

Vorläufige und ungeprüfte GuV, Bilanz und Cash Flow Rechnung für den ALNO Konzernabschluss gemäß IFRS für das Geschäftsjahr 2016

Aufgrund des mit Beschluss des Amtsgerichts Hechingen vom 13. Juli 2017 eröffneten vorläufigen Insolvenzverfahrens in Eigenverwaltung ist derzeit die Erteilung eines Bestätigungsvermerks nicht möglich. Aus diesem Grund werden der vorläufige und ungeprüfte Jahres- und Konzernabschluss 2016 auch ohne Anhang und Lagebericht veröffentlicht. Leser sollten außerdem beachten, dass der Abschluss auf Wertansätzen vor dem Antrag vom 12. Juli 2017 auf Eröffnung eines vorläufigen Insolvenzverfahrens in Eigenverwaltung beruht, die noch auf der Annahme fußen, dass ein sog. „going-concern“ für die ALNO Aktiengesellschaft besteht. Sollte sich nach Eröffnung des Insolvenzverfahrens herausstellen, dass eine Sanierung der ALNO Aktiengesellschaft und die Wiederherstellung der „going-concern“ Annahme nicht möglich ist, würden sich die Wertansätze wesentlich ändern und der Abschluss würde in dieser Form keinen Bestand haben.

Pfullendorf, 18. August 2017

Herausgeber

ALNO Aktiengesellschaft
Heiligenberger Straße 47
88630 Pfullendorf

Unternehmenskommunikation
und Investor Relations

Telefon +49 7552 21 3316
E-Mail ir@alno.de

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung (vorläufig und ungeprüft)

der ALNO Aktiengesellschaft, Pfullendorf,
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016

| | 2016 in TEUR | 2015 in TEUR |
|--|-----------------|-----------------|
| Umsatzerlöse | 493.206 | 521.505 |
| Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | 2.866 | -3.285 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 8.953 | 58.200 |
| Gesamtleistung | 505.025 | 576.420 |
| Materialaufwand | 275.263 | 291.787 |
| Personalaufwand | 126.749 | 136.429 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 118.346 | 119.918 |
| Restrukturierungsergebnis (+ = Aufwand / - = Ertrag) | 12.440 | 13.515 |
| EBITDA | -27.773 | 14.771 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen | 17.772 | 26.232 |
| Betriebliches Ergebnis | -45.545 | -11.461 |
| Ergebnis aus at Equity bewerteten Anteilen | -2.307 | -483 |
| Finanzerträge | 497 | 337 |
| Finanzaufwendungen | 18.659 | 12.826 |
| Finanzergebnis | -20.469 | -12.972 |
| Ergebnis vor Ertragsteuern | -66.014 | -24.433 |
| Ertragsteuern (+ = Aufwand / - = Ertrag) | 1.184 | -20.047 |
| Konzern-Periodenergebnis | -67.198 | -4.386 |
| davon nicht beherrschende Anteile | 13 | -92 |
| davon Anteil Aktionäre der ALNO AG | -67.211 | -4.294 |
| Ergebnis in EUR / Aktie (verwässert und unverwässert) | -0,89 | -0,06 |

Konzernbilanz (vorläufig und ungeprüft)
der ALNO Aktiengesellschaft, Pfullendorf,
zum 31. Dezember 2016

| | Stand am 31.12.2016 in TEUR | Stand am 31.12.2015 in TEUR |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| AKTIVA | | |
| Immaterielle Vermögenswerte | 46.022 | 48.050 |
| Sachanlagen | 100.471 | 98.587 |
| Finanzanlagen | 214 | 381 |
| At Equity bewertete Anteile | 364 | 721 |
| Finanzforderungen | 12.263 | 12.661 |
| Aktive latente Steuern | 17.544 | 18.347 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.474 | 978 |
| Sonstige Vermögenswerte | 208 | 431 |
| A. Langfristige Vermögenswerte | 178.560 | 180.156 |
| Vorräte | 26.188 | 28.823 |
| Finanzforderungen | 2.208 | 400 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 72.891 | 60.383 |
| Sonstige Vermögenswerte | 13.734 | 11.876 |
| Ertragsteuererstattungsansprüche | 29 | 29 |
| Flüssige Mittel | 2.719 | 4.844 |
| Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte | 0 | 3.620 |
| B. Kurzfristige Vermögenswerte | 117.769 | 109.975 |
| Summe AKTIVA | 296.329 | 290.131 |
| PASSIVA | | |
| Gezeichnetes Kapital | 75.595 | 75.595 |
| Kapitalrücklage | 3.533 | 3.533 |
| Gesetzliche Rücklage | 1.004 | 462 |
| Kumuliertes Konzernergebnis | -178.710 | -110.217 |
| Anteil Eigenkapital der Aktionäre der ALNO AG | -98.578 | -30.627 |
| Anteil Eigenkapital nicht beherrschende Anteile | 9 | 6 |
| A. Eigenkapital | -98.569 | -30.621 |
| Rückstellungen für Pensionen | 31.893 | 30.122 |
| Passive latente Steuern | 524 | 725 |
| Sonstige Rückstellungen | 352 | 432 |
| Gesellschafterdarlehen | 0 | 41.625 |
| Sonstige Finanzverbindlichkeiten | 79.666 | 77.789 |
| Abgegrenzte Zuwendungen der öffentlichen Hand | 627 | 653 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige finanzielle Verbindlichkeiten | 40.016 | 25.263 |
| B. Langfristige Schulden | 153.078 | 176.609 |
| Sonstige Rückstellungen | 7.676 | 8.098 |
| Gesellschafterdarlehen | 56.500 | 1.500 |
| Sonstige Finanzverbindlichkeiten | 40.350 | 18.179 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige finanzielle Verbindlichkeiten | 120.969 | 98.897 |
| Übrige sonstige Verbindlichkeiten | 16.052 | 17.021 |
| Verbindlichkeiten aus Ertragsteuern | 273 | 448 |
| C. Kurzfristige Schulden | 241.820 | 144.143 |
| Summe PASSIVA | 296.329 | 290.131 |

Konzern-Kapitalflussrechnung (vorläufig und ungeprüft)
der ALNO Aktiengesellschaft, Pfullendorf,
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016

| | 2016 in TEUR | 2015 in TEUR |
|---|-----------------|-----------------|
| Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit | | |
| Konzern-Periodenergebnis | -67.198 | -4.386 |
| Ertragsteuern | 1.184 | -20.047 |
| Finanzergebnis | 20.469 | 12.972 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen | 17.772 | 26.232 |
| Erhaltene Ertragsteuern | 29 | 28 |
| Gezahlte Ertragsteuern | -581 | -380 |
| Verlust (Vorjahr: Gewinn) aus Abgang von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten | 200 | -7.926 |
| Erhaltene Zinsen | 49 | 28 |
| Gezahlte Zinsen | -9.706 | -10.473 |
| Eliminierung von zahlungsunwirksamen Posten | | |
| Veränderung der sonstigen Rückstellungen, der Rückstellungen für Pensionen und abgegrenzte Zuwendungen der öffentlichen Hand | 6.222 | 7.265 |
| Sonstige zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen | 3.698 | -20.904 |
| Zahlungswirksame Veränderung der Rückstellungen | -7.333 | -7.899 |
| Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit vor Working Capital Veränderungen | -35.195 | -25.490 |
| Veränderung des Working Capitals | | |
| Veränderung der Vorräte | 2.311 | 3.859 |
| Veränderung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und der sonstigen Vermögenswerte | -15.519 | -23.529 |
| Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und der sonstigen Schulden | 28.178 | 16.636 |
| Für die laufende Geschäftstätigkeit eingesetzte Nettozahlungsmittel | -20.225 | -28.524 |
| Cash Flow aus der Investitionstätigkeit | | |
| Auszahlungen für Investitionen in | | |
| Immaterielle Vermögenswerte | -2.148 | -3.399 |
| Sachanlagen | -16.743 | -13.532 |
| Auszahlungen für Unternehmenserwerbe | 0 | -44 |
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Tochterunternehmen abzüglich veräußerter Zahlungsmittel | 0 | 19.427 |
| Einzahlungen aus Abgängen | | |
| Sachanlagen | 668 | 18.888 |
| Finanzanlagen | 165 | 181 |
| Für Investitionstätigkeit eingesetzte (Vorjahr: erhaltene) Nettozahlungsmittel | -18.058 | 21.521 |
| Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit | | |
| Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten | 40.000 | 11.132 |
| Tilgung von Finanzverbindlichkeiten | -3.620 | -8.173 |
| Veränderung von Kontokorrent- und Factoringverbindlichkeiten | 11 | 1.089 |
| Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen | 0 | 5.775 |
| Auszahlungen für Finanzierungskosten | 0 | -57 |
| Für die Finanzierungstätigkeit erhaltene Nettozahlungsmittel | 36.391 | 9.766 |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | -1.892 | 2.763 |
| Finanzmittelfonds zu Beginn des Geschäftsjahres | 4.633 | 1.774 |
| Wechselkursbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds | -22 | 96 |
| Finanzmittelfonds am Ende des Geschäftsjahres | 2.719 | 4.633 |