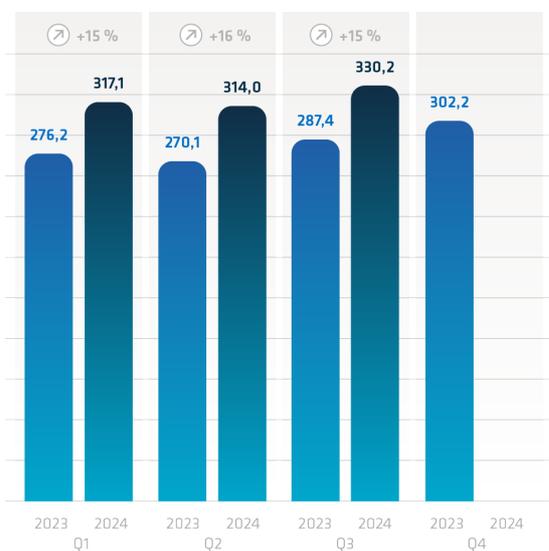


Kennzahlen

in T€	9M 2024	9M 2023	Veränderung	in %	Q1 2024	Q2 2024	Q3 2024	Q3 2023
Ertragslage								
Umsatz	961.299	833.663	127.636	15	317.111	313.958	330.230	287.367
davon Inland	796.896	681.223	115.673	17	262.056	260.584	274.256	235.450
davon Ausland	164.403	152.440	11.963	8	55.055	53.374	55.974	51.917
EBITDA	66.545	53.529	13.016	24	17.756	9.923	38.866	28.376
EBITDA-Marge (in %)	6,9	6,4	0,5	8	5,6	3,2	11,8	9,9
Konzernergebnis	2.453	-286	2.739	958	-3.293	-6.636	12.382	6.022
Bilanz								
Bilanzsumme	790.817	779.360	11.457	1	774.259	797.987	790.817	779.360
Eigenkapital	206.556	209.178	-2.622	-1	203.729	192.814	206.556	209.178
Eigenkapitalquote (in %)	26,1	26,8	-0,7	-3	26,3	24,2	26,1	26,8
Liquide Mittel	41.475	42.437	-962	-2	47.287	52.143	41.475	42.437
Nettoliiquidität	-101.543	-135.238	33.695	25	-90.495	-115.316	-101.543	-135.238
Mitarbeitende								
Mitarbeitende (FTE)	10.215	9.222	993	11	9.926	10.101	10.215	9.222
davon Inland	8.259	7.505	754	10	8.097	8.212	8.259	7.505
davon Ausland	1.956	1.717	239	14	1.829	1.889	1.956	1.717
Rohertag/Mitarbeitende	111	108	3	3	111	107	114	110
Aktie								
Anzahl	6.522.272	6.520.272	2.000	0	6.520.272	6.520.272	6.522.272	6.520.272
Kurs zum Periodenende (in €)	68,10	102,60	-34,50	-34	109,20	83,80	68,10	102,60
Marktkapitalisierung zum Periodenende (in Mio. €)	444,2	669,0	-224,8	-34	712,0	546,4	444,2	669,0
Ergebnis je Aktie (in €)	0,16	-0,05	0,21	420	-0,49	-1,02	1,67	0,86

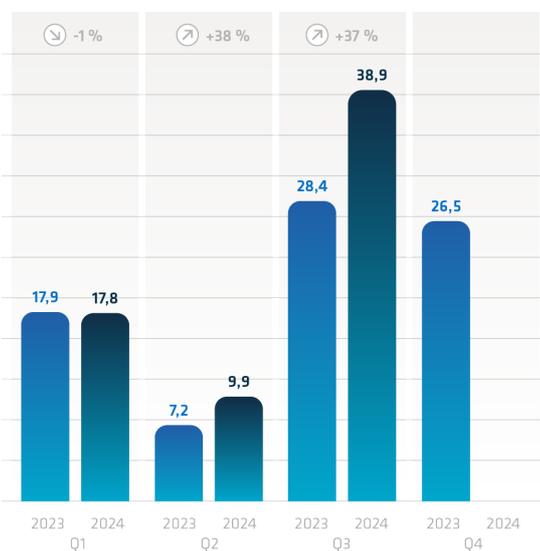
Umsatzentwicklung

in Mio. €



EBITDA-Entwicklung

in Mio. €



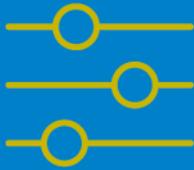
MISSION STATEMENT

adesso optimiert die Kerngeschäftsprozesse von Unternehmen durch den gezielten Einsatz von Informationstechnologie. Hierzu beraten wir Kundinnen und Kunden auf Basis unseres fundierten Branchenwissens und bringen unser technisches Know-how bei der kundenindividuellen Entwicklung von Software ein. Für definierte Aufgabenstellungen bietet adesso innovative Lösungen und Produkte an. Aus der Sicht des unabhängigen Partners wollen wir dazu beitragen, dass unsere Kundinnen und Kunden ihr volles Geschäftspotenzial entfalten und auch zukünftig flexibel gestalten können.

4	Wesentliche Entwicklungen des Mitteilungszeitraums im Überblick
6	Wirtschaftsbericht
9	Prognoseveränderungsbericht
9	Nachtragsbericht
10	Konzernbilanz
12	Konzerngewinn- und Verlustrechnung
12	Konzern-Gesamtergebnisrechnung
13	Konzern-Kapitalflussrechnung
14	Segmentinformationen
16	Finanzkalender
17	Impressum

Wesentliche Entwicklungen des Mittelungszeitraums im Überblick

Stark verbesserte Profitabilität im dritten
Quartal 2024 und deutliche Steigerung
des Neunmonatsergebnisses.



Rekordumsatz von
961,3 Mio. €
(+15 % gegenüber Vorjahr)

EBITDA-Marge im
dritten Quartal mit
11,8 %
gut im Zielkorridor

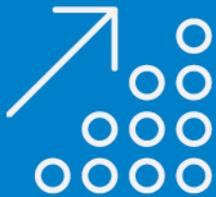


EBITDA nach neun
Monaten um
**24 % auf
66,5 Mio. €**
gesteigert

**Auslastung
weiter verbessert**

aber mit Potenzial

**Turnaround beim
Konzernergebnis**



Zusammenfassendes Statement des Vorstands zum Mittelungszeitraum

„In einer eingetrübten allgemeinwirtschaftlichen Konjunkturlage konnte adesso trotz einer moderateren Einstellungsdynamik und ohne signifikante Lizenzerlöse das weitgehend organisch geprägte Wachstumstempo des ersten Halbjahres mit 15 % Umsatzzuwachs annähernd fortführen. Das ist im Wettbewerbsvergleich eine sehr starke Leistung. adesso profitiert hierbei auch vom starken Personalwachstum des Vorjahres. Das vom Vorstand initiierte Programm zur Profitabilitätssteigerung mit einer Reihe von Maßnahmen zeigte Wirkung und wird weiterverfolgt. Wie zum Halbjahr prognostiziert, wird die hierdurch verbesserte Auslastung bei einem zusätzlichen Arbeitstag im dritten und vierten Quartal zu einer deutlichen Ergebnissteigerung in der zweiten Jahreshälfte führen. So wurden allein im dritten Quartal 38,9 Mio. EUR von bislang insgesamt 66,5 Mio. EUR operativem Ergebnis erzielt. Angesichts der verbesserten Auslastungskennzahlen und einer stabilen Nachfrage rechnet der Vorstand damit, den positiven Ergebnistrend fortzuführen und künftig auch wieder auf Gesamtjahressicht die gewohnte Profitabilität zu erreichen.“

WIRTSCHAFTSBERICHT

Geschäftsverlauf

Die adesso SE hat im dritten Quartal 2024 die Umsatzerlöse um 15 % auf einen neuen Quartalshöchstwert von 330,2 Mio. € gesteigert. Das Wachstum erfolgte organisch bei einer gegenüber den Vorjahren reduzierten Dynamik des Personalausbaus. Die Auslastungsquote konnte im Vergleich zum ersten Halbjahr gesteigert werden. Zudem stand im dritten Quartal 2024 ein Arbeitstag mehr als im Vorjahr zur Verfügung. Trotz der anhaltenden Investitionen in das Produktgeschäft wurde das EBITDA im dritten Quartal deutlich überproportional zum Umsatz um 37 % auf 38,9 Mio. EUR gesteigert. Die EBITDA-Marge liegt mit 11,8 % gut in dem vom Vorstand angestrebten Zielkorridor für die Profitabilität. Das EBITDA auf Neunmonatsbasis wurde um 24 % von 53,5 Mio. € auf 66,5 Mio. € gesteigert und damit noch stärker als der kumulierte Umsatz, der in den ersten neun Monaten um 15 % auf einen neuen Höchstwert von 961,3 Mio. € gesteigert wurde. Das Wachstum wurde mit 15,2 %-Punkten nahezu vollständig organisch durch die erfolgreiche Ausweitung bestehender Geschäftsaktivitäten erzielt. Bei einer anhaltend hohen Nachfrage nach adesso-Dienstleistungen wurde die Anzahl der Mitarbeitenden bis zum Periodenende um 993 beziehungsweise 11 % gegenüber dem Vorjahreswert auf 10.215 ausgebaut.

Das Umsatzwachstum im deutschen Markt liegt bei 17 %. Außerhalb Deutschlands konnten die Erlöse um 8 % gesteigert werden. Hierzu trugen besonders Umsätze mit Kunden in der Türkei, in Österreich und Italien bei. Der Anteil der in Deutschland erzielten Umsatzerlöse liegt mit 83 % der gesamten Umsätze leicht über dem Vorjahreswert (82 %). Getragen von einer breiten Nachfrage nach den Digitalisierungsdienstleistungen von adesso konnten die Umsätze in allen Kernbranchen gegenüber dem Vorjahr ausgebaut werden, überwiegend sogar mit zweistelligen Wachstumsraten. Besonders kräftig konnten die Erlöse in den Branchen Gesundheitswesen und Utilities mit 48 % beziehungsweise 43 % gesteigert werden. Die umsatzstärkste Branche der Öffentlichen Verwaltung legte um 14 % gegenüber dem Vorjahreszeitraum auf 153,7 Mio. € zu

Lage

Ertragslage

Im dritten Quartal lag das operative Ergebnis (EBITDA) mit 38,9 Mio. € 37 % oberhalb des Vorjahreswertes (28,4 Mio. €). Durch die 2023 vom Management der adesso SE eingeleiteten Maßnahmen, konnte die Projektauslastung und damit die operative Profitabilität nachhaltig verbessert werden. Gleichwohl liegt die Auslastung nach wie vor unter dem Durchschnitt der letzten Jahre und bietet somit Potenzial. Zudem war das Vorjahr durch Mehraufwendungen in Zusammenhang mit zwei größeren Festpreisprojekten und durch erhöhte Aufwendungen im Rahmen eines IT-Umstellungsprojekts negativ beeinflusst. Die isolierte EBITDA-Marge im dritten Quartal liegt mit 11,8 % deutlich oberhalb der Margen in den ersten beiden Quartalen des laufenden Geschäftsjahres und auch über dem Vorjahresvergleichswert (9,9 %).

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die sonstigen betrieblichen Erträge stiegen um 55 % im Vergleich zum Vorjahreszeitraum von 7,7 Mio. € auf 11,9 Mio. €. Der Anstieg ist vor allem durch die Auflösung einer Gewährleistungsrückstellung begründet, welche sich im Rahmen einer Betriebsprüfung als zu hoch erwiesen hat.

Der Materialaufwand enthält vor allem Aufwendungen für extern eingekaufte Leistungen im Rahmen von Kundenprojekten. Dem schnellen Wachstum geschuldet greift adesso grundsätzlich weiterhin auf externe Leistungen zurück, wenngleich sich die Materialkosten aufgrund der Maßnahmen zur Auslastungssteigerung spürbar unterproportional zum Umsatz entwickelten. In den ersten neun Monaten stieg der Materialaufwand im Vergleich zum Vorjahr lediglich um 12 % auf 133,8 Mio. € (Vorjahr: 119,9 Mio. €).

Kennzahlen zur Ertragslage

in T€	9M 2024	9M 2023	Veränderung	Veränderung in %	Q3 2024	Q3 2023	Veränderung	Veränderung in %
Umsatz	961.299	833.663	127.636	15	330.230	287.367	42.863	15
EBITDA	66.545	53.529	13.016	24	38.866	28.376	10.490	37
EBITDA-Marge (in %)	6,9	6,4	0,5	8	11,8	9,9	1,9	19
Konzernergebnis	2.453	-286	2.739	958	12.382	6.022	6.360	106
Ergebnis je Aktie (in €)	0,16	-0,05	0,21	420	1,67	0,86	0,81	94

Der Rohertrag nach neun Monaten stieg damit leicht überproportional zum Umsatz um 16 % auf 827,5 Mio. €. Der annualisierte Rohertrag pro Mitarbeitenden beträgt 111 T€ (Vorjahr: 108 T€).

Der Personalaufwand, als größte Aufwandsposition, stieg um 16 % von 572,4 Mio. € auf 664,7 Mio. € und liegt mit 2%-Punkten leicht über dem durchschnittlichen Zuwachs an Mitarbeitenden. Der annualisierte Personalaufwand pro Mitarbeitenden liegt mit 88 T€ nur geringfügig oberhalb des Vorjahresniveaus von 87 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen um 14 % von 97,5 Mio. € auf 111,3 Mio. €. Der Zuwachs an Mitarbeitenden führt in diversen Aufwandspositionen, wie Reisekosten, Marketing sowie Raum- und Kfz-Aufwendungen zu entsprechenden Anstiegen. Durch das weiterhin als entschleunigt einzustufende Wachstum an Mitarbeitenden haben sich die Personalakquiseaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr weiter reduziert.

Der Aufwand aus Ertragsteuern reduzierte sich um 6 % auf 4,9 Mio. € (Vorjahr: 5,2 Mio. €). Die rechnerische Steuerquote bezogen auf das Vorsteuerergebnis beträgt 67 % (Vorjahr: 106 %). Die Steuerquote begründet sich vor allem durch nicht aktivierte latente Steuern auf im Jahr entstandene Verluste und durch konstante, nicht abziehbare Aufwendungen, die aufgrund des im Vergleich zum Vorjahr besseren Ergebnisses vor Steuern weniger ins Gewicht fallen als im Vorjahresvergleichszeitraum.

Kennzahlen Mitarbeitende

Die Gesamtzahl der Mitarbeitenden im Konzern zum Stichtag stieg gegenüber dem Vorjahresvergleichswert um 993 (11%) auf 10.215 rechnerische Vollzeitstellen deutlich langsamer als im Vorjahr (Anstieg um 1.698 rechnerische Vollzeitstellen beziehungsweise 23 %). Der Anstieg der Mitarbeitenden im Durchschnitt der ersten neun Monate von 8.778 um 1.201 auf 9.979 rechnerische Vollzeitstellen beträgt 14 %. Diese Entwicklung spiegelt die Maßnahmen zur Auslastungssteigerung wider. Die Zahl der Mitarbeitenden außerhalb Deutschlands stieg gegenüber dem Vorjahr um 14 % auf 1.956 rechnerische Vollzeitstellen an. Damit lag das Wachstum im Ausland deutlich über dem Wachstum im Inland (10 %). Der Anstieg im Ausland geht zu einem Großteil auf Neueinstellungen in der Türkei, Italien und in der Schweiz zurück.

Kennzahlen Mitarbeitende

	9M 2024	9M 2023	Veränderung	Veränderung in %
Mitarbeitende am Periodenende	10.988	10.128	860	8
Vollzeitkräfte (FTE) am Periodenende	10.215	9.222	993	11
Vollzeitkräfte (FTE) im Periodenschnitt	9.979	8.778	1.201	14
Umsatz pro Ø FTE annualisiert (in T€)	128	127	1	1
Rohertrag pro Ø FTE annualisiert (in T€)	111	108	3	3
Personalaufwand pro Ø FTE annualisiert (in T€)	88	87	1	2

Finanz- und Vermögenslage

Die liquiden Mittel liegen zum Stichtag mit 41,5 Mio. € unterhalb des Vorjahresniveaus (31.12.2023: 100,8 Mio. €; 30.09.2023: 42,4 Mio. €). Bedingt durch das verringerte Nettobetriebsvermögens liegt der Cashflow aus der operativen Geschäftstätigkeit mit 17,0 Mio. € deutlich über dem Vergleichswert (Vorjahr: -40,7 Mio. €). Der isolierte Cashflow aus operativer Geschäftstätigkeit für das dritte Quartal beträgt 35,2 Mio. € (Vorjahr: 29,8 Mio. €).

Durch ein verbessertes Forderungsmanagement konnten die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die Vertragsvermögenswerte um 8 % auf 294,4 Mio. € gesenkt werden (30.09.2024: 318,8 Mio. €). Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit liegt mit -26,0 Mio. € rund 29 % oberhalb des Vorjahresvergleichswerts (-36,5 Mio. €). Dies ist in erster Linie durch verringerte M&A-Aktivitäten begründet.

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit beträgt -49,9 Mio. € (Vorjahr: 29,1 Mio. €). Im Rahmen des abgeschlossenen Konsortialkredits wurden deutlich weniger Finanzverbindlichkeiten aufgenommen als im Vorjahresvergleichszeitraum.

Die Eigenkapitalquote liegt zum 30.09.2024 aufgrund des bisher erwirtschafteten Konzernergebnis und der Dividendenauszahlung bei 26,1 % (31.12.2023: 26,4 %; 30.09.2023: 26,8 %).

Die finanziellen Verbindlichkeiten haben sich bei laufenden Tilgungszahlungen und neuen Darlehensaufnahmen im Vergleich zum 31.12.2023 um 6 % von 149,1 Mio. € auf 143,0 Mio. € reduziert. Die Nettoliquidität beträgt zum Stichtag -101,5 Mio. € (31.12.2023: -48,7 Mio. €; 30.09.2023: -135,2 Mio. €).

Investitionen und Unternehmenstransaktionen

Die Investitionen in das Sachanlagevermögen betragen 13,8 Mio. € (Vorjahr: 17,9 Mio. €). Der Anstieg im Sachanlagevermögen folgt grundsätzlich dem Wachstum der Mitarbeitendenanzahl, wenngleich nicht im gleichen Verhältnis und mit zeitlichem Verzug. Besondere Investitionen wie im Vorjahr (Ausbau des Bürogebäudekomplexes der adesso SE in Dortmund) gab es nicht. Über einen Investitionsstau ist nicht zu berichten. Der Anstieg der Nutzungsrechte und finanziellen Verbindlichkeiten aus dem Leasing im dritten Quartal resultiert vor allem aus dem Mitarbeitendenwachstum.

PROGNOSEVERÄNDERUNGS- BERICHT

Erwartete Entwicklung der adesso SE

In einer eingetrübten allgemeinwirtschaftlichen Konjunkturlage konnte adesso das weitgehend organisch geprägte Wachstumstempo des ersten Halbjahres auch im dritten Quartal annähernd fortführen. Hierbei profitiert adesso auch vom starken Personalwachstum des Vorjahres. Die positive Ergebnis- und Kennzahlenentwicklung des dritten Quartals hat die von adesso mit den Halbjahreszahlen prognostizierte Entwicklung einer deutlichen Ergebnissteigerung in der zweiten Jahreshälfte bestätigt. Angesichts der verbesserten Auslastungskennzahlen und einer stabilen Nachfrage sowie auch einem im Vergleich zum Vorjahr zusätzlichen Arbeitstag im Folgequartal rechnet der Vorstand damit, den positiven Ergebnistrend fortzuführen.

Weiterhin ist das erklärte Ziel, zum üblichen Profitabilitätsniveau auch auf Jahressicht zurückzukehren. Hierbei dürfte auch eine verbesserte Ausgangslage im Produktgeschäft ab der zweiten Jahreshälfte 2025 beitragen. Indes bestehen Chancen, auch im Schlussquartal 2024 Lizenzerlöse zu materialisieren, die die Belastungen aus dem Produktgeschäft verringern würden. Auch ohne weitere Lizenzeingänge sieht der Vorstand durch die sichtbaren Fortschritte im Kerngeschäft mit IT-Services die Anfang August angepasste Ergebnisprognose 2024 von 80 bis 110 Mio. EUR bei einem Umsatz von über 1,25 Mrd. EUR als gut erreichbar an.

NACHTRAGSBERICHT

Der Vorstand der adesso SE hat am 11.10.2024 beschlossen, von der durch die ordentliche Hauptversammlung vom 03.06.2020 erteilten Ermächtigung zum Erwerb eigener Aktien gemäß § 71 Abs. 1 Nr. 8 Aktiengesetz (AktG) Gebrauch zu machen. Der Aufsichtsrat hat hierzu seine Zustimmung erteilt. Es sollen Aktien der adesso SE bis zu einem Gesamtvolumen (ohne Erwerbsnebenkosten) von maximal 10,0 Mio. € erworben werden. Auf Basis des Kursniveaus vor der Ankündigung (Xetra-Schlusskurs vom 10.10.2024) entsprach dies etwa 2,1 % des Grundkapitals der Gesellschaft. Die maximale Anzahl der Aktien darf in jedem Fall ein Gesamtvolumen von 200.000 Aktien nicht überschreiten.

Der Aktienrückkauf wird unter Mandatierung einer Bank durchgeführt, die ihre Entscheidungen über den Zeitpunkt des Erwerbs der Aktien unabhängig und unbeeinflusst von der adesso SE trifft. Der Erwerb erfolgt über die Börse. Die Aktien können zu sämtlichen in der Ermächtigung der Hauptversammlung vom 03.06.2020 genannten Zwecken verwendet werden. Der Aktienrückkauf startete am 17.10.2024 und wird bis längstens zum 11.04.2025 durchgeführt.

Konzernbilanz

der adesso Group zum 30.09.2024 nach IFRS

Aktiva

in T€	30.09.2024	31.12.2023
Langfristige Vermögenswerte		
Geschäfts- oder Firmenwert	99.996	98.098
Immaterielle Vermögenswerte	38.253	39.589
Sachanlagen	52.109	50.509
Nutzungsrecht Leasing	185.564	173.274
At-Equity bilanzierte Anteile	2.452	2.224
Finanzielle Vermögenswerte	22.788	20.748
Sonstige langfristige Vermögenswerte	745	854
Aktive latente Steuern	16.848	10.803
	418.755	396.099
Kurzfristige Vermögenswerte		
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	41.475	100.772
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	155.849	181.893
Vertragsvermögenswerte	138.546	77.602
Forderungen aus Ertragsteuern	9.574	6.781
Finanzielle Vermögenswerte	3.291	2.284
Sonstige Vermögenswerte	23.327	20.554
	372.062	389.886
AKTIVA, GESAMT	790.817	785.985

Passiva

in T€	30.09.2024	31.12.2023
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	6.522	6.520
Kapitalrücklage	48.629	45.989
Andere Rücklagen	148.589	152.107
Kumuliertes sonstiges Periodenergebnis	-1.266	-1.616
Aktionärinnen/Aktionären der adesso SE zuzurechnendes Eigenkapital	202.474	203.000
Nicht beherrschende Anteile	4.082	4.777
	206.556	207.777
Langfristiges Fremdkapital		
Finanzielle Verbindlichkeiten	95.567	120.941
Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.423	6.348
Rückstellungen	2.569	5.128
Leasingverbindlichkeiten	156.347	147.792
Passive latente Steuern	8.352	11.123
	269.258	291.332
Kurzfristiges Fremdkapital		
Finanzielle Verbindlichkeiten	47.451	28.200
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	47.227	46.335
Vertragsverbindlichkeiten	30.985	36.618
Leasingverbindlichkeiten	35.647	31.031
Verbindlichkeiten aus Ertragsteuern	7.549	6.002
Rückstellungen	11.511	9.573
Sonstige Verbindlichkeiten	134.633	129.117
	315.003	286.876
PASSIVA, GESAMT	790.817	785.985

Konzerngewinn- und Verlustrechnung

der adesso Group für den Zeitraum vom 01.01.2024 bis 30.09.2024 nach IFRS

in T€	9M 2024	9M 2023
Umsatzerlöse	961.299	833.663
Sonstige betriebliche Erträge	11.906	7.707
Aktiviertete Eigenleistung	3.900	3.085
Materialaufwand	-133.807	-119.931
Personalaufwand	-664.710	-572.396
Ergebnis aus der Ausbuchung finanzieller Vermögenswerte	-126	-48
Ergebnis aus der Veränderung der Wertberichtigung auf zu fortgeführten Anschaffungskosten bewerteten finanziellen Vermögenswerten	-589	-1.083
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-111.328	-97.468
BETRIEBSERGEBNIS VOR ABSCHREIBUNGEN (EBITDA)	66.545	53.529
Planmäßige Abschreibungen auf langfristige Vermögenswerte	-48.953	-41.878
BETRIEBSERGEBNIS (EBIT)	17.592	11.651
Ergebnis aus nach der Equity-Methode bilanzierten Anteilen	-1.630	-813
Zinserträge und ähnliche Erträge	2.098	1.628
Zinsaufwand und ähnlicher Aufwand	-10.728	-7.597
ERGEBNIS VOR STEUERN (EBT)	7.332	4.869
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-4.879	-5.155
KONZERNERGEBNIS	2.453	-286
davon auf Aktionärinnen / Aktionäre der adesso SE entfallend	1.046	-328
davon auf nicht beherrschende Anteile entfallend	1.407	42
Anzahl der Aktien zum Ende der Periode	6.522.272	6.520.272
UNVERWÄSSERTES ERGEBNIS JE AKTIE (IN €)	0,16	-0,05
VERWÄSSERTES ERGEBNIS JE AKTIE (IN €)	0,16	-0,05

Konzern-Gesamtergebnisrechnung

der adesso Group für den Zeitraum vom 01.01.2024 bis 30.09.2024

in T€	9M 2024	9M 2023
KONZERNERGEBNIS	2.453	-286
Sonstiges Periodenergebnis, das anschließend in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert wird		
Währungsumrechnungsdifferenzen	312	-1.519
SONSTIGES PERIODENERGEBNIS	312	-1.519
GESAMTES ERGEBNIS	2.765	-1.805
davon auf Aktionärinnen / Aktionäre der adesso SE entfallend	1.396	-1.858
davon auf nicht beherrschende Anteile entfallend	1.369	53

Konzern-Kapitalflussrechnung

der adesso Group für den Zeitraum vom 01.01.2024 bis 30.09.2024 nach IFRS

in T€	9M 2024	9M 2023
ERGEBNIS VOR STEUERN	7.332	4.869
Finanzergebnis	8.630	5.969
Planmäßige Abschreibungen auf langfristige Vermögenswerte	48.953	41.878
Ergebnis aus nach der Equity-Methode bilanzierten Anteilen	1.630	813
Zahlungsunwirksame Erträge (-) / Aufwendungen (+)	2.272	2.345
Veränderung der Pensionsrückstellung	58	79
Veränderung anderer Rückstellungen	-621	2.476
Steuerzahlungen	-15.183	-13.898
Veränderung des Netto-Betriebsvermögens	-36.058	-85.206
CASHFLOW AUS OPERATIVER GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	17.013	-40.675
Desinvestitionen von finanziellen Vermögenswerten	1.981	4.219
Investitionen in At-Equity bewertete Anteile	-1.852	-527
Investitionen in Sachanlagevermögen	-13.785	-17.859
Investitionen in immaterielle Vermögenswerte	-7.412	-5.620
Investitionen in finanzielle Vermögenswerte	-4.598	-5.571
Erwerb von Tochterunternehmen (abzüglich erworbener Zahlungsmittel)	-1.237	-11.416
Erhaltene Zinsen	882	317
CASHFLOW AUS DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-26.021	-36.457
Dividendenzahlungen	-4.564	-4.233
Kapitalerhöhung	100	417
Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	89.098	151.037
Tilgung finanzieller Verbindlichkeiten	-98.354	-91.371
Tilgung von Verbindlichkeiten aus Leasing-Verhältnissen	-26.563	-20.344
Gezahlte Zinsen	-9.587	-6.403
CASHFLOW AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-49.870	29.103
Wertänderungen bzw. wechselkursbedingte Änderungen des Zahlungsmittelfonds	-419	-431
VERÄNDERUNG DES BESTANDS AN ZAHLUNGSMITTELN UND ZAHLUNGSMITTELÄQUIVALENTEN	-59.297	-48.460
Bestand der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Anfang der Periode	100.772	90.897
Bestand der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Ende der Periode	41.475	42.437

Segmentinformationen

9M 2024 (in T€)	IT-Services	IT-Solutions	Überleitung	Konsolidierung	Konzern
Umsätze mit externen Kunden	889.741	71.535	22	-	961.299
Umsätze mit anderen operativen Segmenten	200.816	22.976	-	-223.792	-
Gesamte Umsätze	1.090.557	94.511	22	-223.792	961.299
Abschreibungen	-40.765	-3.101	-5.677	590	-48.953
EBIT	47.004	-13.596	-16.945	1.129	17.592
FTE am Periodenende	9.096	1.119	-	-	10.215

Die Segmentberichterstattung zeigt die Daten, die bei der internen Berichterstattung den Hauptentscheidungsträgern vorgelegt werden. Bis zum 31.12.2023 wurden in der internen Berichterstattung Zahlen auf Basis der jeweiligen lokalen Rechnungslegungsvorschriften vorgelegt. Seit dem 01.01.2024 werden nach den International Financial Reporting Standards (IFRS) ermittelte Zahlen berichtet. In der internen Berichterstattung werden einige Anpassungen vorgenommen. So wird zum Beispiel der Aufwand aus konzerninternen Umlagen eliminiert (9M 2024: 7.197 T€). Ebenso werden Erträge und Aufwendungen eliminiert, welche auf Anpassungen im Zusammenhang mit Unternehmenszusammenschlüssen zurückzuführen sind. Dazu zählen vor allem die Abschreibungen auf bei Unternehmenszusammenschlüssen aufgedeckte stille Reserven (9M 2024: 5.677 T€).

Die wesentliche Steuerungsgröße der internen Berichterstattung ist neben den Umsatzerlösen das Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT). Das Ergebnis vor Steuern (EBT) auf Konzernebene ergibt sich als Differenz des EBIT auf Konzernebene abzüglich des Finanzergebnis in Höhe von insgesamt -10.260 T€. Das EBT beträgt somit 7.332 T€.

Die Vorjahreszahlen wurden entsprechend IFRS 8 nicht angepasst.

9M 2023 (in T€)	IT-Services	IT-Solutions	Überleitung lokales Recht / IFRS	Konsolidierung / Sonstiges	Konzern
Umsätze mit externen Kunden					
Dienstleistungen	767.709	53.005	8.106	-	828.820
Lizenzen	3.096	4.350	-2.603	-	4.843
Umsätze mit anderen operativen Segmenten	136.931	20.674	1	-157.606	-
Gesamte Umsätze	907.736	78.029	5.504	-157.606	833.663
Sonstige betriebliche Erträge	23.785	2.397	-6.539	-11.936	7.707
Bestandsveränderung	4.453	5.113	-9.566	-	-
Aktivierte Eigenleistung	163	1.571	-	1.351	3.085
Materialaufwand	-257.936	-20.624	2.603	156.026	-119.931
Personalaufwand	-509.601	-63.503	312	396	-572.396
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-118.409	-11.718	20.458	11.070	-98.599
EBITDA	50.191	-8.735	12.772	-699	53.529
Abschreibungen	-13.342	-1.575	-26.422	-539	-41.878
Abschreibungen Geschäfts- oder Firmenwert	-3.882	-242	4.124	-	-
EBIT	32.967	-10.552	-9.526	-1.238	11.651
Abschreibungen Geschäfts- oder Firmenwert	3.882	242	-4.124	-	-
EBIT vor Abschreibungen Geschäfts- oder Firmenwert	36.849	-10.310	-13.650	-1.238	11.651

FINANZKALENDER

Termin	Event
16.01.2024	27. ODDO BHF Forum, Lyon (virtuell)
25.03.2024	Veröffentlichung des Jahres-/Konzernabschlusses 2023, Bilanzpresse-/Analystenkonferenz, Dortmund (virtuell)
23.04.2024	Roadshow (Berenberg), London
13.05.2024	Veröffentlichung der Quartalsmitteilung Q1 2024
14.05.2024	Frühjahrskonferenz 2024, Frankfurt/Main
04.06.2024	Ordentliche Hauptversammlung, Dortmund
07.06.2024	Dividendenausschüttung
14.08.2024	Veröffentlichung des Halbjahresberichtes 2024
04.09.2024	Commerzbank & ODDO BHF 15th Corporate Conference, Frankfurt/Main
17.09.2024	Roadshow (Berenberg), Mailand/Lugano
23.09.2024	Berenberg and Goldman Sachs Thirteenth German Corporate Conference, München
14.11.2024	Veröffentlichung der Quartalsmitteilung Q3 2024
25.-26.11.2024	Deutsches Eigenkapitalforum 2024, Frankfurt/Main
02.12.2024	Berenberg European Conference 2024, London
03.12.2024	3. German Select Conference von mwb research

Impressum

ADESSO SE

Adessoplatz 1, 44269 Dortmund

T +49 231 7000-7000

F +49 231 7000-1000

ir@adesso.de

ART DIRECTION

adesso SE

ANSPRECHPARTNER FÜR IR

Martin Möllmann

Head of Investor Relations

T +49 231 7000-7000

F +49 231 7000-1000

E ir@adesso.de

Rechtliche Hinweise:

Diese Quartalsmitteilung der adesso SE wurde in Übereinstimmung mit §53 der Börsenordnung für die Frankfurter Wertpapierbörse erstellt. Bei dieser Mitteilung handelt es sich um keinen Zwischenbericht gemäß IAS 34 oder Abschluss gemäß IAS 1. Sie wurde keiner prüferischen Durchsicht durch einen Abschlussprüfer unterzogen. Diese Quartalsmitteilung sollte zusammen mit dem Halbjahresfinanzbericht 2024 und dem Geschäftsbericht 2023 sowie den darin enthaltenen Zusatzinformationen über das Unternehmen gelesen werden. Dieses Dokument enthält zukunftsgerichtete Aussagen, die sich auf das Geschäft, die finanzielle Entwicklung und die Erträge der adesso SE beziehen. Zukunftsgerichtete Aussagen sind keine historischen Fakten und werden mitunter durch Verwendung der Begriffe „glauben“, „erwarten“, „vorhersagen“, „beabsichtigen“, „prognostizieren“, „planen“, „schätzen“, „bestreben“, „voraussehen“, „annehmen“, „das Ziel verfolgen“ und ähnliche Formulierungen kenntlich gemacht. Zukunftsgerichtete Aussagen beruhen auf den gegenwärtigen Plänen, Schätzungen, Prognosen und Erwartungen und unterliegen daher Risiken und Unsicherheitsfaktoren, die dazu führen können, dass die tatsächlich erreichte Entwicklung oder die erzielten Erträge oder Leistungen wesentlich von der Entwicklung, den Erträgen oder den Leistungen abweichen, die in den zukunftsgerichteten Aussagen ausdrücklich oder implizit angenommen werden. Die Leserinnen und Leser werden darauf hingewiesen, dass sie kein unangemessenes Vertrauen in diese zukunftsgerichteten Aussagen setzen sollten, die nur zum Zeitpunkt dieser Darstellung Gültigkeit haben. Die adesso SE beabsichtigt nicht und übernimmt keine Verpflichtung, eine Aktualisierung dieser zukunftsgerichteten Aussagen zu veröffentlichen, um Ereignisse oder Umstände nach dem Datum der Veröffentlichung dieses Dokuments zu berücksichtigen.

adesso SE

Adessoplatz 1
44269 Dortmund
T +49 231 7000-7000
F +49 231 7000-1000
ir@adesso.de
www.adesso-group.de
www.adesso.de