
| Investitionszuschüsse                                                | 9.125                              | 9.070                              |
| Verpflichtungen gegenüber Dienstnehmern                              | 9.658                              | 10.238                             |
| Sonstige Verbindlichkeiten                                           | 63                                 | 63                                 |
| Latente Steuerschulden                                               | 384                                | 406                                |
| <b>Langfristige Schulden</b>                                         | <b>179.630</b>                     | <b>176.096</b>                     |
| Leasingverbindlichkeiten                                             | 5.011                              | 6.676                              |
| Sonstige Finanzverbindlichkeiten                                     | 159.219                            | 117.017                            |
| Derivative Finanzinstrumente                                         | 0                                  | 3.594                              |
| Vertragsverbindlichkeiten aus kundenbezogenen Entwicklungsleistungen | 6.026                              | 6.839                              |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                     | 26.956                             | 51.259                             |
| Verbindlichkeiten gegenüber nahestehenden Unternehmen                | 8.479                              | 6.850                              |
| Investitionszuschüsse                                                | 858                                | 858                                |
| Verbindlichkeiten aus laufenden Ertragsteuern                        | 271                                | 288                                |
| Sonstige Rückstellungen                                              | 2.182                              | 1.631                              |
| Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungen                 | 17.734                             | 16.007                             |
| <b>Kurzfristige Schulden</b>                                         | <b>226.735</b>                     | <b>211.020</b>                     |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                   | <b>649.522</b>                     | <b>621.292</b>                     |

# Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung

für den Zeitraum 01. Jänner 2021 bis 30. September 2021

|                                 | Den Eigentümern des Mutterunternehmens zurechenbar |                 |                                            |  |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------|--|
|                                 | Grundkapital                                       | Kapitalrücklage | Fremdwährungs-<br>umrechnungs-<br>rücklage |  |
|                                 | EUR'000                                            | EUR'000         | EUR'000                                    |  |
| Stand zum 1. Jänner 2020        | 45.790                                             | 221.459         | -621                                       |  |
| Ergebnis nach Steuern           | 0                                                  | 0               | 0                                          |  |
| Sonstiges Ergebnis nach Steuern | 0                                                  | 0               | -244                                       |  |
| <b>Gesamtergebnis</b>           | <b>0</b>                                           | <b>0</b>        | <b>-244</b>                                |  |
| Stand zum 30. September 2020    | 45.790                                             | 221.459         | -865                                       |  |
| Stand zum 1. Jänner 2021        | 45.790                                             | 221.459         | -954                                       |  |
| Ausbuchung Minderheiten         | 0                                                  | 0               | 0                                          |  |
| Ergebnis nach Steuern           | 0                                                  | 0               | 0                                          |  |
| Sonstiges Ergebnis nach Steuern | 0                                                  | 0               | 277                                        |  |
| <b>Gesamtergebnis</b>           | <b>0</b>                                           | <b>0</b>        | <b>277</b>                                 |  |
| Stand zum 30. September 2021    | 45.790                                             | 221.459         | -677                                       |  |

| Den Eigentümern des Mutterunternehmens zurechenbar                           |                                               |                               |                         |                   |                                              |                                     |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|
| Sonstige Rücklagen                                                           |                                               |                               |                         |                   |                                              |                                     |
| Wertpapiere - Erfolgs-<br>neutral zum beizu-<br>legenden Zeitwert<br>EUR'000 | Rücklage für<br>Cashflow<br>Hedges<br>EUR'000 | Rücklage<br>IAS 19<br>EUR'000 | Bilanzgewinn<br>EUR'000 | Gesamt<br>EUR'000 | Nicht<br>beherrschende<br>Anteile<br>EUR'000 | Gesamtes<br>Eigenkapital<br>EUR'000 |
| 9                                                                            | -1.026                                        | -3.401                        | 48.332                  | 310.543           | 49                                           | 310.591                             |
| 0                                                                            | 0                                             | 0                             | -60.267                 | -60.267           | 2                                            | -60.264                             |
| -3                                                                           | 7.183                                         | -44                           | -98                     | 6.794             | 0                                            | 6.794                               |
| -3                                                                           | 7.183                                         | -44                           | -60.365                 | -53.473           | 2                                            | -53.471                             |
| 7                                                                            | 6.157                                         | -3.445                        | -12.032                 | 257.070           | 51                                           | 257.121                             |
| 10                                                                           | 8.699                                         | -3.159                        | -28.757                 | 243.089           | 68                                           | 243.157                             |
| 0                                                                            | 0                                             | 0                             | 12                      | 12                | -68                                          | -56                                 |
| 0                                                                            | 0                                             | 0                             | 1.137                   | 1.137             | 0                                            | 1.137                               |
| 2                                                                            | -10.353                                       | 12                            | 0                       | -10.063           | 0                                            | -10.063                             |
| 2                                                                            | -10.353                                       | 12                            | 1.149                   | -8.914            | -68                                          | -8.981                              |
| 12                                                                           | -1.654                                        | -3.146                        | -27.608                 | 234.175           | 0                                            | 234.175                             |



# Konzern-Kapitalflussrechnung

zum 30. September 2021

|                                                                                                                                                               | 01.01.2020 –<br>30.09.2020<br>angepasst <sup>1)</sup><br>EUR'000 | 01.01.2021 –<br>30.09.2021<br>EUR'000 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Ergebnis vor Steuern (EBT)                                                                                                                                    | -58.898                                                          | -1.166                                |
| Zuzüglich Finanzergebnis                                                                                                                                      | 5.897                                                            | 4.100                                 |
| Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)                                                                                                                        | -53.001                                                          | 2.934                                 |
| <b>zuzüglich/abzüglich</b>                                                                                                                                    |                                                                  |                                       |
| Abschreibungen und Wertminderungen <sup>2)</sup>                                                                                                              | 44.359                                                           | 17.213                                |
| Amortisierung Vertragserfüllungskosten                                                                                                                        | 9.081                                                            | 8.074                                 |
| Wertminderung Vertragserfüllungskosten                                                                                                                        | 2.873                                                            | 0                                     |
| Wertminderung Kundenbezogene Entwicklungsleistungen                                                                                                           | 1.780                                                            | 0                                     |
| Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen                                                                                                          | -161                                                             | -238                                  |
| Veränderung Verpflichtungen gegenüber Dienstnehmern                                                                                                           | 754                                                              | 596                                   |
| Sonstige unbare Aufwendungen/Erträge                                                                                                                          | 1.896                                                            | -963                                  |
|                                                                                                                                                               | 7.581                                                            | 27.616                                |
| <b>Veränderungen im Working Capital</b>                                                                                                                       |                                                                  |                                       |
| Veränderung Vorräte und kundenbezogene Entwicklungsleistungen                                                                                                 | -9.193                                                           | 12.642                                |
| Veränderung Liefer- und sonstigen Forderungen, Rechnungsabgrenzungen, sowie Forderungen aus kundenbezogenen Entwicklungsleistungen und Vertragsvermögenswerte | 27.664                                                           | -14.190                               |
| Veränderung Liefer- und sonstigen Verbindlichkeiten                                                                                                           | -22.460                                                          | 22.525                                |
| Veränderung kurzfristige Rückstellungen                                                                                                                       | 9.134                                                            | -551                                  |
| <b>Cashflow aus betrieblicher Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>12.726</b>                                                    | <b>48.042</b>                         |
| Erhaltene Zinsen                                                                                                                                              | 114                                                              | 43                                    |
| Gezahlte Steuern                                                                                                                                              | -167                                                             | -6                                    |
| <b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                              | <b>12.673</b>                                                    | <b>48.080</b>                         |
| Auszahlungen für langfristige Vermögenswerte                                                                                                                  | -22.912                                                          | -19.134                               |
| Einzahlungen aus dem Abgang von langfristigen Vermögenswerten                                                                                                 | 59                                                               | 0                                     |
| <b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                     | <b>-22.853</b>                                                   | <b>-19.134</b>                        |
| Auszahlung aus der Tilgung der Anleihe                                                                                                                        | -90.000                                                          | 0                                     |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von verzinslichen Verbindlichkeiten                                                                                             | 110.632                                                          | 0                                     |
| Auszahlung aus der Tilgung von verzinslichen Verbindlichkeiten                                                                                                | -15.686                                                          | -43.879                               |
| Abflüsse aus Leasingvereinbarungen                                                                                                                            | -5.992                                                           | -6.279                                |
| Gezahlte Zinsen                                                                                                                                               | -7.437                                                           | -5.573                                |
| <b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                    | <b>-8.483</b>                                                    | <b>-55.730</b>                        |
| <b>Zahlungswirksame Veränderung der liquiden Mittel</b>                                                                                                       | <b>-18.662</b>                                                   | <b>-26.784</b>                        |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Beginn der Periode                                                                                            | 75.790                                                           | 92.548                                |
| Bewertungseffekte aus Fremdwährungsunterschieden                                                                                                              | -127                                                             | -114                                  |
| <b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Ende der Periode</b>                                                                                       | <b>57.000</b>                                                    | <b>65.650</b>                         |

<sup>1)</sup> Aufgrund einer Fehlerkorrektur gemäß IAS 8 wurden die Vorjahresbeträge rückwirkend angepasst (siehe Note 3 - Änderung von Fehlern, Geschäftsbericht 2020).

<sup>2)</sup> Der Stichtag 30.09.2020 enthält Wertminderungen des Firmenwerts in Höhe von 18.757 TEUR und der Sachanlagen in Höhe von 7.685 TEUR enthalten.

# Ausgewählte Anhangsangaben

Zum Konzernabschluss für das 3. Quartal 2021

---

## HINWEIS

Der verkürzte Konzern-Zwischenabschluss zum 30. September 2021 wurde in Übereinstimmung mit dem Regelwerk "Prime market - Abschnitt Zwischenberichte" der Wiener Börse aufgestellt.

Die Berichtswährung ist der Euro (EUR). Die Zahlenangaben im vorliegenden verkürzten Konzern-Zwischenabschluss erfolgen in Tausend EURO (EUR'000) sofern keine abweichende Angabe erfolgt.

Bei Summierung von gerundeten Beträgen und Prozentangaben können durch Verwendung automatisierter Rechnungshilfen rundungsbedingte Rechendifferenzen auftreten.

---

## VERZICHT AUF PRÜFERISCHE DURCHSICHT

Der vorliegende Konzern-Zwischenabschluss wurde weder geprüft noch einer prüferischen Durchsicht unterzogen.

Ried im Innkreis, 10. November 2021

Robert Machtlinger e. h.  
Vorsitzender des Vorstands

Andreas Ockel e. h.  
Mitglied des Vorstands

Aleš Stárek e. h.  
Mitglied des Vorstands

Yongsheng Wang e. h.  
Mitglied des Vorstands

# Investor Relations

## BASISINFORMATIONEN ZUR FACC-AKTIE

|                             |                                      |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| Wertpapierkennnummer (ISIN) | AT00000FACC2                         |
| Währung                     | EUR                                  |
| Börseplatz                  | Wien (XETRA)                         |
| Marktsegment                | Prime Market (Amtlicher Handel)      |
| Erstnotiz                   | 25.06.2014                           |
| Emissionspreis              | 9,5 EUR                              |
| Zahlstelle                  | ERSTE GROUP                          |
| Indizes                     | ATX, ATX GP, ATX IGS, ATX Prime, WBI |
| Aktientgattung              | Stammaktien                          |
| Börsenkürzel                | FACC                                 |
| Reuters-Symbol              | FACC.VI                              |
| Bloomberg-Symbol            | FACC AV                              |
| Ausgegebene Aktien          | 45.790.000 Stück                     |

## KONTAKT

Florian Heindl  
 Vice President  
 Treasury / Investor Relations / Enterprise Risk Management  
 Telefon +43 59 616 1232  
 Mobil +43 59 616 71232  
[f.heindl@facc.com](mailto:f.heindl@facc.com)

## AKTIONÄRSSTRUKTUR UND GRUNDKAPITAL

Das Grundkapital der FACC AG beträgt EUR 45.790.000 und ist eingeteilt in 45.790.000 Stückaktien. Die Aviation Industry Corporation of China hält über die AVIC Cabin System Co., Ltd (vormals FACC International) 55,5 % der Stimmrechte an der FACC AG. Die restlichen 44,5 % der Anteile befinden sich im Streubesitz bei internationalen und österreichischen Investoren.

Die FACC AG selbst hält zum Ende der Berichtsperiode keine eigenen Aktien.





