

DO & CO AKTIENGESELLSCHAFT

---

# FINANZBERICHT

---

1. QUARTAL 2022/2023 (ungeprüft)



THE GOURMET  
ENTERTAINMENT  
COMPANY

# INHALT

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Konzernlagebericht 1. Quartal 2022/2023 (ungeprüft)</b> .....  | <b>1</b>  |
| 1. Kennzahlen der DO & CO Gruppe nach IFRS .....  | 1         |
| 2. Geschäftsverlauf .....   | 2         |
| 2.1. Umsatz .....   | 3         |
| 2.2. Ergebnis .....   | 3         |
| 2.3. Bilanz .....   | 5         |
| 2.4. MitarbeiterInnen .....   | 5         |
| 2.5. Airline Catering .....   | 6         |
| 2.6. International Event Catering .....   | 7         |
| 2.7. Restaurants, Lounges & Hotels .....  | 8         |
| 2.8. Aktie / Investor Relations .....   | 10        |
| 3. Ausblick .....   | 12        |
| <b>Konzernzwischenabschluss 1. Quartal 2022/2023 der DO &amp; CO Aktiengesellschaft nach IFRS (ungeprüft)</b> ..... | <b>13</b> |
| 1. Konzernbilanz zum 30. Juni 2022 (ungeprüft) .....  | 14        |
| 2. Konzern-Gewinn und Verlustrechnung für das 1. Quartal 2022/2023 (ungeprüft) .....                                | 15        |
| 3. Konzern-Gesamtergebnisrechnung (ungeprüft) .....   | 16        |
| 4. Konzern-Geldflussrechnung (ungeprüft) .....  | 17        |
| 5. Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung (ungeprüft) .....   | 18        |
| <b>Verkürzter Konzernanhang 1. Quartal 2022/2023 (ungeprüft)</b> .....  | <b>19</b> |
| 1. Allgemeine Angaben .....   | 20        |
| 1.1. Grundlagen .....   | 20        |
| 1.2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....  | 20        |
| 1.3. Anpassungen gemäß IAS 8 .....  | 21        |
| 1.4. Konsolidierungskreis .....   | 22        |
| 1.5. Saisonalität und Konjunktуреinflüsse .....   | 22        |
| 2. Erläuterungen zur Konzernbilanz .....  | 22        |
| 2.1. Eigenkapital .....   | 22        |
| 3. Erläuterungen zur Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung .....  | 22        |
| 3.1. Finanzergebnis .....   | 22        |
| 4. Segmentberichterstattung .....   | 23        |
| 5. Sonstige Angaben .....   | 25        |
| 5.1. Zusätzliche Angaben zu Finanzinstrumenten .....  | 25        |
| 5.2. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag (Nachtragsbericht) .....  | 26        |
| 5.3. Geschäftsbeziehungen zu nahestehenden Unternehmen .....  | 26        |

# Konzernlagebericht 1. Quartal 2022/2023 (ungeprüft)

## 1. Kennzahlen der DO & CO Gruppe nach IFRS

|   |    | 1. Quartal<br>2022/2023 | 1. Quartal<br>2021/2022* |
|---|----|-------------------------|--------------------------|
| Umsatz  | m€ | 288,31                  | 102,84                   |
| EBITDA  | m€ | 29,16                   | 22,26                    |
| EBITDA-Marge  | %  | 10,1 %                  | 21,6 %                   |
| EBIT <sup>1</sup>   | m€ | 14,83                   | 9,64                     |
| EBIT-Marge  | %  | 5,1 %                   | 9,4 %                    |
| Ergebnis vor Ertragsteuern                                | m€ | 6,52                    | 4,40                     |
| Konzernergebnis   | m€ | 3,35                    | 2,18                     |
| Net Result-Marge  | %  | 1,2 %                   | 2,1 %                    |
| Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit (Netto-Cashflow) | m€ | 3,11                    | 8,98                     |
| Cashflow aus der Investitionstätigkeit                    | m€ | -9,26                   | -1,67                    |
| Free Cashflow   | m€ | -6,15                   | 7,31                     |
| EBITDA je Aktie   | €  | 2,99                    | 2,28                     |
| EBIT je Aktie   | €  | 1,52                    | 0,99                     |
| Ergebnis je Aktie   | €  | 0,34                    | 0,22                     |
| ROS   | %  | 2,3 %                   | 4,3 %                    |

|  |      | 30. Juni 2022 | 31. März 2022 |
|--|------|---------------|---------------|
| Eigenkapital                                 | m€   | 166,72        | 135,98        |
| Eigenkapital-Quote                           | %    | 17,2 %        | 15,6 %        |
| Net Debt (Finanzverschuldung)                | m€   | 348,50        | 318,47        |
| Net Debt to EBITDA                           |      | 3,38          | 3,31          |
| Net Gearing                                  | %    | 209,0 %       | 234,2 %       |
| Working Capital                              | m€   | 3,80          | -26,50        |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | m€   | 195,26        | 207,63        |
| Buchmäßiges Eigenkapital je Aktie            | €    | 13,88         | 11,71         |
| Höchstkurs <sup>2</sup>                      | €    | 90,00         | 94,00         |
| Tiefstkurs <sup>2</sup>                      | €    | 72,00         | 64,90         |
| Kurs ultimo <sup>2</sup>                     | €    | 79,50         | 76,40         |
| Aktienanzahl ultimo                          | TStk | 9.744         | 9.744         |
| Marktkapitalisierung ultimo                  | m€   | 774,65        | 744,44        |
| MitarbeiterInnen                             |      | 10.449        | 8.460         |

\* Die Vorjahreswerte wurden gemäß IAS 8 angepasst. Für weitere Informationen wird auf Abschnitt 1.3. des Konzernanhangs verwiesen.

1... Das EBIT enthält auch Finanzierungserträge in unwesentlichem Ausmaß

2... Schlusskurs

## 2. Geschäftsverlauf

| Konzern   | 1. Quartal |               |               |               |                  |
|---|------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
|   |            | 2022/2023     | 2021/2022*    | Veränderung   | Veränderung in % |
| <b>Umsatzerlöse</b>   | <b>m€</b>  | <b>288,31</b> | <b>102,84</b> | <b>185,48</b> | <b>180,4 %</b>   |
| Sonstige betriebliche Erträge   | m€         | 3,60          | 11,27         | -7,67         | -68,0 %          |
| Materialaufwand   | m€         | -120,93       | -30,93        | -90,00        | -290,9 %         |
| Personalaufwand   | m€         | -99,89        | -41,25        | -58,64        | -142,2 %         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen  | m€         | -42,37        | -19,74        | -22,64        | -114,7 %         |
| Ergebnis aus nach der Equity Methode bilanzierten Beteiligungen                               | m€         | 0,45          | 0,07          | 0,37          | 511,8 %          |
| <b>EBITDA - Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Effekten aus Werthaltigkeitsprüfungen</b> | <b>m€</b>  | <b>29,16</b>  | <b>22,26</b>  | <b>6,90</b>   | <b>31,0 %</b>    |
| Abschreibungen und Effekte aus Werthaltigkeitsprüfungen                                       | m€         | -14,33        | -12,62        | -1,71         | -13,6 %          |
| <b>EBIT - Betriebsergebnis</b>  | <b>m€</b>  | <b>14,83</b>  | <b>9,64</b>   | <b>5,19</b>   | <b>53,9 %</b>    |
| Finanzergebnis  | m€         | -8,31         | -5,24         | -3,07         | -58,6 %          |
| <b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>   | <b>m€</b>  | <b>6,52</b>   | <b>4,40</b>   | <b>2,12</b>   | <b>48,2 %</b>    |
| Ertragsteuern   | m€         | -3,33         | -1,78         | -1,55         | -87,4 %          |
| <b>Ergebnis nach Ertragsteuern</b>  | <b>m€</b>  | <b>3,19</b>   | <b>2,62</b>   | <b>0,57</b>   | <b>21,6 %</b>    |
| Davon Anteil der nicht beherrschenden Anteile   | m€         | -0,16         | 0,45          | -0,61         | -135,7 %         |
| <b>Davon Anteil der Gesellschafter der DO &amp; CO Aktiengesellschaft (Konzernergebnis)</b>   | <b>m€</b>  | <b>3,35</b>   | <b>2,18</b>   | <b>1,18</b>   | <b>54,0 %</b>    |
| EBITDA-Marge  | %          | 10,1 %        | 21,6 %        |               |                  |
| EBIT-Marge  | %          | 5,1 %         | 9,4 %         |               |                  |
| MitarbeiterInnen  |            | 10.449        | 7.496         | 2.953         | 39,4 %           |

\* Die Vorjahreswerte wurden gemäß IAS 8 angepasst. Für weitere Informationen wird auf Abschnitt 1.3. des Konzernanhangs verwiesen.

Die bereits im vergangenen Geschäftsjahr eingetretene Erholung von den Auswirkungen der COVID-19 Krise setzte sich auch im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 fort. DO & CO profitierte in allen Divisionen von einer erhöhten Nachfrage und konnte mit einem Umsatz von 288,31 m€ trotz der fortschreitenden Abwertung der türkischen Lira sogar das umsatzstärkste Quartal der Unternehmensgeschichte erzielen. Aus Wechselkursänderungen gegenüber dem Euro im Vergleich zum ersten Quartal des Geschäftsjahres 2021/2022 ergibt sich ein negativer Effekt auf den Konzernumsatz in Höhe von 51,30 m€, welcher großteils aus dem Verfall der türkischen Lira resultiert. Nachdem in den türkischen Tochtergesellschaften ein wesentlicher Teil der Kosten in lokaler Währung anfällt, bleiben die Margen davon größtenteils unberührt.

Das Ergebnis war im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 stark durch die Anwendung der Regelungen des IAS 29 „Rechnungslegung in Hochinflationen“ auf die Abschlüsse der türkischen Tochtergesellschaften belastet. Ohne Anwendung des IAS 29 wäre das Konzernergebnis mit 7,78 m€ um 4,43 m€ höher ausgefallen. Mit Blick auf das Ergebnis ist damit eine Fortsetzung des positiven Trends der letzten Quartale erkennbar. Trotz Belastung durch die Abwertung der türkischen Lira kann auch im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 wieder ein hoher Bestand an liquiden Mitteln von 195,26 m€ ausgewiesen werden.

## 2.1. Umsatz

Der DO & CO Konzern erzielte im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 einen Umsatz von 288,31 m€. Dies stellt einen Umsatzanstieg von 180,4 % bzw. 185,48 m€ gegenüber dem Vergleichszeitraum des Vorjahres dar.

| Umsatz                        |    | 1. Quartal    |               |               |                     | 2022/2023<br>exkl. IAS 29 |
|-------------------------------|----|---------------|---------------|---------------|---------------------|---------------------------|
|                               |    | 2022/2023     | 2021/2022     | Veränderung   | Veränderung<br>in % |                           |
| Airline Catering              | m€ | 219,65        | 77,53         | 142,12        | 183,3 %             | 219,05                    |
| International Event Catering  | m€ | 42,18         | 14,13         | 28,05         | 198,6 %             | 42,18                     |
| Restaurants, Lounges & Hotels | m€ | 26,48         | 11,18         | 15,30         | 136,9 %             | 26,48                     |
| <b>Konzernumsatz</b>          |    | <b>288,31</b> | <b>102,84</b> | <b>185,48</b> | <b>180,4 %</b>      | <b>287,71</b>             |

| Anteil am Konzernumsatz       | 1. Quartal |                |                |
|-------------------------------|------------|----------------|----------------|
|                               | 2022/2023  | 2021/2022      |                |
| Airline Catering              | %          | 76,2 %         | 75,4 %         |
| International Event Catering  | %          | 14,6 %         | 13,7 %         |
| Restaurants, Lounges & Hotels | %          | 9,2 %          | 10,9 %         |
| <b>Konzernumsatz</b>          |            | <b>100,0 %</b> | <b>100,0 %</b> |

Die Umsätze der **Division Airline Catering** sind im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 von 77,53 m€ um 142,12 m€ auf 219,65 m€ gestiegen. Das bedeutet einen Anstieg von 183,3 %. Der Anteil der Umsätze der Division Airline Catering am Gesamtumsatz beträgt 76,2 % (VJ: 75,4 %).

Die Umsätze der **Division International Event Catering** sind im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 von 14,13 m€ um 28,05 m€ auf 42,18 m€ gestiegen. Das bedeutet einen Anstieg von 198,6 %. Der Anteil der Umsätze der Division International Event Catering am Gesamtumsatz beträgt 14,6 % (VJ: 13,7 %).

Die Umsätze der **Division Restaurants, Lounges & Hotels** sind im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 von 11,18 m€ um 15,30 m€ auf 26,48 m€ gestiegen. Das bedeutet einen Anstieg von 136,9 %. Der Anteil der Umsätze der Division Restaurants, Lounges & Hotels am Gesamtumsatz beträgt 9,2 % (VJ: 10,9 %).

## 2.2. Ergebnis

Beginnend mit dem ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 ist die Türkei als Hochinflationsland gemäß IAS 29 „Rechnungslegung in Hochinflationländern“ einzustufen. Aus der Anwendung der Regelungen des IAS 29 ergeben sich wesentliche Auswirkungen auf die Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung. Diese sind im Detail in der nachstehenden Tabelle dargestellt.

|   |           | 1. Quartal<br>2022/2023 | IAS 29<br>Anwendung | 1. Quartal<br>exkl. IAS 29<br>2022/2023 | 1. Quartal<br>2021/2022* |
|---|-----------|-------------------------|---------------------|---|--------------------------|
| <b>Umsatzerlöse</b>   | <b>m€</b> | <b>288,31</b>           | <b>0,60</b>         | <b>287,71</b>                           | <b>102,84</b>            |
| Sonstige betriebliche Erträge   | m€        | 3,60                    | -0,03               | 3,63                                    | 11,27                    |
| Materialaufwand   | m€        | -120,93                 | -2,28               | -118,66                                 | -30,93                   |
| Personalaufwand   | m€        | -99,89                  | -0,21               | -99,68                                  | -41,25                   |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen  | m€        | -42,37                  | -0,08               | -42,29                                  | -19,74                   |
| Ergebnis aus nach der Equity Methode bilanzierten Beteiligungen                               | m€        | 0,45                    | 0,00                | 0,45                                    | 0,07                     |
| <b>EBITDA - Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Effekten aus Werthaltigkeitsprüfungen</b> | <b>m€</b> | <b>29,16</b>            | <b>-2,00</b>        | <b>31,16</b>                            | <b>22,26</b>             |
| Abschreibungen und Effekte aus Werthaltigkeitsprüfungen                                       | m€        | -14,33                  | -1,09               | -13,24                                  | -12,62                   |
| <b>EBIT - Betriebsergebnis</b>  | <b>m€</b> | <b>14,83</b>            | <b>-3,09</b>        | <b>17,92</b>                            | <b>9,64</b>              |
| Finanzergebnis  | m€        | -8,31                   | -3,99               | -4,32                                   | -5,24                    |
| <b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>   | <b>m€</b> | <b>6,52</b>             | <b>-7,08</b>        | <b>13,60</b>                            | <b>4,40</b>              |
| Ertragsteuern   | m€        | -3,33                   | -0,56               | -2,77                                   | -1,78                    |
| <b>Ergebnis nach Ertragsteuern</b>  | <b>m€</b> | <b>3,19</b>             | <b>-7,64</b>        | <b>10,83</b>                            | <b>2,62</b>              |
| Davon Anteil der nicht beherrschenden Anteile   | m€        | -0,16                   | -3,21               | 3,05                                    | 0,45                     |
| <b>Davon Anteil der Gesellschafter der DO &amp; CO Aktiengesellschaft (Konzernergebnis)</b>   | <b>m€</b> | <b>3,35</b>             | <b>-4,43</b>        | <b>7,78</b>                             | <b>2,18</b>              |
| EBITDA-Marge  | %         | 10,1 %                  | -0,7 PP             | 10,8 %                                  | 21,6 %                   |
| EBIT-Marge  | %         | 5,1 %                   | -1,1 PP             | 6,2 %                                   | 9,4 %                    |
| Net Result-Marge  | %         | 1,2 %                   | -1,5 PP             | 2,7 %                                   | 2,1 %                    |

\* Die Vorjahreswerte wurden gemäß IAS 8 angepasst. Für weitere Informationen wird auf Abschnitt 1.3. des Konzernanhangs verwiesen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich auf 3,60 m€ (VJ: 11,27 m€). Dies bedeutet eine Reduktion um 7,67 m€, welche im Wesentlichen aus den hohen staatlichen Unterstützungsmaßnahmen aus dem ersten Quartal des vergangenen Geschäftsjahres resultiert.

Der Materialaufwand stieg in absoluten Zahlen von 30,93 m€ um 90,00 m€ (290,9 %) auf 120,93 m€ bei einem Umsatzanstieg von 180,4 %. Damit ist die Relation von Materialaufwendungen zu Umsatz von 30,1 % auf 41,9 % gestiegen.

Der Personalaufwand stieg in absoluten Zahlen im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 auf 99,89 m€ (VJ: 41,25 m€). Damit liegt die Relation von Personalaufwendungen zu Umsatz bei 34,6 % (VJ: 40,1 %).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verzeichnen im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 einen Anstieg von 22,64 m€ bzw. 114,7 %. Damit liegt der sonstige betriebliche Aufwand in Relation zum Umsatz bei 14,7 % (VJ: 19,2 %).

Das Ergebnis aus der nach der Equity Methode bilanzierten Beteiligungen beträgt im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 0,45 m€ (VJ: 0,07 m€).

Die EBITDA-Marge beträgt im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 10,1 % (VJ: 21,6 %).

Die Abschreibungen und Effekte aus Werthaltigkeitsprüfungen betragen 14,33 m€ und liegen damit im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 über dem Vorjahr (VJ: 12,62 m€).

Die EBIT-Marge liegt im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 bei 5,1 % (VJ: 9,4 %).

Das Finanzergebnis verschlechterte sich im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 von -5,24 m€ auf -8,31 m€. Die Finanzierungsaufwendungen enthalten Zinsaufwendungen in Verbindung mit IFRS 16 als auch die Zinsen für aufgenommene Darlehen und jene für die Wandelschuldverschreibungen, welche Anfang 2021 platziert wurden. Darüber hinaus ist in dieser Position auch das Ergebnis aus der Nettoposition der monetären Posten im Zusammenhang mit IAS 29 enthalten.

Die Ertragsteuern betragen im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 -3,33 m€ (VJ: -1,78 m€), dies stellt eine Veränderung um -1,55 m€ dar. Die Steuerquote (Verhältnis des Steueraufwandes zum un versteuerten Ergebnis) beträgt im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 51,1 % (VJ: 40,4 %). Die hohe Steuerquote ist insbesondere auf die Anwendung der Regelungen des IAS 29 zurückzuführen.

Das Ergebnis nach Ertragsteuern des Konzerns beträgt im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 3,19 m€ und liegt um 0,57 m€ über jenem des Vergleichszeitraums des Vorjahres. Vom Ergebnis nach Steuern stehen -0,16 m€ (VJ: 0,45 m€) nicht beherrschenden Anteilen zu.

Der auf die Anteilseigner der DO & CO Aktiengesellschaft entfallende Ergebnisanteil (Konzernergebnis) beträgt daher 3,35 m€ (VJ: 2,18 m€). Das Ergebnis je Aktie liegt damit bei 0,34 € (VJ: 0,22 €). Die Net Result-Marge beläuft sich im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 auf 1,2 % (VJ: 2,1 %).

### **2.3. Bilanz**

Aus der Bilanzierung der Tochtergesellschaften mit funktionaler Währung türkische Lira gemäß IAS 29 „*Rechnungslegung in Hochinflationländern*“ ergeben sich neben den Anpassungen in der Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung auch Auswirkungen auf die Konzernbilanz. Die langfristigen Vermögenswerte erhöhen sich im Vergleich zur Konzernbilanz zum 30. Juni 2022 vor Anwendung von IAS 29 um 17,00 m€, was im Wesentlichen aus der Indexierung der Sachanlagen sowie der als Finanzinvestition gehaltenen Immobilie resultiert. Darüber hinaus führt insbesondere die Indexierung der Vorräte zu einem Anstieg der kurzfristigen Vermögenswerte von 4,66 m€. Die Erhöhung der Bilanzsumme um 21,66 m€ spiegelt sich auf der Passivseite in einem Anstieg des konsolidierten Eigenkapitals um 17,99 m€ wider. Zusätzlich ergibt sich aus der Indexierung der Vermögenswerte eine passive latente Steuer in Höhe von 3,67 m€.

Das konsolidierte Eigenkapital beträgt zum 30. Juni 2022 166,72 m€. Damit beträgt die Eigenkapitalquote zum 30. Juni 2022 17,2 % (31. März 2022: 15,6 %).

### **2.4. MitarbeiterInnen**

Die durchschnittliche Anzahl der MitarbeiterInnen (Vollzeitäquivalent) betrug im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 10.449 Beschäftigte (31. März 2022.: 8.460 Beschäftigte).

## 2.5. Airline Catering

| Airline Catering                     |    | 1. Quartal |            |             |                     | 2022/2023<br>exkl. IAS 29 |
|--------------------------------------|----|------------|------------|-------------|---------------------|---------------------------|
|                                      |    | 2022/2023  | 2021/2022* | Veränderung | Veränderung<br>in % |                           |
| Umsatz                               | m€ | 219,65     | 77,53      | 142,12      | 183,3 %             | 219,05                    |
| EBITDA                               | m€ | 22,83      | 16,41      | 6,42        | 39,1 %              | 24,83                     |
| Abschreibungen                       | m€ | -11,29     | -9,67      | -1,61       | -16,7 %             | -10,20                    |
| Effekte aus Werthaltigkeitsprüfungen | m€ | -0,01      | 0,09       | -0,10       | -107,1 %            | -0,01                     |
| Wertminderungen                      | m€ | -0,01      | 0,00       | -0,01       | 0,0 %               | -0,01                     |
| Zuschreibungen                       | m€ | 0,00       | 0,09       | -0,09       | -100,0 %            | 0,00                      |
| EBIT                                 | m€ | 11,54      | 6,83       | 4,71        | 68,9 %              | 14,62                     |
| EBITDA-Marge                         | %  | 10,4 %     | 21,2 %     |             |                     | 11,3 %                    |
| EBIT-Marge                           | %  | 5,3 %      | 8,8 %      |             |                     | 6,7 %                     |
| Anteil am Konzernumsatz              | %  | 76,2 %     | 75,4 %     |             |                     | 76,1 %                    |

\* Die Vorjahreswerte wurden gemäß IAS 8 angepasst. Für weitere Informationen wird auf Abschnitt 1.3. des Konzernanhangs verwiesen.

Die Division Airline Catering blickt auf ein solides erstes Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 zurück. Mit einem Umsatz von 219,65 m€ hat die Division Airline Catering das umsatzstärkste Quartal der Unternehmensgeschichte verzeichnet. Diese Leistung ist ein großer Meilenstein von DO & CO, der in Hinblick auf das schwierige aktuelle Marktumfeld umso mehr begeistert. Denn obwohl sich die Nachfrage im internationalen Flugverkehr erholte und den Auf- und Ausbau neuer Kundenbeziehungen ermöglichte, ist anzumerken, dass der gesamte Airline Catering Markt maximal 70 % vom Vorkrisenniveau ausmacht.

In den USA wurde mit dem Aufbau des neuen Standorts in Miami begonnen. Ein Objekt mit rund 20.000 m<sup>2</sup> steht zur Verfügung und wird in einem ersten Schritt als Logistikhub für die Event Catering Aktivitäten in Nord-, Mittel- und Südamerika genutzt. Die Gourmetküche wird bis zum Ende des laufenden Geschäftsjahres den Betrieb aufnehmen. Dabei handelt es sich um den sechsten Standort in den USA nach New York-JFK, Chicago, Boston, Detroit und Los Angeles.

Neben Miami wurde auch in New York die Geschäftstätigkeit ausgeweitet. Bereits seit Mai 2022 sorgt DO & CO nun für die kulinarische Verpflegung auf allen Etihad Airways Flügen ex New York-JFK.

Weiters freut sich DO & CO erstmals auch KLM Royal Dutch Airlines als Kunden an den Hochfrequenzstandorten New York-JFK, Chicago und Los Angeles gewonnen zu haben.

In London Heathrow hat sich British Airways entschieden, frische Menüs von DO & CO nun auch in der Economy Class ihrer Langstrecke anzubieten, welche in der Vergangenheit tiefgekühlt von Drittlieferanten bezogen wurden. Damit werden nicht nur möglichst viel marktfrische Rohwaren aus der Region verwendet, sondern auch der CO<sub>2</sub>-Ausstoß stark reduziert, da lange Transportwege der Menüeinzelbestandteile vermieden und die tiefgekühlten Menüs keinen langen Lieferketten mehr unterzogen werden. Dabei ist es selbstverständlich, dass in den von DO & CO täglich frisch produzierten Menüs auch für die Economy Class keinerlei Konservierungsstoffe bzw. Geschmacksverstärker verwendet werden. Damit wird auch gewährleistet, dass die neue Gourmetküche London Heathrow in den nächsten Jahren weit besser ausgelastet sein wird als bisher.



Die Division Airline Catering weist trotz des eingetrübten Marktumfeldes einen massiven Umsatzzanstieg von 183,3 % im Vergleich zum Vorjahr aus. Der Umsatz im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 beträgt 219,65 m€ (VJ: 77,53 m€). Das EBITDA liegt mit 22,83 m€ um 6,42 m€ über dem Vergleichszeitraum des Vorjahres. Das EBIT beläuft sich auf 11,54 m€ (VJ: 6,83 m€). Das Ergebnis der Division Airline Catering ist im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 stark durch die Anwendung der Regelungen des IAS 29 „Rechnungslegung in Hochinflationenländern“ auf die Abschlüsse der türkischen Tochtergesellschaften belastet. Ohne Anwendung des IAS 29 wäre das EBITDA mit 24,83 m€ um 2,00 m€, das EBIT mit 14,62 m€ sogar um 3,09 m€ höher ausgefallen.

## 2.6. International Event Catering

| International Event Catering |    | 1. Quartal |           |             |                     | 2022/2023<br>exkl. IAS 29 |
|------------------------------|----|------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------------|
|                              |    | 2022/2023  | 2021/2022 | Veränderung | Veränderung<br>in % |                           |
| Umsatz                       | m€ | 42,18      | 14,13     | 28,05       | 198,6 %             | 42,18                     |
| EBITDA                       | m€ | 4,21       | 5,03      | -0,81       | -16,2 %             | 4,21                      |
| Abschreibungen               | m€ | -1,11      | -1,21     | 0,10        | 8,5 %               | -1,11                     |
| EBIT                         | m€ | 3,10       | 3,81      | -0,71       | -18,6 %             | 3,10                      |
| EBITDA-Marge                 | %  | 10,0 %     | 35,6 %    |             |                     | 10,0 %                    |
| EBIT-Marge                   | %  | 7,4 %      | 27,0 %    |             |                     | 7,4 %                     |
| Anteil am Konzernumsatz      | %  | 14,6 %     | 13,7 %    |             |                     | 14,7 %                    |

„Business is back“ – auch in der Division International Event Catering. Durch die Aufhebung der COVID-19 Restriktionen in den meisten Ländern ist im ersten Quartal wieder ein starker Anstieg der Eventaktivitäten zu verzeichnen. Große Sport- aber auch Kulturevents finden wieder wie vor der Pandemie statt.

Bereits zum 16. Mal wurde DO & CO mit der kulinarischen Betreuung des UEFA Champions League Finales, eines der wichtigsten Fußball-Events der Welt, beauftragt. Dieses Jahr war besondere Flexibilität und Adaptionfähigkeit gefordert, nachdem das Finale kurzfristig von St. Petersburg ins Pariser Stade de France verlegt wurde. DO & CO konnte erneut seine Qualität als zuverlässiger und flexibler Partner bei internationalen Großveranstaltungen unter Beweis stellen und 5.000 VIP-Gäste in gewohnt hoher Qualität betreuen.

Am gleichen Wochenende fand auch der Formel 1 Grand Prix von Monaco statt, was zeigt, wie rasch sich DO & CO auf die große Nachfrage am Markt einstellen konnte. Beide Großevents hatten außergewöhnlich positives Kundenfeedback.

Die neue Formel 1 Saison 2022 verzeichnet mit ihren 22 Rennen in 20 Ländern großes Interesse und eine starke globale Kundennachfrage. Ein neues, innovatives und maßgeschneidertes Hospitality-Konzept von DO & CO befindet sich bereits in Umsetzung. Gemeinsam mit der Formel 1 wird stets an der Weiterentwicklung einer einzigartigen „money can't buy experience“ gearbeitet.

Des Weiteren freut sich DO & CO bekanntgeben zu dürfen, dass der Paddock Club in Miami ab der kommenden Formel 1 Saison 2023 für die nächsten fünf Jahre von DO & CO betrieben wird.

Auch dieses Jahr traf die internationale Tennis-Elite im Mai beim ATP-Turnier in Madrid aus der Masters 1000 Serie aufeinander. DO & CO kreierte hierfür erneut ein einzigartiges Hospitality-

Konzept, das äußerst großen Anklang bei Gästen, Sponsoren und Spielern fand. Mit 34.000 Gästen wurden über einen Zeitraum von zehn Tagen bei dem fulminanten Event mehr Gäste denn je verköstigt.

Seit April 2022 kann auch die Allianz Arena des FC Bayern München wieder ohne Kapazitätsbeschränkungen genutzt werden. DO & CO bediente neben Fußballmatches mit bis zu 75.000 Gästen jedoch auch einige Konzerte der Extraklasse im Münchner Olympiapark. Hierzu zählten unter anderem die Auftritte von „The Rolling Stones“ und „Guns n' Roses“ mit jeweils bis zu 70.000 Gästen.

Der Umsatz in der Division International Event Catering stieg im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 im Vergleich zum Vorjahr um 198,6 % auf 42,18 m€ (VJ: 14,13 m€). Das EBITDA liegt mit 4,21 m€ um 0,81 m€ unter dem Vergleichszeitraum des Vorjahres. Das EBIT beläuft sich auf 3,10 m€ (VJ: 3,81 m€). Die Reduktion des EBITDA und EBIT im Vergleich zum Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus COVID-19 Unterstützungsleistungen aus dem Vorjahr.

## 2.7. Restaurants, Lounges & Hotels

| Restaurants, Lounges & Hotels |    | 1. Quartal |           |             |                     | 2022/2023<br>exkl. IAS 29 |
|-------------------------------|----|------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------------|
|                               |    | 2022/2023  | 2021/2022 | Veränderung | Veränderung<br>in % |                           |
| Umsatz                        | m€ | 26,48      | 11,18     | 15,30       | 136,9 %             | 26,48                     |
| EBITDA                        | m€ | 2,12       | 0,82      | 1,30        | 158,1 %             | 2,12                      |
| Abschreibungen                | m€ | -1,93      | -1,82     | -0,10       | -5,8 %              | -1,93                     |
| EBIT                          | m€ | 0,19       | -1,00     | 1,20        | 119,4 %             | 0,19                      |
| EBITDA-Marge                  | %  | 8,0 %      | 7,4 %     |             |                     | 8,0 %                     |
| EBIT-Marge                    | %  | 0,7 %      | -9,0 %    |             |                     | 0,7 %                     |
| Anteil am Konzernumsatz       | %  | 9,2 %      | 10,9 %    |             |                     | 9,2 %                     |

Die Division Restaurants, Lounges & Hotels ist das Herzstück des DO & CO Konzerns und Ausgangspunkt der Innovationsaktivitäten des DO & CO Konzerns. Zusätzlich sind die Aktivitäten dieser Division Benchmark für beste Qualität, Training, Branding und Imageträger der Gruppe. Die Division umfasst die Geschäftsbereiche Restaurants und Demel Café, Lounges, Hotels, Mitarbeiterrestaurants, Gourmet Retail, Delivery Services und Airport Gastronomie.

Das erste Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 war von der erhofften Erholung des internationalen Tourismus geprägt. Von der vereinfachten internationalen Mobilität profitierte nicht nur die Reisebranche, sondern auch die Gastronomie. Die Division Restaurants, Lounges & Hotels zeigte deshalb einen positiven Trend bei Nachfrage und Auslastung.

Das DO & CO Boutique Hotel in München, welches sich in bester Lage in München unmittelbar beim Marienplatz und im gleichen Gebäude wie die FC Bayern World befindet, verzeichnete bereits sehr erfreuliche Auslastungsquoten.

Am Flughafen Wien konnte DO & CO nach einer zweijährigen Pause mit Ende März 2022 wieder die Restaurants und Shops am neu gestalteten Terminal 2 öffnen. Durch die bereits mehr als zehn Jahre bestehende Partnerschaft mit dem Flughafen Wien ist es uns ein besonderes Anliegen, diese Partnerschaft auch zukünftig weiter zu stärken.

Auch in dieser Division konnte der Umsatz im Vergleich zum Vorjahr signifikant gesteigert werden. Die Division Restaurants, Lounges & Hotels erzielt im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 einen Umsatz von 26,48 m€ (VJ: 11,18 m€). Dies entspricht einem Anstieg von 136,9 % gegenüber dem Vorjahr. Das EBITDA liegt mit 2,12 m€ um 1,30 m€ bzw. 158,1 % über dem Vergleichszeitraum des Vorjahres. Das EBIT beläuft sich auf 0,19 m€ (VJ: -1,00 m€).

## 2.8. Aktie / Investor Relations

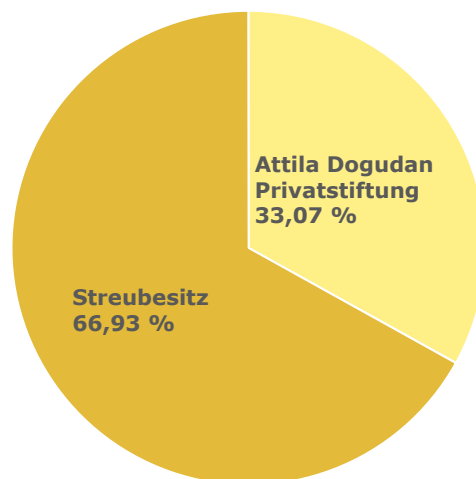
### Kennzahlen je Aktie

|                             |      | 1. Quartal<br>2022/2023 | 1. Quartal<br>2021/2022 |
|-----------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| Höchstkurs <sup>1</sup>     | €    | 90,00                   | 82,70                   |
| Tiefstkurs <sup>1</sup>     | €    | 72,00                   | 69,80                   |
| Kurs ultimo <sup>1</sup>    | €    | 79,50                   | 76,10                   |
| Aktienanzahl ultimo         | TPie | 9.744                   | 9.744                   |
| Marktkapitalisierung ultimo | m€   | 774,65                  | 741,52                  |

1... Schlusskurs

### Die Aktionärsstruktur der DO & CO Aktiengesellschaft

Zum Stichtag 30. Juni 2022 befinden sich 66,93 % der Aktien im Streubesitz. Der verbleibende Aktienanteil wird von der Attila Dogudan Privatstiftung (33,07 %) gehalten. Der Anteil der Attila Dogudan Privatstiftung beinhaltet einen Anteil von 1,59 %, welcher für Management- und Mitarbeiterbeteiligungen vorgesehen ist.



## Informationen zur DO & CO Aktie

|                |  |
|----------------|--|
| ISIN           | AT0000818802   |
| Reuters Code   | DOCO.VI, DOCO.IS   |
| Bloomberg Code | DOC AV, DOCO. TI   |
| Indizes        | ATX, ATX Prime, BIST ALL, BIST-100 (bis 31. Dezember 2020) |
| WKN            | 081880   |
| Börseplätze    | Wien, Istanbul   |
| Währung        | EUR, TRY   |

## Finanzkalender

|            |   |
|------------|---|
| 17.11.2022 | Ergebnis für das erste Halbjahr 2022/2023       |
| 16.02.2023 | Ergebnis für die ersten drei Quartale 2022/2023 |

## Investor Relations

Im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 hat das Management der DO & CO Aktiengesellschaft Gespräche mit zahlreichen institutionellen InvestorInnen und FinanzanalystInnen geführt.

Analysen und Berichte über die DO & CO Aktie werden derzeit von fünf internationalen Institutionen veröffentlicht:

- Hauck & Aufhäuser
- Jefferies
- Kepler Cheuvreux
- Erste Bank
- HSBC

Das durchschnittliche Kursziel der Analysten liegt bei 112,39 € (Stand: 30. Juni 2022).

Alle Veröffentlichungen, den Corporate Governance Bericht sowie Informationen zur Aktie finden Sie auf unserer Homepage **[www.doco.com](http://www.doco.com)** unter „Investor Relations“.

Für weitere Informationen wenden Sie sich bitte an:

Investor Relations  
Email: **[investor.relations@doco.com](mailto:investor.relations@doco.com)**

### **3. Ausblick**

Grundsätzlich ist eine starke Nachfrage in allen Unternehmensbereichen zu verzeichnen.

Insbesondere in der Division International Event Catering sind einige große Ausschreibungen am Laufen, die vielversprechend, aber noch nicht final entschieden sind.

Ebenso erfreulich ist die Nachfrage in den Restaurants und im Gourmet Retail.

Die Auslastungen im Bereich Airline Catering sind ebenso sehr erfreulich. DO & CO hat bewiesen, ein zuverlässiger Partner von Fluglinien zu sein; hat an allen seinen Standorten sehr flexibel auf Flugplanänderungen, Streichungen von Flügen etc. reagiert und Fluglinien – im Gegensatz zu einigen anderen Lieferanten – ordnungsgemäß und vor allem pünktlich beliefert. Dies hat mit den meisten Fluglinien die Partnerschaft weiter verstärkt.

Weitere Herausforderungen sind steigende Rohstoff- und Energiepreise, die bereits mit den meisten Kunden diskutiert werden bzw. zum Teil schon mit neuen Preisen gedeckt werden konnten. Die meisten Kundenbeziehungen von DO & CO sind auf Basis langfristiger und fairer Partnerschaften aufgebaut. Daher geht das Management von DO & CO davon aus, dass wesentliche Teile der Kostenerhöhungen, die nicht unter dem Einfluss von DO & CO stehen, weitergegeben werden können.

Wie für viele andere Unternehmen, ist auch für DO & CO eine große Herausforderung, MitarbeiterInnen für die Hospitality Industrie zu begeistern. Neue Arbeitszeitmodelle und an die heutigen MitarbeiterInnen-Wünsche angepasste Rahmenbedingungen zeigen bereits erste Erfolge, DO & CO zu einem der besten Arbeitgeber zu machen, der sehr viel an Flexibilität, beste Bezahlung und Karrieremöglichkeiten zu bieten hat. Das Ziel von DO & CO ist, der beste Arbeitgeber in seiner Industrie zu sein.

Das Management von DO & CO nimmt daher alle diese Herausforderungen proaktiv an, kommuniziert sehr offen und transparent mit all seinen Kunden und auch seinen MitarbeiterInnen die derzeitigen Rahmenbedingungen und ist auch in dieser herausfordernden Zeit davon überzeugt, sein Geschäftsmodell erfolgreich weiterzuentwickeln.

**Konzernzwischenabschluss 1. Quartal 2022/2023  
der DO & CO Aktiengesellschaft nach IFRS  
(ungeprüft)**

# 1. Konzernbilanz zum 30. Juni 2022 (ungeprüft)

| <b>A K T I V A</b>   |  | <b>in m€</b> | <b>30. Juni 2022</b> | <b>31. März 2022</b> |
|----------------------|--|--------------|----------------------|----------------------|
| Anhang               |  |              |                      |                      |
|                      | Immaterielle Vermögenswerte  |              | 26,21                | 26,49                |
|                      | Sachanlagen  |              | 402,27               | 367,65               |
|                      | Als Finanzinvestition gehaltene Immobilie  |              | 3,64                 | 0,56                 |
|                      | Nach der Equity-Methode bilanzierte Beteiligungen                                      |              | 2,08                 | 1,63                 |
|                      | Sonstige finanzielle Vermögenswerte  |              | 21,25                | 17,47                |
|                      | Latente Steueransprüche  |              | 16,48                | 16,71                |
|                      | Übrige langfristige Vermögenswerte   |              | 23,04                | 23,92                |
|                      | <b>Langfristige Vermögenswerte</b>   |              | <b>494,96</b>        | <b>454,44</b>        |
|                      | Vorräte  |              | 36,17                | 26,53                |
|                      | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   |              | 150,34               | 92,37                |
|                      | Sonstige finanzielle Vermögenswerte  |              | 27,49                | 25,69                |
|                      | Steuererstattungsansprüche   |              | 0,09                 | 0,18                 |
|                      | Sonstige nicht-finanzielle Vermögenswerte  |              | 38,86                | 34,59                |
|                      | Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente   |              | 195,26               | 207,63               |
|                      | Zur Veräußerung gehaltene langfristige Vermögenswerte                                  |              | 26,51                | 27,54                |
|                      | <b>Kurzfristige Vermögenswerte</b>   |              | <b>474,72</b>        | <b>414,53</b>        |
|                      | <b>Summe Aktiva</b>  |              | <b>969,68</b>        | <b>868,97</b>        |
| <b>P A S S I V A</b> |  | <b>in m€</b> | <b>30. Juni 2022</b> | <b>31. März 2022</b> |
| Anhang               |  |              |                      |                      |
|                      | Grundkapital   |              | 19,49                | 19,49                |
|                      | Kapitalrücklagen   |              | 70,51                | 70,51                |
|                      | Wandelschuldverschreibungen (Eigenkapitalanteil)                                       |              | 11,77                | 11,77                |
|                      | Erwirtschaftete Ergebnisse   |              | 127,36               | 124,00               |
|                      | Kumuliertes sonstiges Ergebnis   |              | -90,10               | -108,13              |
|                      | Sonderposten aus Gesellschaftertransaktion   |              | -3,80                | -3,52                |
|                      | <b>Anteile der Anteilseigner der DO &amp; CO Aktiengesellschaft</b>                    |              | <b>135,23</b>        | <b>114,12</b>        |
|                      | Nicht beherrschende Anteile  |              | 31,50                | 21,86                |
| 2.1.                 | <b>Eigenkapital</b>  |              | <b>166,72</b>        | <b>135,98</b>        |
|                      | Anleihe  |              | 89,43                | 88,76                |
|                      | Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten   |              | 416,23               | 399,13               |
|                      | Langfristige Rückstellungen  |              | 19,34                | 19,41                |
|                      | Übrige langfristige Verbindlichkeiten  |              | 0,01                 | 0,01                 |
|                      | Ertragsteuerschulden   |              | 0,01                 | 0,01                 |
|                      | Latente Steuerschulden   |              | 10,97                | 5,70                 |
|                      | <b>Langfristige Schulden</b>   |              | <b>535,99</b>        | <b>513,02</b>        |
|                      | Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten   |              | 57,77                | 57,58                |
|                      | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                       |              | 128,33               | 101,44               |
|                      | Kurzfristige Rückstellungen  |              | 20,34                | 17,01                |
|                      | Steuerschulden   |              | 6,46                 | 4,56                 |
|                      | Sonstige Verbindlichkeiten   |              | 48,62                | 33,65                |
|                      | Schulden, die direkt den zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten zugerechnet werden |              | 5,43                 | 5,71                 |
|                      | <b>Kurzfristige Schulden</b>   |              | <b>266,96</b>        | <b>219,96</b>        |
|                      | <b>Summe Passiva</b>   |              | <b>969,68</b>        | <b>868,97</b>        |



## 2. Konzern-Gewinn und Verlustrechnung für das 1. Quartal 2022/2023 (ungeprüft)

| Anhang  | in m€ | 1. Quartal<br>2022/2023 | 1. Quartal<br>2021/2022* |
|---|-------|-------------------------|--------------------------|
| <b>Umsatzerlöse</b>   |       | <b>288,31</b>           | <b>102,84</b>            |
| Sonstige betriebliche Erträge   |       | 3,60                    | 11,27                    |
| Materialaufwand   |       | -120,93                 | -30,93                   |
| Personalaufwand   |       | -99,89                  | -41,25                   |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen  |       | -42,37                  | -19,74                   |
| Ergebnis aus nach der Equity-Methode bilanzierten Beteiligungen                               |       | 0,45                    | 0,07                     |
| <b>EBITDA - Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Effekten aus Werthaltigkeitsprüfungen</b> |       | <b>29,16</b>            | <b>22,26</b>             |
| Abschreibungen und Effekte aus Werthaltigkeitsprüfungen                                       |       | -14,33                  | -12,62                   |
| <b>EBIT - Betriebsergebnis</b>  |       | <b>14,83</b>            | <b>9,64</b>              |
| Finanzierungserträge  |       | 0,42                    | 0,46                     |
| Finanzierungsaufwendungen   |       | -5,11                   | -5,37                    |
| Ergebnis aus der Nettoposition der monetären Posten   |       | -4,01                   | 0,00                     |
| Sonstiges Finanzergebnis  |       | 0,38                    | -0,32                    |
| <b>3.1. Finanzergebnis</b>  |       | <b>-8,31</b>            | <b>-5,24</b>             |
| <b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>   |       | <b>6,52</b>             | <b>4,40</b>              |
| Ertragsteuern   |       | -3,33                   | -1,78                    |
| <b>Ergebnis nach Ertragsteuern</b>  |       | <b>3,19</b>             | <b>2,62</b>              |
| Davon Anteil der nicht beherrschenden Anteile   |       | -0,16                   | 0,45                     |
| <b>Davon Anteil der Gesellschafter der DO &amp; CO Aktiengesellschaft (Konzernergebnis)</b>   |       | <b>3,35</b>             | <b>2,18</b>              |

\* Die Vorjahreswerte wurden gemäß IAS 8 angepasst. Für weitere Informationen wird auf Abschnitt 1.3. des Konzernanhangs verwiesen.

|   | 1. Quartal<br>2022/2023 | 1. Quartal<br>2021/2022* |
|---|-------------------------|--------------------------|
| <b>Konzernergebnis in m€</b>                                | <b>3,35</b>             | <b>2,18</b>              |
| Anzahl (Durchschnitt) der Aktien (in Stück)                 | 9.744.000               | 9.744.000                |
| <b>Unverwässertes/Verwässertes Ergebnis je Aktie (in €)</b> | <b>0,34</b>             | <b>0,22</b>              |

\* Die Vorjahreswerte wurden gemäß IAS 8 angepasst. Für weitere Informationen wird auf Abschnitt 1.3. des Konzernanhangs verwiesen.

### 3. Konzern-Gesamtergebnisrechnung (ungeprüft)

| in m€  | 1. Quartal<br>2022/2023 | 1. Quartal<br>2021/2022* |
|--|-------------------------|--------------------------|
| <b>Ergebnis nach Ertragsteuern</b>   | <b>3,19</b>             | <b>2,62</b>              |
| Währungsumrechnung   | 27,15                   | -5,42                    |
| Ertragsteuern  | -1,04                   | 0,43                     |
| Cash Flow Hedge Rücklage   | 1,70                    | 0,31                     |
| Ertragsteuern  | -0,39                   | -0,08                    |
| <b>Reklassifizierungsfähiges sonstiges Ergebnis</b>  | <b>27,41</b>            | <b>-4,76</b>             |
| Abfertigungs- und Pensionsverpflichtungen  | 0,17                    | -0,49                    |
| Ertragsteuern  | -0,03                   | 0,10                     |
| <b>Nicht-Reklassifizierungsfähiges sonstiges Ergebnis</b>                                  | <b>0,13</b>             | <b>-0,39</b>             |
| <b>Sonstiges Ergebnis nach Ertragsteuern</b>   | <b>27,55</b>            | <b>-5,15</b>             |
| <b>Gesamtergebnis</b>  | <b>30,74</b>            | <b>-2,52</b>             |
| Davon Anteil der nicht beherrschenden Anteile  | 9,35                    | -1,75                    |
| <b>Davon Anteil der Gesellschafter der DO &amp; CO Aktiengesellschaft (Gesamtergebnis)</b> | <b>21,39</b>            | <b>-0,77</b>             |

\* Die Vorjahreswerte wurden gemäß IAS 8 angepasst. Für weitere Informationen wird auf Abschnitt 1.3. des Konzernanhangs verwiesen.

## 4. Konzern-Geldflussrechnung (ungeprüft)

| in m€  | 1. Quartal<br>2022/2023 | 1. Quartal<br>2021/2022* |
|--|-------------------------|--------------------------|
| <b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>  | <b>6,52</b>             | <b>4,40</b>              |
| +/- Abschreibungen und Effekte aus Werthaltigkeitsprüfungen  | 14,33                   | 12,62                    |
| -/+ Gewinne / Verluste aus dem Abgang langfristiger Vermögenswerte   | -0,04                   | 0,01                     |
| -/+ Ergebnis aus nach der Equity-Methode bilanzierten Beteiligungen, soweit nicht zahlungswirksam                | -0,45                   | -0,07                    |
| +/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen / Erträge   | -1,89                   | -1,48                    |
| +/- Zinssaldo  | 4,70                    | 4,86                     |
| +/- Ergebnis aus Nettoposition der monetären Posten  | 4,01                    | 0,00                     |
| <b>Brutto-Cashflow</b>   | <b>27,19</b>            | <b>20,34</b>             |
| -/+ Zunahme / Abnahme der Vorräte und der sonstigen kurzfristigen Vermögenswerte                                 | -69,93                  | -15,22                   |
| +/- Zunahme / Abnahme von Rückstellungen   | 3,34                    | -0,28                    |
| +/- Zunahme / Abnahme von Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie der sonstigen Verbindlichkeiten | 42,43                   | 4,59                     |
| - Zahlungen für Ertragsteuern  | 0,08                    | -0,45                    |
| <b>Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit (Netto-Cashflow)</b>   | <b>3,11</b>             | <b>8,98</b>              |
| + Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten                                    | 0,24                    | 0,32                     |
| - Auszahlungen für Zugänge von Sachanlagen   | -7,48                   | -2,38                    |
| - Auszahlungen für Zugänge von immateriellen Vermögenswerten   | -0,26                   | -0,02                    |
| - Auszahlungen für Zugänge sonstiger finanzieller Vermögenswerte   | -2,10                   | -0,04                    |
| + erhaltene Zinsen   | 0,34                    | 0,45                     |
| <b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>  | <b>-9,26</b>            | <b>-1,67</b>             |
| + Einzahlungen aus der Zunahme von finanziellen Verbindlichkeiten  | 0,00                    | 1,54                     |
| - Auszahlungen aus der Tilgung von finanziellen Verbindlichkeiten  | -5,84                   | -6,64                    |
| - gezahlte Zinsen / Geldbeschaffungskosten   | -3,53                   | -4,42                    |
| <b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>-9,37</b>            | <b>-9,51</b>             |
| <b>Veränderung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente</b>  | <b>-15,51</b>           | <b>-2,20</b>             |
| Anfangsbestand der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente  | 207,63                  | 207,60                   |
| Veränderung aufgrund von Wechselkursänderungen (Anfangsbestand)  | 3,38                    | -0,92                    |
| Veränderung aufgrund von Wechselkursänderungen (Bewegung)  | -0,23                   | 0,04                     |
| Endbestand der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente  | 195,26                  | 204,52                   |
| <b>Veränderung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente</b>  | <b>-15,51</b>           | <b>-2,20</b>             |

\* Die Vorjahreswerte wurden gemäß IAS 8 angepasst. Für weitere Informationen wird auf Abschnitt 1.3. des Konzernanhangs verwiesen.

## 5. Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung (ungeprüft)

### Eigenkapital der Anteilseigner der DO & CO Aktiengesellschaft

| in m€                                     | Grundkapital | Kapitalrücklagen | Wandelschuldverschreibung (Eigenkapitalanteil) | Kumuliertes sonstiges Ergebnis |                              |                     |                          |              | Sonderposten Gesellschaftertransaktion | Summe        | Nicht beherrschende Anteile | Gesamtes Eigenkapital |
|---|--------------|------------------|--|--------------------------------|------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------|--|--------------|-----------------------------|-----------------------|
|   |              |                  |  | Erwirtschaftete Ergebnisse     | Rücklage Währungs-umrechnung | Neubewertung IAS 19 | Cash Flow Hedge Rücklage |              |  |              |                             |                       |
| <b>Stand per 1. April 2022</b>            | <b>19,49</b> | <b>70,51</b>     | <b>11,77</b>                                   | <b>124,00</b>                  | <b>-104,87</b>               | <b>-5,05</b>        | <b>1,79</b>              | <b>-3,52</b> | <b>114,12</b>                          | <b>21,86</b> | <b>135,98</b>               |                       |
| Gesamtergebnis                            |              |                  |  | 3,35                           | 16,66                        | 0,07                | 1,31                     |              | <b>21,39</b>                           | 9,35         | 30,74                       |                       |
| Transaktionen mit anderen Gesellschaftern |              |                  |  |                                |                              |                     |                          | -0,28        | <b>-0,28</b>                           | 0,28         | 0,00                        |                       |
| <b>Stand per 30. Juni 2022</b>            | <b>19,49</b> | <b>70,51</b>     | <b>11,77</b>                                   | <b>127,36</b>                  | <b>-88,21</b>                | <b>-4,98</b>        | <b>3,10</b>              | <b>-3,80</b> | <b>135,23</b>                          | <b>31,50</b> | <b>166,72</b>               |                       |
| <b>Stand per 1. April 2021</b>            | <b>19,49</b> | <b>70,51</b>     | <b>11,77</b>                                   | <b>113,01</b>                  | <b>-90,86</b>                | <b>-3,78</b>        | <b>-1,25</b>             | <b>-1,40</b> | <b>117,48</b>                          | <b>32,89</b> | <b>150,37</b>               |                       |
| Gesamtergebnis                            |              |                  |  | 2,18                           | -2,98                        | -0,20               | 0,23                     |              | <b>-0,77</b>                           | -1,75        | -2,52                       |                       |
| Transaktionen mit anderen Gesellschaftern |              |                  |  |                                |                              |                     |                          | 0,00         | <b>0,00</b>                            | 0,00         | 0,00                        |                       |
| <b>Stand per 30. Juni 2021*</b>           | <b>19,49</b> | <b>70,51</b>     | <b>11,77</b>                                   | <b>115,18</b>                  | <b>-93,85</b>                | <b>-3,98</b>        | <b>-1,01</b>             | <b>-1,41</b> | <b>116,71</b>                          | <b>31,14</b> | <b>147,85</b>               |                       |

\* Die Vorjahreswerte wurden gemäß IAS 8 angepasst. Für weitere Informationen wird auf Abschnitt 1.3. des Konzernanhangs verwiesen.

# **Verkürzter Konzernanhang 1. Quartal 2022/2023 (ungeprüft)**

# 1. Allgemeine Angaben

## 1.1. Grundlagen

Die DO & CO Aktiengesellschaft (DO & CO, Gesellschaft) mit Sitz in 1010 Wien, Stephansplatz 12, ist das Mutterunternehmen eines international tätigen Cateringkonzerns. Die Geschäftsaktivitäten umfassen die drei Segmente Airline Catering, International Event Catering sowie Restaurants, Lounges & Hotels.

Bilanzstichtag ist der 31. März.

Die ordnungsgemäße Aufstellung des Zwischenabschlusses aller einbezogenen Tochtergesellschaften erfolgte unter Beachtung der für das Geschäftsjahr 2022/2023 gültigen International Financial Reporting Standards (IFRS), wie sie in der EU anzuwenden sind, und unter Anwendung der konzerneinheitlich vorgegebenen Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften der Muttergesellschaft.

Der konsolidierte Zwischenabschluss enthält nicht alle Informationen und Offenlegungen wie der Jahresabschluss und sollte in Verbindung mit dem Konzernabschluss zum 31. März 2022 gesehen werden.

Der Zwischenabschluss wurde in Millionen Euro erstellt (m€), Zahlen im Anhang sind ebenfalls in Millionen Euro (m€) angegeben, sofern nicht anders ausgewiesen. Sämtliche im Abschluss und in den Anhangangaben ausgewiesenen Beträge werden, sofern nicht anders vermerkt, auf volle Zehntausender gerundet. Sowohl Einzel- als auch Summenwerte stellen den Wert mit der kleinsten Rundungsdifferenz dar. Bei Additionen der dargestellten Einzelwerte können deshalb geringfügige Differenzen zu den ausgewiesenen Summen auftreten.

Der Zwischenabschluss zum 30. Juni 2022 wurde weder geprüft noch einer prüferischen Durchsicht unterzogen.

## 1.2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Ab dem ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 berücksichtigt DO & CO die Regelungen gemäß IAS 29 „Rechnungslegung in Hochinflationen“ in der Einbeziehung von Tochterunternehmen mit funktionaler Währung türkische Lira in den Konzernabschluss.

Hiernach werden die Jahresabschlüsse jener Tochtergesellschaften in einer Weise angepasst, die die Änderungen der Kaufkraft der türkischen Lira widerspiegelt. Nicht-monetäre Posten der Bilanz, die zu fortgeführten Anschaffungskosten bewertet werden, werden vor der Umrechnung in die Konzernwährung mittels eines Preisindex angepasst. Monetäre Posten der Bilanz werden nicht indexiert. Darüber hinaus werden alle Posten der Gewinn- und Verlustrechnung, der Gesamtergebnisrechnung sowie des Eigenkapitals ebenfalls angepasst. Gewinne und Verluste aus der Nettoposition monetärer Posten werden im Finanzergebnis der Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung als separate Position dargestellt.

Alle Posten der Bilanz als auch der Gewinn- und Verlustrechnung und der Gesamtergebnisrechnung werden anschließend mit dem Stichtagskurs in die Konzernwährung umgerechnet. Sämtliche sich aus der Indexierung und aus der Währungsumrechnung ergebenden Differenzen werden erfolgsneutral in der Rücklage für Währungsumrechnung im sonstigen Ergebnis ausgewiesen.

Die Jahresabschlüsse der Tochtergesellschaften mit funktionaler Währung türkische Lira basieren auf dem Konzept historischer Anschaffungs- und Herstellungskosten. Für die Indexierung werden die vom türkischen Statistikinstitut (Türkiye İstatistik Kurumu) veröffentlichten Verbraucherpreisindizes herangezogen. Der Preisindex zum 30. Juni 2022 (2003=100) betrug 977,90 (31. März 2022: 843,64).

Durch die Anpassung der nicht-monetären Posten erhöht sich die Bilanzsumme des DO & CO Konzerns zum 30. Juni 2022 um 21,66 m€. Dies resultiert im Wesentlichen aus der Indexierung der Sachanlagen (13,77 m€) und der als Finanzinvestition gehaltenen Immobilie (3,11 m€) sowie aus der Indexierung der Vorräte (4,50 m€). Auf der Passivseite erhöhen sich das konsolidierte Eigenkapital um 17,99 m€, wobei 7,68 m€ davon auf nicht beherrschende Anteile entfallen, und die passiven latenten Steuern um 3,67 m€.

Aus der Nettosition der monetären Posten ergibt sich im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 ein Verlust in Höhe von 4,01 m€. Darüber hinaus hat die Anwendung von IAS 29 insbesondere Auswirkungen auf die Positionen Materialaufwand und Abschreibungsaufwand. Der Materialaufwand für das erste Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 steigt in absoluten Zahlen um 2,28 m€, der Abschreibungsaufwand um 1,09 m€. Aus der Anwendung von IAS 29 resultiert im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 eine Reduktion des Ergebnisses nach Ertragsteuern in Höhe von 7,64 m€, wovon 3,21 m€ nicht beherrschenden Anteilen zuzurechnen sind.

Die im sonstigen Ergebnis ausgewiesene Veränderung der Rücklage aus Währungsumrechnung im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 enthält Anpassungen aus der Indexierung gemäß IAS 29 in Höhe von 25,47 m€. Davon entfallen 10,81 m€ auf nicht beherrschende Anteile.

Darüber hinaus stimmen die bei der Erstellung des Zwischenabschlusses angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden mit jenen des Konzernjahresabschlusses zum 31. März 2022 überein.

Im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 waren keine neuen bzw. geänderten Standards oder Interpretationen mit Auswirkung auf die Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage des DO & CO Konzerns anzuwenden. Freiwillige vorzeitige Erstanwendungen erfolgten nicht.

Für weitergehende Angaben zu den angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wird auf den Konzernabschluss zum 31. März 2022 verwiesen, der die Grundlage für den vorliegenden verkürzten Konzernzwischenabschluss darstellt.

### **1.3. Anpassungen gemäß IAS 8**

Zum 31. März 2022 wurde der Konzernabschluss der DO & CO Aktiengesellschaft zum 31. März 2021 rückwirkend gemäß IAS 8.42 korrigiert. Aus dieser Korrektur ergeben sich auch Berichtigungen des zum 30. Juni 2021 veröffentlichten Zwischenberichts.

Dies betrifft insbesondere eine Erhöhung der laufenden Abschreibung auf Nutzungsrechte sowie eine Reduktion des Zinsaufwandes aus Leasingverhältnissen und aus der Aufzinsung der Fremdkapitalkomponente der Wandelschuldverschreibungen.

Für weitere Informationen wird auf den Konzernjahresabschluss zum 31. März 2022 verwiesen.

## 1.4. Konsolidierungskreis

Im Vergleich zum 31. März 2022 gab es keine Veränderungen im Konsolidierungskreis.

## 1.5. Saisonalität und Konjunkteinflüsse

Trotz einer fortschreitenden Erholung auch im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 sind die durch die COVID-19 Krise ausgelösten gesamtwirtschaftlichen und branchenspezifischen Konjunkteinbußen für den DO & CO Konzern weiterhin spürbar.

Diese Konjunkteinflüsse und die Auswirkungen der COVID-19 Krise im Allgemeinen führen dazu, dass Saisoneinflüsse wie die Urlaubssaison im Vergleich zu Berichtsperioden vor Ausbruch der COVID-19 Krise eine untergeordnete Rolle spielen.

## 2. Erläuterungen zur Konzernbilanz

### 2.1. Eigenkapital

In der außerordentlichen Hauptversammlung vom 15. Jänner 2021 wurde der Vorstand zur Ausgabe von Wandelschuldverschreibungen bis zu einem Gesamtnennbetrag von 100.000.000 € unter Bezugsrechtsausschluss ermächtigt. Die Wandelschuldverschreibungen wurden unter Ausschöpfung der gesamten möglichen Nominale am 21. Jänner 2021 begeben. Zum 30. Juni 2022 sind noch keine Wandelschuldverschreibungen in Aktien gewandelt worden.

Weiters wurde in dieser Hauptversammlung eine bedingte Erhöhung des Grundkapitals um bis zu 2.700.000 € durch Ausgabe von bis zu 1.350.000 Stück neuer auf Inhaber lautender Aktien (Stückaktien) zur Ausgabe an Gläubiger von Wandelschuldverschreibungen beschlossen.

Durch die erstmalige Anwendung von IAS 29 „Rechnungslegung in Hochinflationländern“ steigt das Eigenkapital des Konzerns um 17,99 m€. Nähere Informationen sind in Abschnitt 1.2. enthalten.

## 3. Erläuterungen zur Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung

### 3.1. Finanzergebnis

| in m€  | 1. Quartal<br>2022/2023 | 1. Quartal<br>2021/2022* |
|--|-------------------------|--------------------------|
| Erträge aus sonstigen Wertpapieren des Anlagevermögens | 0,02                    | 0,00                     |
| Zinsen und ähnliche Erträge                            | 0,40                    | 0,46                     |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                       | -5,11                   | -5,37                    |
| Ergebnis aus der Nettoposition der monetären Posten    | -4,01                   | 0,00                     |
| Sonstiges Finanzergebnis                               | 0,38                    | -0,32                    |
| Summe  | -8,31                   | -5,24                    |

\* Die Vorjahreswerte wurden gemäß IAS 8 angepasst. Für weitere Informationen wird auf Abschnitt 3. des Konzernanhangs verwiesen.

Das Ergebnis aus der der Nettoposition der monetären Posten ergibt sich aus der erstmaligen Anwendung des IAS 29 für Tochtergesellschaften mit funktionaler Währung türkische Lira. Nähere Informationen sind in Abschnitt 1.2. enthalten.



## 4. Segmentberichterstattung

Die **Segmentberichterstattung zu den Geschäftssegmenten** stellt sich für das erste Quartal des Geschäftsjahres 2022/2023 bzw. das erste Quartal des Geschäftsjahres 2021/2022 wie folgt dar:

| <b>1. Quartal<br/>2022/2023</b>         |    | <b>Airline Catering</b> | <b>International<br/>Event Catering</b> | <b>Restaurants,<br/>Lounges<br/>&amp; Hotels</b> | <b>Total</b> |
|---|----|-------------------------|---|--|--------------|
| Umsatz                                  | m€ | 219,65                  | 42,18                                   | 26,48  | 288,31       |
| EBITDA                                  | m€ | 22,83                   | 4,21                                    | 2,12   | 29,16        |
| Planmäßige Abschreibungen               | m€ | -11,29                  | -1,11                                   | -1,93  | -14,32       |
| Effekte aus<br>Werthaltigkeitsprüfungen | m€ | -0,01                   | 0,00                                    | 0,00   | -0,01        |
| Wertminderungen                         | m€ | -0,01                   | 0,00                                    | 0,00   | -0,01        |
| Zuschreibungen                          | m€ | 0,00                    | 0,00                                    | 0,00   | 0,00         |
| EBIT                                    | m€ | 11,54                   | 3,10                                    | 0,19   | 14,83        |
| EBITDA-Marge                            | %  | 10,4 %                  | 10,0 %                                  | 8,0 %  | 10,1 %       |
| EBIT-Marge                              | %  | 5,3 %                   | 7,4 %                                   | 0,7 %  | 5,1 %        |
| Anteil am Konzernumsatz                 | %  | 76,2 %                  | 14,6 %                                  | 9,2 %  | 100,0 %      |
| Gesamtinvestitionen                     | m€ | 29,66                   | 1,24                                    | 1,21   | 32,10        |

| <b>1. Quartal<br/>2021/2022*</b>        |    | <b>Airline Catering</b> | <b>International<br/>Event Catering</b> | <b>Restaurants,<br/>Lounges<br/>&amp; Hotels</b> | <b>Total</b> |
|---|----|-------------------------|---|--|--------------|
| Umsatz                                  | m€ | 77,53                   | 14,13                                   | 11,18  | 102,84       |
| EBITDA                                  | m€ | 16,41                   | 5,03                                    | 0,82   | 22,26        |
| Planmäßige Abschreibungen               | m€ | -9,67                   | -1,21                                   | -1,82  | -12,71       |
| Effekte aus<br>Werthaltigkeitsprüfungen | m€ | 0,09                    | 0,00                                    | 0,00   | 0,09         |
| Wertminderungen                         | m€ | 0,00                    | 0,00                                    | 0,00   | 0,00         |
| Zuschreibungen                          | m€ | 0,09                    | 0,00                                    | 0,00   | 0,09         |
| EBIT                                    | m€ | 6,83                    | 3,81                                    | -1,00  | 9,64         |
| EBITDA-Marge                            | %  | 21,2 %                  | 35,6 %                                  | 7,4 %  | 21,6 %       |
| EBIT-Marge                              | %  | 8,8 %                   | 27,0 %                                  | -9,0 %   | 9,4 %        |
| Anteil am Konzernumsatz                 | %  | 75,4 %                  | 13,7 %                                  | 10,9 %   | 100,0 %      |
| Gesamtinvestitionen                     | m€ | 1,16                    | 0,52                                    | 0,98   | 2,67         |

\* Die Vorjahreswerte wurden gemäß IAS 8 angepasst. Für weitere Informationen wird auf Abschnitt 1.3. des Konzernanhangs verwiesen.

Für das Management sind beide angegebenen Ergebnisgrößen (EBIT und EBITDA) steuerungsrelevant. Für Zwecke der Ressourcenallokation orientiert sich das Management vorrangig am EBIT, das damit das Segmentergebnis im Sinne von IFRS 8 darstellt. Die Wertansätze für die Segmentberichterstattung entsprechen den auf den IFRS-Konzernabschluss angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Das operative Ergebnis (EBIT) wird als Segmentergebnis berichtet. Die Verrechnungspreise werden entsprechend den OECD-Richtlinien festgelegt.

Die **Außenumsatzerlöse** des DO & CO Konzerns teilen sich nach dem Sitz des leistungserbringenden Tochterunternehmens wie folgt auf die **geographischen Regionen** auf:

| <b>1. Quartal 2022/2023</b> |    | <b>Türkei</b> | <b>Groß-britannien</b> | <b>USA</b> | <b>Deutsch-land</b> | <b>Öster-reich</b> | <b>Spanien</b> | <b>Sonstige Länder</b> | <b>Total</b> |
|-----------------------------|----|---------------|------------------------|------------|---------------------|--------------------|----------------|------------------------|--------------|
| Umsatzerlöse                | m€ | 74,12         | 71,29                  | 58,66      | 27,24               | 26,74              | 22,28          | 7,99                   | 288,31       |
| Anteil am Konzernumsatz     | %  | 25,7 %        | 24,7 %                 | 20,3 %     | 9,4 %               | 9,3 %              | 7,7 %          | 2,8 %                  | 100,0 %      |

| <b>1. Quartal 2021/2022</b> |    | <b>Türkei</b> | <b>Groß-britannien</b> | <b>USA</b> | <b>Deutsch-land</b> | <b>Öster-reich</b> | <b>Spanien</b> | <b>Sonstige Länder</b> | <b>Total</b> |
|-----------------------------|----|---------------|------------------------|------------|---------------------|--------------------|----------------|------------------------|--------------|
| Umsatzerlöse                | m€ | 25,60         | 23,83                  | 19,58      | 8,20                | 10,41              | 10,21          | 5,00                   | 102,84       |
| Anteil am Konzernumsatz     | %  | 24,9 %        | 23,2 %                 | 19,0 %     | 8,0 %               | 10,1 %             | 9,9 %          | 4,9 %                  | 100,0 %      |

Die **langfristigen Vermögenswerte nach IFRS 8 nach geographischen Regionen** (exkl. Ertragsteuerforderungen und latente Steuern) betragen zum 30. Juni 2022 bzw. zum 31. März 2022:

| <b>30. Juni 2022</b>        |    | <b>Groß-britannien</b> | <b>USA</b> | <b>Öster-reich</b> | <b>Deutsch-land</b> | <b>Türkei</b> | <b>Spanien</b> | <b>Sonstige Länder</b> | <b>Total</b> |
|-----------------------------|----|------------------------|------------|--------------------|---------------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|
| Langfristige Vermögenswerte | m€ | 168,17                 | 98,90      | 80,68              | 54,87               | 32,48         | 17,44          | 25,94                  | 478,48       |
| in %                        |    | 35,1 %                 | 20,7 %     | 16,9 %             | 11,5 %              | 6,8 %         | 3,6 %          | 5,4 %                  | 100,0 %      |

| <b>31. März 2022</b>        |    | <b>Groß-britannien</b> | <b>USA</b> | <b>Öster-reich</b> | <b>Deutsch-land</b> | <b>Türkei</b> | <b>Spanien</b> | <b>Sonstige Länder</b> | <b>Total</b> |
|-----------------------------|----|------------------------|------------|--------------------|---------------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|
| Langfristige Vermögenswerte | m€ | 173,81                 | 68,46      | 80,05              | 55,91               | 16,41         | 17,31          | 25,79                  | 437,73       |
| in %                        |    | 39,7 %                 | 15,6 %     | 18,3 %             | 12,8 %              | 3,7 %         | 4,0 %          | 5,9 %                  | 100,0 %      |

## 5. Sonstige Angaben

### 5.1. Zusätzliche Angaben zu Finanzinstrumenten

Die Buchwerte der Finanzinstrumente zum 30. Juni 2022, aufgeteilt nach Bewertungskategorien gemäß IFRS 9, und nach ihren Klassen zugeordneten Fair Values (beizulegenden Zeitwerte) sind in den folgenden Tabellen dargestellt:

| in m€  | Buchwert<br>30. Juni 2022 | Bewertungs-<br>kategorie<br>gemäß IFRS 9 | Fair Value | Level |
|--|---------------------------|--|------------|-------|
| Sonstige finanzielle Vermögenswerte (langfristig)          | 21,25                     |  |            |       |
| Beteiligungen und sonstige Wertpapiere                     | 0,39                      | FVTPL                                    |            | 3     |
| Derivatives Finanzinstrument                               | 4,02                      | FVOCI                                    |            | 2     |
| Sonstige langfristige Vermögenswerte                       | 16,84                     | AC                                       |            |       |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                 | 150,34                    | AC                                       |            |       |
| Sonstige finanzielle Vermögenswerte (kurzfristig)          | 27,49                     | AC                                       |            |       |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente               | 195,26                    | AC                                       |            |       |
| <b>Summe Vermögenswerte</b>                                | <b>394,33</b>             |  |            |       |
| Wandelschuldverschreibungen                                | 89,43                     | FLAC                                     | 93,80      | 3     |
| Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten (langfristig)       | 416,23                    |  |            |       |
| Darlehen   | 258,78                    | FLAC                                     | 238,14     | 3     |
| Leasingverbindlichkeit IFRS 16                             | 157,45                    | FLAC                                     |            |       |
| Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten (kurzfristig)       | 57,77                     |  |            |       |
| Darlehen   | 16,02                     | FLAC                                     | 16,02      | 3     |
| Leasingverbindlichkeit IFRS 16                             | 16,65                     | FLAC                                     |            |       |
| Übrige sonstige kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | 25,11                     | FLAC                                     |            |       |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen           | 128,33                    | FLAC                                     |            |       |
| <b>Summe Schulden</b>                                      | <b>691,76</b>             |  |            |       |

| in m€  | Buchwert<br>31. März 2022 | Bewertungs-<br>kategorie<br>gemäß IFRS 9 | Fair Value | Level |
|--|---------------------------|--|------------|-------|
| Sonstige finanzielle Vermögenswerte (langfristig)          | 17,47                     |  |            |       |
| Beteiligungen und sonstige Wertpapiere                     | 0,14                      | FVTPL                                    |            | 3     |
| Derivatives Finanzinstrument                               | 2,32                      | FVOCI                                    |            | 2     |
| Sonstige langfristige Vermögenswerte                       | 15,00                     | AC                                       |            |       |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                 | 92,37                     | AC                                       |            |       |
| Sonstige finanzielle Vermögenswerte (kurzfristig)          | 25,69                     | AC                                       |            |       |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente               | 207,63                    | AC                                       |            |       |
| <b>Summe Vermögenswerte</b>                                | <b>343,16</b>             |  |            |       |
| Wandelschuldverschreibungen                                | 88,76                     | FLAC                                     | 91,99      | 3     |
| Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten (langfristig)       | 399,13                    |  |            |       |
| Darlehen   | 260,76                    | FLAC                                     | 238,53     | 3     |
| Leasingverbindlichkeit IFRS 16                             | 138,37                    | FLAC                                     |            |       |
| Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten (kurzfristig)       | 57,58                     |  |            |       |
| Darlehen   | 16,02                     | FLAC                                     | 16,02      | 3     |
| Leasingverbindlichkeit IFRS 16                             | 16,48                     | FLAC                                     |            |       |
| Übrige sonstige kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | 25,08                     | FLAC                                     |            |       |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen           | 101,44                    | FLAC                                     |            |       |
| <b>Summe Schulden</b>                                      | <b>646,91</b>             |  |            |       |

AC: zu fortgeführten Anschaffungskosten bewertete finanzielle Vermögenswerte (financial assets measured at amortised cost)

FLAC: zu fortgeführten Anschaffungskosten bewertete finanzielle Verbindlichkeiten (financial liabilities measured at amortised cost)

FVTPL: verpflichtend ergebniswirksam zum beizulegenden Zeitwert zu bewertende finanzielle Vermögenswerte (financial assets mandatorily at fair value through profit or loss)

FVOCI: ergebnisneutral zum beizulegenden Zeitwert zu bewertende finanzielle Vermögenswerte und Verbindlichkeiten (financial assets and liabilities measured at fair value through other comprehensive income)

Für liquide Mittel, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die anderen kurzfristigen Vermögenswerte stellen die Buchwerte aufgrund der kurzen Restlaufzeiten eine angemessene Schätzung ihrer beizulegenden Zeitwerte dar. Entsprechendes gilt für die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die übrigen kurzfristigen finanziellen Verbindlichkeiten und die Leasingverbindlichkeiten. Auf die Angabe des beizulegenden Zeitwerts wird nach der Erleichterungsvorschrift gemäß IFRS 7.29(a) verzichtet.

## 5.2. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag (Nachtragsbericht)

Nach dem 30. Juni 2022 ergaben sich keine nennenswerten Ereignisse und Entwicklungen, die für die Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage des Konzerns von wesentlicher Bedeutung wären.

## 5.3. Geschäftsbeziehungen zu nahestehenden Unternehmen

Die DO & CO Aktiengesellschaft steht unmittelbar oder mittelbar in Ausübung der normalen Geschäftstätigkeit mit nicht konsolidierten Tochtergesellschaften, Gemeinschaftsunternehmen und assoziierten Unternehmen in Beziehung.

Nahestehende Personen oder Unternehmen umfassen im Wesentlichen Mitglieder des Vorstandes und des Aufsichtsrates oder Unternehmen im Einflussbereich von Vorstands- oder Aufsichtsratsmitgliedern.

Sämtliche Geschäftsbeziehungen mit nahestehenden Unternehmen werden zu fremdüblichen Konditionen abgewickelt.

| in m€                                 | 1. Quartal 2022/2023                           |                         |                          |  | 1. Quartal 2021/2022                           |                         |                          |  |
|---------------------------------------|--|-------------------------|--------------------------|--|--|-------------------------|--------------------------|--|
|                                       | Sonstige nahestehende Personen und Unternehmen | Assoziierte Unternehmen | Gemeinschaftsunternehmen | Nicht konsolidierte Tochterunternehmen | Sonstige nahestehende Personen und Unternehmen | Assoziierte Unternehmen | Gemeinschaftsunternehmen | Nicht konsolidierte Tochterunternehmen |
| Erbrachte Lieferungen und Leistungen  | 0,00   | 0,00                    | 0,02                     | 0,04                                   | 0,00   | 0,16                    | 0,01                     | 0,03                                   |
| Empfangene Lieferungen und Leistungen | 1,24   | 0,00                    | 0,00                     | 0,25                                   | 1,94   | 0,00                    | 0,00                     | 0,12                                   |

| in m€             | 30. Juni 2022                                  |                         |                          |  | 31. März 2022                                  |                         |                          |  |
|-------------------|--|-------------------------|--------------------------|--|--|-------------------------|--------------------------|--|
|                   | Sonstige nahestehende Personen und Unternehmen | Assoziierte Unternehmen | Gemeinschaftsunternehmen | Nicht konsolidierte Tochterunternehmen | Sonstige nahestehende Personen und Unternehmen | Assoziierte Unternehmen | Gemeinschaftsunternehmen | Nicht konsolidierte Tochterunternehmen |
| Forderungen       | 0,95   | 0,00                    | 1,33                     | 0,07                                   | 0,95   | 0,00                    | 1,33                     | 0,04                                   |
| Schulden          | 32,07  | 0,00                    | 0,00                     | 0,39                                   | 32,91  | 0,00                    | 0,00                     | 0,09                                   |
| gegebene Darlehen | 0,00   | 0,00                    | 1,31                     | 0,00                                   | 0,00   | 0,00                    | 1,29                     | 0,00                                   |