

CENIT GRUPPE - AUF EINEN BLICK
1. JANUAR BIS 31. MÄRZ 2023 (UNGEPRÜFT)

in TEUR	1.1.-31.03.2023	1.1.-31.03.2022	Veränd. in %
Operative Kennzahlen			
Umsatzerlöse	43.416	35.398	22,7
Fremd-Software	22.278	21.473	3,8
davon Lizenzen	1.178	1.248	-5,6
davon wiederkehrend*	21.101	20.225	4,3
Eigen-Software	3.351	3.628	-7,6
davon Lizenzen	362	792	-54,3
davon wiederkehrend*	2.988	2.836	5,4
Beratung und Services	17.746	10.272	72,8
Handelsware	41	25	64,0
EBITDA	1.572	726	>100,0
EBIT	6	-387	>100,0
<i>in % vom Umsatz</i>	<i>0,01</i>	<i>-1,09</i>	<i>>100,0</i>
Konzernergebnis	-73	-512	85,7
<i>je Aktie in Cent (verwässert und unverwässert nach Minderheiten)</i>	<i>-2,4</i>	<i>-7,1</i>	<i>66,2</i>
Cashflow-Kennzahlen			
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	8.694	11.196	-22,4
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-2.189	-158	>100,0
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-1.781	-749	>100,0
Bilanzkennzahlen	31.03.2023	31.12.2022	Veränd. in %
Liquide Mittel	24.595	19.914	23,5
Verbindlichkeiten gegenüber Banken	-20.528	-21.353	-0,1
Bilanzsumme	137.686	127.037	8,4
Eigenkapitalquote in %	32,4	35,3	-8,2
Mitarbeiter am Stichtag	854	861	-0,8

* Subscription und Software-Maintenance-Verträge

Bericht zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Starkes Beratungs- und Servicegeschäft (vs. Vj.: +72,8%) sowie ein Anstieg wiederkehrender Erlöse (vs. Vj.: +4,5%) bestimmen die Umsatzentwicklung (vs. Vj.: +8.018 TEUR/+22,7%) im ersten Quartal 2023

Die CENIT hat in Q1/2023 den Wachstumskurs der vorangegangenen Quartale 2022 fortgesetzt. Die Umsatzerlöse sind um 8.018 TEUR (+22,7%) angestiegen. Insbesondere das Beratungs- und Servicegeschäft, welches im Vergleich zum Vorjahr um 7.474 TEUR (+22,7%) zugenommen hat, trug maßgeblich zu diesem Ergebnis bei. Diese überdurchschnittliche Entwicklung ist auf den kombinierten Effekt aus Akquisitionen und einer anhaltenden Nachfrage im PLM-Segment zurückzuführen.

Der Softwareumsatz ist unterdessen um 542 TEUR (vs. Vj.: +2,1%) gestiegen. Die wiederkehrenden Umsätze sind um 1.025 TEUR angestiegen und sichern damit die CENIT Umsatzentwicklung nachhaltig.

Das Konzern-EBIT hat im ersten Quartal 2023 6 TEUR (Vj.: -387 TEUR) betragen. Das Umsatzwachstum in Kombination mit Kostenkontrolle und Produktivitätssteigerung haben zu dieser Steigerung der Profitabilität geführt.

Segmente im Überblick

In den ersten drei Monaten des Jahres 2023 waren beide Segmente, PLM und EIM gleichermaßen erfolgreich und konnten ihre Ergebnisse im Vergleich zum Vorjahresquartal steigern. Der PLM-Bereich erhöhte im Vergleich zum Vorjahr die Segmentumsatzerlöse um 1.952 TEUR und konnte das Segment-EBIT um 292 TEUR steigern, das im Ergebnis zu einem Segment-EBIT von -381 TEUR führte. Akquisitionsbedingt hat der EIM-Bereich die Umsatzerlöse des Vorjahresquartals um 6.066 TEUR übertroffen und konnte damit das Segment-EBIT um 101 TEUR auf 387 TEUR steigern.

Ergebnis je Aktie aufgrund des höheren Konzernergebnisses leicht verbessert

Das Ergebnis je Aktie hat sich aufgrund des verbesserten Konzern-EBIT in Q1/2023 auf -2,4 Cent je Aktie (Vj.: -7,1 Cent je Aktie) verbessert.

Weiterhin sehr solide Finanzkraft dank eines operativen Cashflows von 8.694 TEUR sowie einem Bestand an liquiden Mitteln von 24.595 TEUR

Der CENIT Konzern erwirtschaftete in den ersten drei Monaten des Geschäftsjahres einen Cashflow von 4.724 TEUR (Vj.: 10.289 TEUR). Die Veränderung des Cashflows ist auf einen geringeren Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (-2.502 TEUR), Investitionen in die zukünftige Entwicklung des Unternehmens, sowie die Tilgung von Finanz- und Leasingverbindlichkeiten (1.781 TEUR) zurückzuführen. Die Liquidität erhöhte sich im Vergleich zum 31. Dezember 2022 um 4.724 TEUR und erreichte Ende März 2023 einen Bestand an liquiden Mitteln von 24.594 TEUR.

Eine konstante Konzern-Eigenkapitalquote von 32,4%, sowie ein wachsender Bestand an Zahlungsmitteln kennzeichnen die Vermögenslage des CENIT Konzerns. Dabei erhöhte sich die Konzern-Bilanzsumme im Vergleich zum 31.12.2022 um +10.649 TEUR.

Wesentliche Ereignisse nach Ende der Zwischenberichtsperiode

Wesentliche Ereignisse nach dem Ende der Zwischenberichtsperiode zum 31. März 2023 liegen nicht vor.

Mitarbeiter

Zum Stichtag 31. März 2023 beschäftigte der CENIT Konzern 854 Mitarbeiter (31.12.2022: 861).

Chancen und Risikobericht

Hinsichtlich der wesentlichen Chancen und Risiken zur voraussichtlichen Entwicklung des CENIT Konzerns verweisen wir auf die Ausführungen im Konzernlagebericht, der diesbezügliche Anmerkungen im Rahmen des Prognoseberichts zum 31. Dezember 2022 enthält.

Ausgeschütteter oder zur Ausschüttung vorgeschlagener Betrag

Der Vorstand und Aufsichtsrat der CENIT werden der Hauptversammlung am 17. Mai 2023 vorschlagen, für das Geschäftsjahr 2022 eine Dividende von 0,50 EUR je Aktie auszuschütten. Stimmt die Hauptversammlung diesem Vorschlag zu, wird ein Gesamtbetrag von 4.184 TEUR an die Aktionäre der CENIT AG ausgeschüttet.

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 175.000 bis 180.000 TEUR sowie ein Ergebnis (EBIT) von etwa 9.000 bis 9.500 TEUR erwartet. In diesen Prognosen sind möglich Akquisitionseffekte nicht enthalten.

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

in TEUR	1.1.-31.03.2023	1.1.-31.03.2022
UMSATZERLÖSE	43.416	35.398
Sonstige betriebliche Erträge	330	217
BETRIEBLICHE ERTRÄGE	43.746	35.615
Materialaufwand	18.074	16.997
Personalaufwand	20.640	15.649
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen	1.566	1.113
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.388	2.228
BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	43.668	35.987
Wertberichtigung aus Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-72	-15
OPERATIVES BETRIEBSERGEBNIS (EBIT)	6	-387
Zinserträge	0	0
Zinsaufwendungen	249	35
ERGEBNIS VOR STEUERN (EBT)	-243	-422
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	158	-90
ERGEBNIS AUS FORTZUFÜHRENDEN GESCHÄFTSBEREICHEN	-85	-512
Ergebnis nach Steuern des aufgegebenen Geschäftsbereichs	12	0
KONZERNERGEBNIS	-73	-512
Davon den Aktionären der CENIT AG zuzurechnen	-202	-598
Davon Gesellschaftern ohne beherrschenden Einfluss zuzurechnen	129	86
<i>Ergebnis pro Aktie in Cents unverwässert und verwässert</i>	<i>-2,4</i>	<i>-7,1</i>
Posten, die unter bestimmten Bedingungen zukünftig in die Gewinn- und Verlustrechnung umgliedert werden		
Ausgleichsposten aus der Währungsumrechnung ausländischer Tochterunternehmen	-52	47
Ergebnisneutrale Bestandteile des Gesamtergebnisses nach Steuern	-52	47
Gesamtergebnis	-125	-465
Davon den Aktionären der CENIT AG zuzurechnen	-254	-551
Davon Gesellschaftern ohne beherrschenden Einfluss zuzurechnen	129	86

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

in TEUR	31.03.2023	31.12.2022
AKTIVA		
LANGFRISTIGE VERMÖGENSWERTE		
Immaterielle Vermögenswerte	40.198	37.626
Sachanlagen	12.491	13.371
Nach der Equity-Methode bilanzierte Finanzanlagen	59	59
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	8.841	9.988
Aktive latente Steuern	1.069	1.017
LANGFRISTIGE VERMÖGENSWERTE gesamt	62.658	62.061
KURZFRISTIGE VERMÖGENSWERTE		
Vorräte	111	72
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.369	26.032
Forderungen gegen nach der Equity-Methode bilanzierte Finanzanlagen	3.159	3.891
Vertragsvermögenswerte	1.542	1.639
Laufende Steueransprüche	4.179	2.222
Übrige Forderungen	268	425
Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte	806	0
Zahlungsmittel	24.595	19.914
Sonstige Vermögenswerte	14.999	10.781
KURZFRISTIGE VERMÖGENSWERTE gesamt	75.028	64.976
BILANZSUMME	137.686	127.037

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

in TEUR	31.03.2023	31.12.2022
PASSIVA		
EIGENKAPITAL		
Gezeichnetes Kapital	8.368	8.368
Kapitalrücklage	1.058	1.058
Währungsumrechnungsrücklage	1.345	1.397
Gesetzliche Gewinnrücklage	418	418
Andere Gewinnrücklagen	13.787	13.787
Gewinnvortrag	17.805	11.522
Konzernergebnis	-202	6.283
Auf die Anteilseigner des Mutterunternehmens entfallendes Eigenkapital	42.579	42.833
Anteile ohne beherrschenden Einfluss	2.079	1.950
EIGENKAPITAL gesamt	44.658	44.783
LANGFRISTIGE SCHULDEN		
Sonstige Verbindlichkeiten	511	511
Pensionsverbindlichkeit	827	844
Leasingverbindlichkeit langfristig	7.606	8.144
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	1.661	1.660
Passive latente Steuern	2.758	2.830
LANGFRISTIGE SCHULDEN gesamt	13.363	13.989
KURZFRISTIGE SCHULDEN		
Verbindlichkeiten gegenüber Banken	20.528	21.353
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.783	11.163
Verbindlichkeiten nach der Equity-Methode bilanzierte Finanzanlagen	0	26
Sonstige Verbindlichkeiten	14.898	13.273
Leasingverbindlichkeit kurzfristig	2.928	3.349
Laufende Ertragsteuerverbindlichkeiten	757	558
Übrige Rückstellungen	93	74
Schulden im Zusammenhang mit zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten	460	0
Vertragsverbindlichkeiten	34.218	18.469
KURZFRISTIGE SCHULDEN gesamt	79.665	68.265
BILANZSUMME	137.686	127.037

CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTTGART KONZERNKAPITALFLUSSRECHNUNG (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT)		
in TEUR	1.1.-31.03.2023	1.1.-31.03.2022
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit		
Konzernergebnis	-73	-512
Abschreibung auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.566	1.113
Zinserträge und Zinsaufwendungen	249	35
Steueraufwendungen	-158	90
Abnahme von sonstigen langfristigen Vermögenswerten	1.147	0
Ab-/Zunahme von sonstigen langfristigen Verbindlichkeiten und Rückstellungen	-11	2
Änderung Working Capital	6.654	10.916
Gezahlte Zinsen	-201	-4
Gezahlte Ertragsteuern	-478	-444
CASHFLOW AUS LAUFENDER GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	8.694	11.196
Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	-457	-158
Auszahlungen für den Erwerb von Anteilen an voll konsolidierten Unternehmen (Nettoabfluss)	-1.732	0
CASHFLOW AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.189	-158
Auszahlung zur Tilgung Leasingverbindlichkeit	-956	-749
Rückzahlung von Finanzverbindlichkeiten	-825	0
CASHFLOW AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-1.781	-749
ZAHLUNGSWIRKSAME VERÄNDERUNGEN DES FINANZMITTELFONDS	4.724	10.289
Währungsbedingte Veränderung des Finanzmittelfonds	-43	60
ZAHLUNGSMITTEL UND –ÄQUIVALENTE ZU BEGINN DER BERICHTSPERIODE	19.914	26.361
ZAHLUNGSMITTEL UND –ÄQUIVALENTE ZUM ENDE DER BERICHTSPERIODE	24.595	36.710

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 01.01.2022	8.368	1.058	1.159	418	14.076	13.547	4.251	768	43.645
Umgliederung Konzernergebnis Vorjahr						4.251	-4.251		
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		
Gesamtergebnis der Periode			-52				-202	129	-125
Stand 31.03.2023	8.368	1.058	1.345	418	13.787	17.805	-202	2.079	44.658



CENIT AG

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