



QUARTALSMITTEILUNG Q1 2024

cenit

CENIT GRUPPE - AUF EINEN BLICK
1. JANUAR BIS 31. MÄRZ 2024 (UNGEPRÜFT)

in TEUR	1.1.-31.03.2024	1.1.-31.03.2023	Veränd. in %
Operative Kennzahlen			
Umsatzerlöse	50.545	43.416	16,4
Fremd-Software	26.188	22.278	17,6
davon Lizenzen	2.137	1.178	81,4
davon wiederkehrend*	24.051	21.101	14,0
Eigen-Software	4.472	3.351	33,5
davon Lizenzen	1.157	362	>100,0
davon wiederkehrend*	3.315	2.988	10,9
Beratung und Services	19.856	17.746	11,9
Handelsware	29	41	-29,3
EBITDA	3.146	1.572	>100,0
EBIT	1.239	6	>100,0
<i>in % vom Umsatz</i>	<i>2,45</i>	<i>0,01</i>	<i>>100,0</i>
Konzernergebnis	162	-73	>100,0
<i>je Aktie in Cent (verwässert und unverwässert nach Minderheiten)</i>	<i>0,3</i>	<i>-2,4</i>	<i>>100,0</i>
Cashflow-Kennzahlen			
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	12.537	8.694	44,2
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-883	-2.189	59,7
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-2.357	-1.781	-32,3
Bilanzkennzahlen	31.03.2024	31.12.2023	Veränd. in %
Liquide Mittel	33.620	24.341	38,1
Nettoliquidität/-verschuldung	-14.544	-25.031	41,9
Bilanzsumme	165.518	153.615	7,7
Eigenkapitalquote in %	27,3	29,3	-6,8
Mitarbeiter am Stichtag	918	893	2,8

* Subscription und Software-Maintenance-Verträge

Bericht zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Solides Wachstum in allen Geschäftsbereichen sorgt für positive Umsatzentwicklung (vs. Vj.: +7.129 TEUR/+16,4%) im ersten Quartal 2024

Die CENIT hat im ersten Quartal 2024 ihren Wachstumskurs fortgesetzt. Die Umsatzerlöse sind um 7.129 TEUR (+16,4%) angestiegen. Den größten Anteil an dieser Entwicklung hatten hierbei die Umsatzerlöse aus Fremd-Software, welche um 3.910 TEUR auf 26.188 TEUR gesteigert werden konnten. Besonders hervorzuheben ist der Verkauf von Lizenzen, welcher um 81,4% gestiegen ist. Ein ebenfalls starkes Wachstum um 33,5% konnte der Umsatz mit Eigen-Software verzeichnen, wozu insbesondere das Lizenzgeschäft beigetragen hat. Ein um 11,9% auf 19.856 TEUR gesteigertes Beratungs- und Servicegeschäft rundet diese positive Entwicklung ab. Mit 1.239 TEUR konnte im ersten Quartal 2024 somit ein deutlich höheres Konzern-EBIT als noch im Jahr 2023 erzielt werden (Vj.: 6 TEUR).

Segmente im Überblick

In den ersten drei Monaten des Jahres 2024 konnten beide Segmente, PLM und EIM, sowohl ihre Umsatzerlöse als auch das EBIT im Vergleich zum Vorjahresquartal steigern. Das EIM-Segment verzeichnete eine Steigerung um 862 TEUR auf 10.179 TEUR, der PLM-Bereich erhöhte die Segmentumsatzerlöse um 6.267 TEUR auf 40.367 TEUR. Daraus resultiert ein Segment-EBIT des EIM-Bereichs von 479 TEUR (Vj.: 387 TEUR), was einer Steigerung von 23,8% entspricht. Das PLM-Segment erzielte ein EBIT von 760 TEUR (Vj.: -381 TEUR) und konnte damit im Vergleich zu 2023 wieder ein positives Ergebnis verzeichnen.

Ergebnis je Aktie aufgrund des höheren Konzernergebnisses leicht verbessert

Das Ergebnis je Aktie hat sich aufgrund des verbesserten Konzern-EBIT in Q1/2024 auf 0,3 Cent je Aktie (Vj.: -2,4 Cent je Aktie) verbessert.

Weiterhin sehr solide Finanzkraft dank eines operativen Cashflows von 12.537 TEUR sowie einem Bestand an liquiden Mitteln von 33.620 TEUR

Der CENIT Konzern erwirtschaftete in den ersten drei Monaten des Geschäftsjahres einen Cashflow von 9.297 TEUR (Vj.: 4.724 TEUR). Diese deutliche Veränderung im Vergleich zum Vorjahr ist im Wesentlichen auf einen starken Anstieg beim Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit auf 12.538 TEUR (vs. Vj.: +44,2%) zurückzuführen. Zudem erhöhte sich die Liquidität im Vergleich zum 31. Dezember 2023 um 9.025 TEUR und betrug zum 31. März 2024 33.620 TEUR.

Eine starke Konzern-Eigenkapitalquote von 27,3%, sowie ein wachsender Bestand an Zahlungsmitteln (33.620 TEUR vs. 31.12.2023: +38,1%) kennzeichnen die Vermögenslage des CENIT Konzerns. Dabei erhöhte sich die Konzern-Bilanzsumme im Vergleich zum 31.12.2023 um +11.903 TEUR.

Wesentliche Ereignisse nach Ende der Zwischenberichtsperiode

Wesentliche Ereignisse nach dem Ende der Zwischenberichtsperiode zum 31. März 2024 liegen nicht vor.

Mitarbeiter

Zum Stichtag 31. März 2024 beschäftigte der CENIT Konzern 918 Mitarbeiter (31.12.2023: 893).

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 2023 enthält.

Ausgeschütteter oder zur Ausschüttung vorgeschlagener Betrag

Der Vorstand und Aufsichtsrat der CENIT werden der Hauptversammlung am 6. Juni 2024 vorschlagen, für das Geschäftsjahr 2023 eine Dividende von 0,04 EUR je Aktie auszuschütten. Stimmt die Hauptversammlung diesem Vorschlag zu, wird ein Gesamtbetrag von 335 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 195.000 bis 202.000 TEUR sowie ein Ergebnis (EBIT) von etwa 11.700 bis 12.200 TEUR erwartet. Diese Prognosen beruhen angesichts der aktuell angespannten geopolitischen Situation auf der jeweiligen Annahme, dass sich dadurch keine wesentlichen negativen wirtschaftlichen Auswirkungen auf unsere Industrie und unsere Hauptkundensegmente ergeben werden. In diesen Prognosen sind mögliche Akquisitionseffekte nicht enthalten.

CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTTGART KONZERNGESAMTERGEBNISRECHNUNG (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT)		
in TEUR	1.1.-31.03.2024	1.1.-31.03.2023
UMSATZERLÖSE	50.545	43.416
Sonstige Erträge	250	330
Betriebsleistung	50.795	43.746
Materialaufwand	21.443	18.074
Personalaufwand	22.100	20.640
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.907	1.566
Sonstige Aufwendungen	4.019	3.388
Gesamtkosten	49.469	43.668
Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-88	-72
OPERATIVES BETRIEBSERGEBNIS (EBIT)	1.239	6
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	76	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	627	249
Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete Finanzinstrumente		
PERIODENERGEBNIS VOR STEUERN (EBT)	687	-243
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	525	-158
ERGEBNIS AUS FORTZUFÜHRENDEN GESCHÄFTSBEREICHEN	162	-85
Ergebnis nach Steuern des aufgegebenen Geschäftsbereichs	0	12
KONZERNERGEBNIS	162	-73
Davon den Aktionären der CENIT zuzurechnen	27	-202
Davon Gesellschaftern ohne beherrschenden Einfluss zuzurechnen	135	129
<i>Ergebnis pro Aktie in Cents unverwässert und verwässert</i>	<i>0,3</i>	<i>-2,4</i>
Posten, die unter bestimmten Bedingungen zukünftig in die Gewinn- und Verlustrechnung umgliedert werden		
Ausgleichsposten aus der Währungsumrechnung ausländischer Tochterunternehmen	-21	-52
Ergebnisneutrale Bestandteile des Gesamtergebnisses nach Steuern	-21	-52
Gesamtergebnis	141	-125
Davon den Aktionären der CENIT zuzurechnen	6	-254
Davon Gesellschaftern ohne beherrschenden Einfluss zuzurechnen	135	129

CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTT GART KONZERNBILANZ (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT)		
in TEUR	31.03.2024	31.12.2023
AKTIVA		
LANGFRISTIGE VERMÖGENSWERTE		
Immaterielle Vermögenswerte	47.008	47.605
Sachanlagen	13.384	12.988
Nach der Equity-Methode bilanzierte Finanzanlagen	58	58
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	9.821	8.216
Aktive latente Steuern	875	788
LANGFRISTIGE VERMÖGENSWERTE gesamt	71.146	69.655
KURZFRISTIGE VERMÖGENSWERTE		
Vorräte	82	70
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	32.695	35.428
Forderungen gegen nach der Equity-Methode bilanzierte Finanzanlagen	3.576	4.307
Vertragsvermögenswerte	2.092	1.029
Laufende Steueransprüche	4.742	3.563
Übrige Forderungen	402	1.433
Zahlungsmittel	33.620	24.341
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	17.163	13.789
KURZFRISTIGE VERMÖGENSWERTE gesamt	94.372	83.960
BILANZSUMME		
	165.518	153.615

CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTTGART KONZERNBILANZ (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT)		
in TEUR	31.03.2024	31.12.2023
PASSIVA		
EIGENKAPITAL		
Gezeichnetes Kapital	8.368	8.368
Kapitalrücklage	1.058	1.058
Währungsumrechnungsrücklage	1.417	1.438
Gesetzliche Gewinnrücklage	418	418
Andere Gewinnrücklagen	12.936	12.936
Gewinnvortrag	18.117	13.621
Konzernergebnis	27	4.496
Auf die Anteilseigner des Mutterunternehmens entfallendes Eigenkapital	42.341	42.335
Anteile ohne beherrschenden Einfluss	2.803	2.668
GESAMTSUMME EIGENKAPITAL	45.144	45.003
LANGFRISTIGE SCHULDEN		
Sonstige Verbindlichkeiten	761	755
Pensionsverpflichtung	854	855
Verbindlichkeiten gegenüber Banken langfristig	36.102	37.406
Leasingverbindlichkeit langfristig	7.616	7.455
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	2.979	2.979
Passive latente Steuern	3.121	3.264
LANGFRISTIGE SCHULDEN	51.433	52.714
KURZFRISTIGE SCHULDEN		
Verbindlichkeiten gegenüber Banken kurzfristig	3	3
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.768	13.201
Verbindlichkeiten gegen nach der Equity-Methode bilanzierte Finanzanlagen	0	27
Sonstige Verbindlichkeiten	17.670	15.787
Leasingverbindlichkeiten kurzfristig	3.589	3.654
Laufende Ertragsteuerverbindlichkeiten	1.438	1.183
Übrige Rückstellungen	170	152
Vertragsverbindlichkeiten	38.303	21.891
KURZFRISTIGE SCHULDEN	68.941	55.898
BILANZSUMME	165.518	153.615

CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTTGART KONZERNKAPITALFLUSSRECHNUNG (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT)		
in TEUR	1.1.-31.03.2024	1.1.-31.03.2023
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit		
Konzernergebnis	162	-73
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.907	1.566
Gewinne/Verluste aus Anlageabgängen	551	249
Steueraufwendungen	525	-158
Abnahme von sonstigen langfristigen Vermögenswerten	181	1.147
Ab-/Zunahme von sonstigen langfristigen Verbindlichkeiten und Rückstellungen	-1.351	-11
Änderung Working Capital	11.897	6.654
Gezahlte Zinsen	-563	-201
Erhaltene Zinsen	76	0
Gezahlte Ertragsteuern	-848	-478
CASHFLOW AUS LAUFENDER GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	12.537	8.694
Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	-222	-457
Auszahlungen für den Erwerb von Anteilen an voll konsolidierten Unternehmen (Nettoabfluss)	-661	-1.732
CASHFLOW AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-883	-2.189
Auszahlung zur Tilgung Leasingverbindlichkeit	-1.053	-956
Rückzahlung von Finanzverbindlichkeiten	-1.304	-825
CASHFLOW AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-2.357	-1.781
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	9.297	4.724
Währungsbedingte Veränderung des Finanzmittelfonds	-18	-43
Zahlungsmittel und –Äquivalente zu Beginn der Berichtsperiode	24.341	19.914
Zahlungsmittel und –Äquivalente zum Ende der Berichtsperiode	33.620	24.595

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

	Auf die Anteilseigner des Mutterunternehmens entfallendes Eigenkapital								
in TEUR	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Währungs-Umrechnungsrücklage	Gewinnrücklagen		Gewinnvortrag	Konzernergebnis	Anteile ohne beherrschenden Einfluss	Gesamt
				Gesetzl. Rücklage	Andere Rücklagen				
Stand 01.01.2023	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			41		-851		4.496	493	4.179
Zugang Konzernkreis								693	693
An Minderheiten gezahlte Dividenden								-468	-468
Dividendenausschüttung						-4.184			-4.184
Stand 31.12.2023	8.368	1.058	1.438	418	12.936	13.621	4.496	2.668	45.003
Umgliederung Konzernergebnis Vorjahr						4.496	-4.496		
Gesamtergebnis der Periode			-21				27	135	141
Stand 31.03.2024	8.368	1.058	1.417	418	12.936	18.117	27	2.803	45.144



CENIT AG
Industriestraße 52-54
D-70565 Stuttgart

P +49 711 7825-30
E info@cenit.de
www.cenit.com

cenit