

Made for you, the professional designer who needs design work and high-level precision, our image editor features a powerful design tool that lets you create, edit, and enhance your images. You'll find everything you need for your business, from the ability to create and edit images, to the ability to create and edit images. You'll find everything you need for your business, from the ability to create and edit images, to the ability to create and edit images.

QUARTALSMITTEILUNG Q3 2023



CENIT GRUPPE - AUF EINEN BLICK
1. JANUAR BIS 30. SEPTEMBER 2023 (UNGEPRÜFT)

in TEUR	Q3 2023	Q3 2022	Veränd. in %	1.1.- 30.9.2023	1.1.- 30.9.2022	Veränd. in %
Operative Kennzahlen						
Umsatzerlöse	45.835	41.952	9,3	133.305	115.863	15,1
Fremd-Software	22.852	21.696	5,3	67.607	65.351	3,5
davon Lizenzen	789	1.175	-32,8	3.260	4.382	-25,6
davon wiederkehrend*	22.063	20.521	7,5	64.347	60.968	5,5
Eigen-Software	3.968	4.122	-3,7	11.605	12.105	-4,1
davon Lizenzen	795	1.233	-35,6	2.364	3.552	-33,4
davon wiederkehrend*	3.174	2.889	9,9	9.241	8.553	8,0
Beratung und Services	18.749	16.121	16,3	53.757	38.352	40,2
Handelsware	266	13	>100,0	336	55	>100,0
EBITDA	3.725	2.754	35,3	9.471	6.132	54,5
EBIT	1.979	1.463	35,2	4.599	2.582	78,1
<i>in % vom Umsatz</i>	<i>4,32</i>	<i>3,49</i>	<i>0,8</i>	<i>3,45</i>	<i>2,23</i>	<i>1,2</i>
Konzernergebnis	1.029	989	4,1	2.820	1.541	83,0
<i>je Aktie in Cents (verwässert/unverwässert nach Minderheiten)</i>	<i>10,1</i>	<i>10,0</i>	<i>0,8</i>	<i>28,6</i>	<i>14,7</i>	<i>94,8</i>
Cashflow-Kennzahlen						
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.458	2.036	>-100,0	8.500	11.316	-24,9
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-5.744	-188	>100,0	-8.263	-28.422	-70,9
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	17.612	-2.246	>100,0	9.865	12.945	-23,8
Bilanzkennzahlen						
				30.09. 2023	31.12. 2022	Veränd. in %
Liquide Mittel				30.072	19.914	51,0
Nettoliiquidität/-verschul- dung				-19.034	-13.775	-38,2
Bilanzsumme				144.505	127.037	13,8
Eigenkapitalquote in %				29,8	35,3	-15,4
Mitarbeiter am Stichtag				899	861	4,4
Aktienkennzahlen						
Schlusskurs (Xetra) in EUR				13,05	12,20	7,0
Marktkapitalisierung				109.199	102.086	7,0

*Subscription und Software-Maintenance-Verträge

Bericht zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Anhaltend starkes Beratungs- und Servicegeschäft (vs. Vj.: + 40,2%) sowie eine Steigerung wiederkehrender Lizenzerlöse bestimmen weiterhin das Umsatzwachstum (vs. Vj.: +4.067 TEUR/+5,9%) in den ersten neun Monaten 2023

Das bereits im ersten Halbjahr wachstumsstarke Beratungs- und Servicegeschäft setzt sich auch im dritten Quartal fort (vs. Vj.: +16,3%) und wird weiterhin von einem Anstieg wiederkehrender Lizenzerlöse (vs. Vj.: +5,9%) nachhaltig befördert.

Zum Ausbau des Beratungs- und Servicegeschäfts haben insbesondere die Akquisitionen 2023 mit 3.534 TEUR beigetragen. Insgesamt haben die drei Gesellschaften seit Konzernzugehörigkeit mit 4.061 TEUR zu den Umsatzerlösen und 257 TEUR zum Konzern-EBIT beigetragen.

Vor dem oben genannten Hintergrund sowie unter Berücksichtigung von gestiegenen sonstigen betrieblichen Erträgen (vs. Vj.: +1.061 TEUR), einer produktmix-bedingten niedrigeren Materialaufwandsquote (vs. Vj.: -3,2%-Punkte) sowie im wesentlichen akquisitionsbedingtem erhöhtem Personalaufwand (vs. Vj.: +9.242) und trotz gestiegenen betrieblichen Aufwendungen (vs. Vj.: +2.114 TEUR) konnte im Ergebnis ein um 78,1% verbessertes Konzern-EBIT in Höhe von 4.599 TEUR erzielt werden.

Das Konzern-EBIT erhöhte sich im dritten Quartal im Vergleich zum Vorjahresquartal um 35,2% auf 1.979 TEUR, was einer Konzern-EBIT-Marge von 4,32% (Vj.: 3,49%) entspricht. In den ersten neun Monaten 2023 stieg das Konzern-EBIT um 78,1% auf 4.599 TEUR (Vj.: 2.582 TEUR). Dies wiederum entspricht einer Konzern-EBIT-Marge von 3,45% (Vj.: 2,23%).

Segmente im Überblick

In den ersten neun Monaten des Jahres 2023 setzen beide Segmente PLM und EIM den Trend des Halbjahres fort. EIM konnte - insbesondere anorganisch bedingt - gegenüber dem Vorjahreszeitraum den Außenumsatz um 59,4% steigern und erreichte ein Segment-EBIT von 1.394 TEUR. Der PLM-Bereich konnte seinen Segment-Umsatz ebenfalls um 7,0% erhöhen und das Segment-EBIT überproportional um 2.480 TEUR auf 3.205 TEUR steigern. Hierzu hat insbesondere der Verkauf der CENIT Japan K.K. beigetragen, welcher sich durch den Entkonsolidierungserfolg von 871 TEUR positiv auf das Segment-EBIT ausgewirkt hat.

Der weiterhin positive operative Cashflow (8.500 TEUR) sowie die Ertragskraft sichern die Stabilität des CENIT Konzerns.

Der weiterhin positive Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (8.500 TEUR; Vj. 11.316 TEUR) resultiert im Wesentlichen aus einer positiven Veränderung des Working Capital in Höhe von 2.540 TEUR. Zur Finanzierung von Akquisitionen hat die CENIT ein neues Darlehen in Höhe von 40.000 TEUR aufgenommen, was nach Abzug der Wandlung des Vorjahresdarlehens und der Tilgung in Höhe von 22.655 TEUR, der gezahlten Dividende von 4.184 TEUR an die Aktionäre der CENIT AG und in Höhe von 469 TEUR an Minderheiten zusammen mit den Zahlungen im Rahmen von Leasingverbindlichkeiten in Höhe von 2.827 TEUR zu einem positiven Cashflow aus Finanzierungstätigkeit von 9.865 TEUR führt. Der Cashflow aus Investitionstätigkeit (-8.263 TEUR) wird hauptsächlich durch den Erwerb von Anteilen an voll konsolidierten Unternehmen in Höhe von 7.403 TEUR und durch den Erwerb von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten (1.184 TEUR) begründet. Im Ergebnis haben sich somit die Zahlungsmittel zum 30. September 2023 im Vergleich zum 31. Dezember 2022 um 10.158 TEUR auf 30.072 TEUR erhöht.

Durch den dividendenbedingten Rückgang des Eigenkapitals, der Erhöhung der langfristigen Bankverbindlichkeiten und der Erhöhung der Vertragsverbindlichkeiten hat sich die Eigenkapitalquote auf unterjährig 29,8% verringert. Die Nettoliquidität hat sich im Wesentlichen durch die Finanzierung der diesjährigen Akquisitionen auf -19.034 TEUR reduziert.

Die Bilanzsumme erhöhte sich im Vergleich zum 31. Dezember 2022 um 17.468 TEUR. Dies resultiert auf der Aktivseite im Wesentlichen aus der Erhöhung der immateriellen Vermögenswerte infolge der Aktivierung der vorläufig ermittelten Geschäfts- oder Firmenwerte (7.287 TEUR) aus den Akquisitionen 2023 sowie der Erhöhung des Bankbestandes infolge des positiven Cashflows. Auf der Passivseite ist die Erhöhung der Bilanzsumme hauptsächlich auf das unter den Finanzverbindlichkeiten ausgewiesene Akquisitionsdarlehen (38.696 TEUR) sowie auf erhöhte kurzfristige Vertragsverbindlichkeiten aus Softwarepflegeverträgen (5.899 TEUR) zurückzuführen.

Wesentliche Ereignisse nach Ende der Zwischenberichtsperiode

Axelle Mazé hat ihr Vorstandsmandat aus privaten Gründen zum 31. Oktober 2023 niedergelegt und scheidet als Vorstandsmitglied der CENIT AG im gegenseitigen Einvernehmen zum 31. Dezember 2023 aus. Peter Schneck übernimmt ihr Aufgabengebiet interimswise bis zum Jahresende. Wir verweisen diesbezüglich auf unsere heute erschienene Pressemeldung zu diesem Thema.

Mitarbeiter

Zum Stichtag 30. September 2023 beschäftigte der CENIT Konzern 899 Mitarbeiter (31.12.2022: 861). CENIT ist bestrebt die Auslastungsrate der Mitarbeiter zu erhöhen, so dass trotz der Zukäufe und der dadurch bedingten Erhöhung der Mitarbeiteranzahl gleichzeitig eine Anpassung stattfindet.

Bericht zu wesentlichen Geschäften mit nahestehenden Unternehmen und Personen

Zu den diesbezüglichen Angaben haben sich im Vergleich zum letzten Konzernabschluss zum 31. Dezember 2022 keine wesentlichen Veränderungen ergeben.

Chancen und Risikobericht

Hinsichtlich der wesentlichen Chancen und Risiken bezüglich der voraussichtlichen Entwicklung des CENIT-Konzerns verweisen wir auf die Ausführungen im Konzernlagebericht zum 31. Dezember 2022, die diesbezügliche Anmerkungen im Rahmen des Prognoseberichts enthalten sowie auf die Ausführungen in dieser Quartalsmitteilung. In der Zwischenzeit haben sich hierzu keine wesentlichen Änderungen ergeben.

Bericht zu Prognosen und sonstige Aussagen zur voraussichtlichen Entwicklung

Die Geschäftstätigkeit unterliegt im Jahresverlauf dem Einfluss bestimmter saisonaler Schwankungen. In der Vergangenheit waren die Umsatz- und Ergebnisbeiträge im ersten Quartal tendenziell am niedrigsten und im vierten Quartal tendenziell am höchsten, wofür im Wesentlichen ein für die Softwareindustrie traditionell starkes Jahresendgeschäft hauptverantwortlich war. Daher können die Zwischenergebnisse nur eingeschränkt als Indikator für die Ergebnisse des gesamten Geschäftsjahres herangezogen werden.

Für das laufende Jahr wird für den CENIT Konzern ein Umsatz von rund 180.000 TEUR sowie ein Ergebnis (EBIT) von etwa 9.500 TEUR erwartet. In diesen Prognosen sind mögliche neue Akquisitionseffekte nicht enthalten.

CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTTGART
KONZERNGESAMTERGEBNISRECHNUNG (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT)

in TEUR	Q3 2023	Q3 2022	1.1.- 30.9.2023	1.1.- 30.9.2022
UMSATZERLÖSE	45.835	41.952	133.305	115.863
Sonstige betriebliche Erträge	428	76	1.875	814
BETRIEBLICHE ERTRÄGE	46.263	42.028	135.180	116.677
Materialaufwand	20.063	18.052	56.210	52.576
Personalaufwand	18.461	17.793	58.198	48.956
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen	1.746	1.290	4.872	3.550
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.982	3.389	11.083	8.968
BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	44.252	40.524	130.363	114.050
Wertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferung und Leistungen	-32	-41	-218	-45
OPERATIVES BETRIEBSERGEBNIS (EBIT)	1.979	1.463	4.599	2.582
Zinserträge	44	0	47	1
Zinsaufwendungen	527	120	1.062	221
ERGEBNIS VOR STEUERN (EBT)	1.497	1.343	3.584	2.362
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	467	354	830	821
ERGEBNIS AUS FORTZUFÜHRENDEN GESCHÄFTS- BEREICHEN	1.029	989	2.754	1.541
Ergebnis nach Steuern des aufgegebenen Geschäftsbereichs	0	0	66	0
KONZERNERGEBNIS	1.029	989	2.820	1.541
Davon den Aktionären der CENIT AG zuzurechnen	847	842	2.395	1.229
Davon Gesellschaftern ohne beherrschenden Einfluss zuzurechnen	182	147	425	312
<i>Ergebnis pro Aktie in Cents unverwässert und verwässert</i>	<i>10,1</i>	<i>10,0</i>	<i>28,6</i>	<i>14,7</i>
Posten, die unter bestimmten Bedingungen zukünftig in die Gewinn- und Verlustrechnung umgliedert werden				
Ausgleichsposten aus der Währungsumrechnung ausländischer Tochterunternehmen	86	211	60	436
Ergebnisneutrale Bestandteile des Gesamt- ergebnisses nach Steuern	86	211	60	436
Gesamtergebnis	1.116	1.200	2.880	1.977
Davon den Aktionären der CENIT AG zuzurechnen	934	1.053	2.455	1.665
Davon Gesellschaftern ohne beherrschenden Einfluss zuzurechnen	182	147	425	312

**CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTTGART
KONZERNBILANZ (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT)**

in TEUR	30.09.2023	31.12.2022
AKTIVA		
LANGFRISTIGE VERMÖGENSWERTE		
Immaterielle Vermögenswerte	45.520	37.626
Sachanlagen	11.897	13.371
Nach der Equity-Methode bilanzierte Finanzanlagen	59	59
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	8.841	9.988
Aktive latente Steuern	1.204	1.017
LANGFRISTIGE VERMÖGENSWERTE gesamt	67.521	62.061
KURZFRISTIGE VERMÖGENSWERTE		
Vorräte	138	72
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	23.274	26.032
Forderungen gegen nach der Equity-Methode bilanzierte Finanzanlagen	4.016	3.891
Vertragsvermögenswerte	1.985	1.639
Laufende Steueransprüche	4.599	2.222
Übrige Forderungen	418	425
Zahlungsmittel	30.072	19.914
Sonstige Vermögenswerte	12.482	10.781
KURZFRISTIGE VERMÖGENSWERTE gesamt	76.984	64.976
BILANZSUMME	144.505	127.037

**CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTTGART
KONZERNBILANZ (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT)**

in TEUR	30.09.2023	31.12.2022
PASSIVA		
EIGENKAPITAL		
Gezeichnetes Kapital	8.368	8.368
Kapitalrücklage	1.058	1.058
Währungsumrechnungsrücklage	1.457	1.397
Gesetzliche Gewinnrücklage	418	418
Andere Gewinnrücklagen	13.787	13.787
Gewinnvortrag	13.621	11.522
Konzernergebnis	2.395	6.283
Auf die Anteilseigner des Mutterunternehmens entfallendes Eigenkapital	41.104	42.833
Anteile ohne beherrschenden Einfluss	2.016	1.950
EIGENKAPITAL gesamt	43.120	44.783
LANGFRISTIGE SCHULDEN		
Sonstige Verbindlichkeiten	538	511
Pensionsverbindlichkeit	794	844
Bankverbindlichkeiten langfristig	38.696	0
Leasingverbindlichkeit langfristig	6.564	8.144
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	1.660	1.660
Passive latente Steuern	3.235	2.830
LANGFRISTIGE SCHULDEN gesamt	51.487	13.989
KURZFRISTIGE SCHULDEN		
Verbindlichkeiten gegenüber Banken	2	21.353
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.289	11.163
Verbindlichkeiten gegen nach der Equity-Methode bilanzierte Finanzanlagen	0	26
Sonstige Verbindlichkeiten	16.082	13.273
Leasingverbindlichkeit kurzfristig	3.050	3.349
Laufende Ertragsteuerverbindlichkeiten	1.015	558
Übrige Rückstellungen	92	74
Vertragsverbindlichkeiten	24.368	18.469
KURZFRISTIGE SCHULDEN gesamt	49.898	68.265
BILANZSUMME	144.505	127.037

CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTTGART		
KONZERNKAPITALFLUSSRECHNUNG (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT)		
in TEUR	1.1.-30.09.2023	1.1.-30.09.2022
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit		
Konzernergebnis	2.820	1.541
Abschreibung auf Gegenstände des Anlagevermögens	4.872	3.550
Verluste (+) aus Anlagenabgängen	10	2
Zinserträge und Zinsaufwendungen	1.015	220
Steueraufwendungen	830	821
Ertrag aus Abgang vollkonsolidierter Unternehmen	-871	0
Abnahme von sonstigen langfristigen Vermögenswerten	1.147	0
Ab-/Zunahme von sonstigen langfristigen Verbindlichkeiten und Rückstellungen	-499	25
Änderung Working Capital	2.540	7.431
Gezahlte Zinsen	-917	-106
Erhaltene Zinsen	47	0
Gezahlte Ertragsteuern	-2.494	-2.168
CASHFLOW AUS LAUFENDER GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	8.500	11.316
Cashflow aus Investitionstätigkeit		
Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	-1.184	-495
Auszahlungen für den Erwerb von Anteilen an vollkonsolidierten Unternehmen (Nettoabfluss)	-7.403	-27.927
Erlöse aus dem Verkauf von vollkonsolidierten Unternehmen	324	0
CASHFLOW AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-8.263	-28.422
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit		
Auszahlung zur Tilgung Leasingverbindlichkeit	-2.827	-2.431
Dividenden an Anteilseigner des Mutterunternehmens	- 4.184	-6.276
Dividenden an nicht beherrschende Anteile	-469	-523
Einzahlung aus der Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	40.000	23.000
Rückzahlung von Finanzverbindlichkeiten	-22.655	-825
CASHFLOW AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	9.865	12.945
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds		
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	10.102	-4.161
Währungsbedingte Veränderung des Finanzmittelfonds	56	566
Zahlungsmittel und –Äquivalente zu Beginn der Berichtsperiode	19.914	26.359
Zahlungsmittel und –Äquivalente zum Ende der Berichtsperiode	30.072	22.764

CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTTGART
EIGENKAPITALVERÄNDERUNGSRECHNUNG (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT)

	Auf die Anteilseigner des Mutterunternehmens entfallendes Eigenkapital								
in TEUR	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Währungsumrechnungsrücklage	Gewinnrücklagen		Gewinnvortrag	Konzernergebnis	Anteile ohne beherrschenden Einfluss	Gesamt
				Gesetzl. Rücklage	Andere Rücklagen				
Stand 1.1.2022	8.368	1.058	1.159	418	14.076	13.547	4.251	768	43.645
Umgliederung Konzernergebnis Vorjahr						4.251	-4.251		0
Gesamtergebnis der Periode			238		429		6.283	326	7.276
Zugang Konzernkreis								2.260	2.260
An Minderheiten gezahlte Dividenden								-523	-523
Aufstockung Minderheiten					-718			-881	-1.600
Dividendenausschüttung						-6.276			-6.276
Stand 31.12.2022	8.368	1.058	1.397	418	13.787	11.522	6.283	1.950	44.783
Umgliederung Konzernergebnis Vorjahr						6.283	-6.283		0
Gesamtergebnis der Periode			60				2.395	425	2.880
Zugang Minderheiten aus Unternehmenserwerb								110	110
Ausschüttung an Minderheitengesellschafter								-469	-469
Dividendenausschüttung						-4.184			-4.184
Stand 30.09.2023	8.368	1.058	1.457	418	13.787	13.621	2.395	2.016	43.120

CENIT AG
Industriestraße 52-54
D-70565 Stuttgart
T +49 711 7825-30
E info@cenit.de
www.cenit.com

