

I. Quartal 2024

Quartalsinformation

zum 31. März 2024

des Konzerns der

WASGAU Produktions & Handels AG



Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Das Bruttoinlandsprodukt (BIP) ist im 1. Quartal 2024 gegenüber dem 4. Quartal 2023 bereinigt um 0,2 % gestiegen, nachdem es zum Jahresende 2023 zurückgegangen war. Grund hierfür war der Anstieg der Bauinvestitionen und der Exporte, die privaten Konsumausgaben gingen dagegen zurück (Pressemitteilung Statistisches Bundesamt vom 30. April 2024).

Die Inflation sinkt seit nunmehr einem Jahr zügig, gleichzeitig steigen die Lohneinkommen kräftig (ifo Konjunkturprognose Frühjahr 2024 vom 06.03.2024).

Die Preise für Nahrungsmittel nahmen im März erstmals seit Februar 2015 im Vergleich zum Vorjahresmonat ab. Auch die Energiepreise sind gegenüber dem Vorjahresmonat gesunken. Die Inflationsrate reduzierte sich im März auf 2,2 % und setzt somit ihren Abwärtstrend seit März 2023 weiter fort (Pressemitteilung des BMWK vom 12.04.2024).

Der Einzelhandel mit Lebensmitteln, Getränken und Tabakwaren hatte, einer Pressemitteilung des Statistischen Bundesamtes zufolge, in den ersten drei Monaten des Jahres einen Umsatzanstieg um 4,7 % im Vergleich zum Vorjahreszeitraum zu verzeichnen.

Die konjunkturelle Flaute macht sich auch am Arbeitsmarkt bemerkbar. So nehmen Arbeitslosigkeit und Unterbeschäftigung im März zwar im Vergleich zum Vormonat ab, allerdings weniger als sonst in diesem Monat. Die Zahl der Arbeitslosen lag im März bei 6,0 % und hat sich gegenüber dem Vorjahresmonat um 0,3 %-Punkte erhöht (Presseinfo der Bundesagentur für Arbeit vom 28.03.2024).

Ertragslage

Der Konzern der WASGAU Produktions & Handels AG (WASGAU Konzern) erzielte in den ersten drei Monaten des Jahres 2024 Umsatzerlöse in Höhe von 153 Mio. Euro, gegenüber 147 Mio. Euro im Vorjahreszeitraum.

Auf Ebene der Segmente betrachtet konnten im Segment Einzelhandel Umsatzerlöse in Höhe von 113 Mio. Euro (VJ 108 Mio. Euro) erzielt werden. Der Umsatzanstieg in diesem Segment im Vergleich zum Vorjahr ist im Wesentlichen auf die gestiegenen Preise, die teilweise durch erhöhte Preissensibilität der Kunden kompensiert wurden und zum anderen auf die Neueröffnung eines Marktes in Kaiserslautern zurückzuführen.

Im Segment Großhandel erhöhten sich die Umsätze im Vergleich zum Vorjahreszeitraum leicht von 39 Mio. Euro auf 40 Mio. Euro. Dieser Effekt ist im Wesentlichen auf den Umsatzanstieg der Cash+Carry Märkte zurückzuführen.

Das Konzern-EBIT lag zum Ende des ersten Quartals bei 0,3 Mio. Euro und somit um 0,1 Mio. Euro oberhalb des Vorjahres-EBIT von 0,2 Mio. Euro.

Vermögenslage

Die Investitionen betragen in den ersten drei Monaten des Jahres 2024 6,6 Mio. Euro (VJ 2,9 Mio. Euro). Davon entfielen 4,7 Mio. Euro auf Umbauten im Filialnetz. Diese betrafen im Wesentlichen zwei Filialen, die abgerissen, komplett neu aufgebaut und im ersten Quartal 2024 wieder eröffnet wurden. Darüber hinaus wurden Investitionen an den Cash+Carry Standorten in Höhe von 1,5 Mio. Euro und in die Produktionsbetriebe und das Logistikzentrum in Höhe von 0,4 Mio. Euro getätigt.

Die Bilanzsumme erhöhte sich im Vergleich zum 31. Dezember 2023 leicht um 1 Mio. Euro und beläuft sich zum 31. März 2024 auf 360 Mio. Euro. Die Eigenkapitalquote bleibt nahezu unverändert bei 30,1 % (31. Dezember 2023: 30,5 %).



Finanzlage

Der WASGAU Konzern war im Berichtszeitraum jederzeit in der Lage seine Finanzverpflichtungen zu erfüllen.

Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit beträgt 8,7 Mio. Euro im Vergleich zu 1,9 Mio. Euro im Vorjahreszeitraum. Dies ist im Wesentlichen bedingt durch den im Vergleich zum Vorjahreszeitraum geringeren Aufbau der Vorräte im ersten Quartal 2024. Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit erhöhte sich auf -6,6 Mio. Euro (VJ -0,5 Mio. Euro). Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit verringerte sich von -3,1 Mio. Euro im Wesentlichen durch die verringerte Inanspruchnahme des Konsortialdarlehens und die verringerten Zahlungen aus Finanzierungsleasingverträgen auf -3,9 Mio. Euro.

Chancen, Risiken und Prognose

In ihrer Frühjahrsprojektion geht die Bundesregierung davon aus, dass das Bruttoinlandsprodukt 2024 um 0,3 % im Vergleich zum Vorjahr wachsen wird. Für das Jahr 2025 erwartet die Bundesregierung einen Anstieg des Bruttoinlandsprodukts um 1,0 %.

Prognosen für den weiteren Jahresverlauf sind angesichts der aktuellen gesamtwirtschaftlichen Unwägbarkeiten schwierig. Insbesondere die konjunkturellen Auswirkungen der zunehmenden Anzahl militärischer Konflikte und die ausstehenden Tarifeinigungen machen die wirtschaftliche Entwicklung für den weiteren Jahresverlauf schwer abschätzbar.

Auf Basis der bisherigen und der erwarteten Geschäftsentwicklung prognostiziert der Vorstand der WASGAU Produktions & Handels AG, wie in der Ad-hoc Mitteilung vom 7. Dezember 2023 veröffentlicht, für das Geschäftsjahr 2024 ein Konzern-EBIT im Korridor von 8,5 bis 11,5 Mio. Euro. Für das erste Halbjahr wird demnach ein Konzern-EBIT in Höhe von 4,0 bis 5,0 Mio. Euro erwartet.

Darstellung der Zahlen in der Quartalsinformation

Sämtliche Zahlen sind exakt berechnet und anschließend auf T-Euro (Tausend Euro) bzw. Mio. Euro (Millionen Euro) gerundet worden. Der Berechnung von Verhältniszahlen liegen die exakten Werte zugrunde.



QUARTALSINFORMATION

I. Quartal 2024

WASGAU Produktions & Handels AG - Konzern -



Konzernzahlen der WASGAU Produktions & Handels AG

für den Zeitraum

	Q1 2024 T-Euro	Q1 2023 T-Euro
Umsatzerlöse	153.230	147.415
- Segment Einzelhandel	113.396	108.435
- Segment Großhandel	39.834	38.980
Rohertrag	54.452	50.737
Personalaufwand	32.619	29.951
Finanzergebnis	-1.426	-1.072
EBITDA (EBIT vor Abschreibungen)	9.590	9.042
EBIT (Ergebnis vor Zinsen und Steuern)	338	208
- Segment Einzelhandel	692	714
- Segment Großhandel	921	914
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	8.677	1.859
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-6.579	-549
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-3.929	-3.115

Konzernkennzahlen der WASGAU Produktions & Handels AG

zum Stichtag

	31.03.2024 T-Euro	31.12.2023 T-Euro
Bilanzsumme	359.702	358.887
Eigenkapitalquote	30,1%	30,5%
Anzahl Mitarbeiter	3.775	3.773

Pirmasens, den 7. Mai 2024

WASGAU Produktions & Handels AG

Der Vorstand

