



# 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 %        |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Operative Kennzahlen</b>   |                   |                   |                     |
| <b>Umsatzerlöse</b>   | <b>50.545</b>     | <b>43.416</b>     | <b>16,4</b>         |
| <b>Fremd-Software</b>   | 26.188            | 22.278            | 17,6                |
| <b>davon Lizenzen</b>   | 2.137             | 1.178             | 81,4                |
| <b>davon wiederkehrend*</b>   | 24.051            | 21.101            | 14,0                |
| <b>Eigen-Software</b>   | 4.472             | 3.351             | 33,5                |
| <b>davon Lizenzen</b>   | 1.157             | 362               | >100,0              |
| <b>davon wiederkehrend*</b>   | 3.315             | 2.988             | 10,9                |
| <b>Beratung und Services</b>  | 19.856            | 17.746            | 11,9                |
| <b>Handelsware</b>  | 29                | 41                | -29,3               |
|   |                   |                   |                     |
| <b>EBITDA</b>   | <b>3.146</b>      | <b>1.572</b>      | <b>&gt;100,0</b>    |
| <b>EBIT</b>   | <b>1.239</b>      | <b>6</b>          | <b>&gt;100,0</b>    |
| <i>in % vom Umsatz</i>  | <i>2,45</i>       | <i>0,01</i>       | <i>&gt;100,0</i>    |
| <b>Konzernergebnis</b>  | <b>162</b>        | <b>-73</b>        | <b>&gt;100,0</b>    |
| <i>je Aktie in Cent<br/>(verwässert und unverwässert<br/>nach Minderheiten)</i> | <i>0,3</i>        | <i>-2,4</i>       | <i>&gt;100,0</i>    |
|   |                   |                   |                     |
| <b>Cashflow-Kennzahlen</b>  |                   |                   |                     |
| 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               |
|   |                   |                   |                     |
| <b>Bilanzkennzahlen</b>   | <b>31.03.2024</b> | <b>31.12.2023</b> | <b>Veränd. in %</b> |
| 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<br>KONZERNGESAMTERGEBNISRECHNUNG (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT)                   |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| in TEUR  | 1.1.-31.03.2024 | 1.1.-31.03.2023 |
| <b>UMSATZERLÖSE</b>  | <b>50.545</b>   | <b>43.416</b>   |
| Sonstige Erträge   | 250             | 330             |
| <b>Betriebsleistung</b>  | <b>50.795</b>   | <b>43.746</b>   |
| 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           |
| <b>Gesamtkosten</b>  | <b>49.469</b>   | <b>43.668</b>   |
| Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | -88             | -72             |
| <b>OPERATIVES BETRIEBSERGEBNIS (EBIT)</b>  | <b>1.239</b>    | <b>6</b>        |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 76              | 0               |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 627             | 249             |
| Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete Finanzinstrumente  |                 |                 |
| <b>PERIODENERGEBNIS VOR STEUERN (EBT)</b>  | <b>687</b>      | <b>-243</b>     |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | 525             | -158            |
| <b>ERGEBNIS AUS FORTZUFÜHRENDEN GESCHÄFTSBEREICHEN</b>   | <b>162</b>      | <b>-85</b>      |
| Ergebnis nach Steuern des aufgegebenen Geschäftsbereichs   | 0               | 12              |
| <b>KONZERNERGEBNIS</b>   | <b>162</b>      | <b>-73</b>      |
| 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>     |
| <b>Posten, die unter bestimmten Bedingungen zukünftig in die Gewinn- und Verlustrechnung umgliedert werden</b> |                 |                 |
| Ausgleichsposten aus der Währungsumrechnung ausländischer Tochterunternehmen                                   | -21             | -52             |
| <b>Ergebnisneutrale Bestandteile des Gesamtergebnisses nach Steuern</b>  | <b>-21</b>      | <b>-52</b>      |
| <b>Gesamtergebnis</b>  | <b>141</b>      | <b>-125</b>     |
| Davon den Aktionären der CENIT zuzurechnen   | 6               | -254            |
| Davon Gesellschaftern ohne beherrschenden Einfluss zuzurechnen   | 135             | 129             |

| CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTT GART<br>KONZERNBILANZ (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT) |                |                |
|---|----------------|----------------|
| in TEUR   | 31.03.2024     | 31.12.2023     |
| <b>AKTIVA</b>   |                |                |
| <b>LANGFRISTIGE VERMÖGENSWERTE</b>  |                |                |
| 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            |
| <b>LANGFRISTIGE VERMÖGENSWERTE gesamt</b>                                     | <b>71.146</b>  | <b>69.655</b>  |
| <b>KURZFRISTIGE VERMÖGENSWERTE</b>  |                |                |
| 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         |
| <b>KURZFRISTIGE VERMÖGENSWERTE gesamt</b>                                     | <b>94.372</b>  | <b>83.960</b>  |
| <b>BILANZSUMME</b>  |                |                |
|   | <b>165.518</b> | <b>153.615</b> |



| CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTTGART<br>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          |
| <b>GESAMTSUMME EIGENKAPITAL</b>  | <b>45.144</b>  | <b>45.003</b>  |
| 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          |
| <b>LANGFRISTIGE SCHULDEN</b>   | <b>51.433</b>  | <b>52.714</b>  |
| 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         |
| <b>KURZFRISTIGE SCHULDEN</b>   | <b>68.941</b>  | <b>55.898</b>  |
| <b>BILANZSUMME</b>   | <b>165.518</b> | <b>153.615</b> |

| CENIT AKTIENGESELLSCHAFT, STUTTGART<br>KONZERNKAPITALFLUSSRECHNUNG (NACH IFRS) (UNGEPRÜFT) |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| in TEUR  | 1.1.-31.03.2024 | 1.1.-31.03.2023 |
| <b>Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit</b>  |                 |                 |
| 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            |
| <b>CASHFLOW AUS LAUFENDER GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>   | <b>12.537</b>   | <b>8.694</b>    |
|  |                 |                 |
| Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte              | -222            | -457            |
| Auszahlungen für den Erwerb von Anteilen an voll konsolidierten Unternehmen (Nettoabfluss) | -661            | -1.732          |
| <b>CASHFLOW AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>  | <b>-883</b>     | <b>-2.189</b>   |
|  |                 |                 |
| Auszahlung zur Tilgung Leasingverbindlichkeit  | -1.053          | -956            |
| Rückzahlung von Finanzverbindlichkeiten  | -1.304          | -825            |
| <b>CASHFLOW AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</b>   | <b>-2.357</b>   | <b>-1.781</b>   |
|  |                 |                 |
| <b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                | <b>9.297</b>    | <b>4.724</b>    |
| Währungsbedingte Veränderung des Finanzmittelfonds   | -18             | -43             |
| <b>Zahlungsmittel und –Äquivalente zu Beginn der Berichtsperiode</b>                       | <b>24.341</b>   | <b>19.914</b>   |
| <b>Zahlungsmittel und –Äquivalente zum Ende der Berichtsperiode</b>                        | <b>33.620</b>   | <b>24.595</b>   |



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 |               |                 |                                      |               |
| <b>Stand 01.01.2023</b>              | <b>8.368</b>   | <b>1.058</b>    | <b>1.397</b>                 | <b>418</b>        | <b>13.787</b>    | <b>11.522</b> | <b>6.283</b>    | <b>1.950</b>                         | <b>44.783</b> |
| 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        |
| <b>Stand 31.12.2023</b>              | <b>8.368</b>   | <b>1.058</b>    | <b>1.438</b>                 | <b>418</b>        | <b>12.936</b>    | <b>13.621</b> | <b>4.496</b>    | <b>2.668</b>                         | <b>45.003</b> |
| Umgliederung Konzernergebnis Vorjahr |  |                 |                              |                   |                  | 4.496         | -4.496          |                                      |               |
| Gesamtergebnis der Periode           |  |                 | -21                          |                   |                  |               | 27              | 135                                  | 141           |
| <b>Stand 31.03.2024</b>              | <b>8.368</b>   | <b>1.058</b>    | <b>1.417</b>                 | <b>418</b>        | <b>12.936</b>    | <b>18.117</b> | <b>27</b>       | <b>2.803</b>                         | <b>45.144</b> |



**CENIT AG**  
Industriestraße 52-54  
D-70565 Stuttgart

P +49 711 7825-30  
E [info@cenit.de](mailto:info@cenit.de)  
[www.cenit.com](http://www.cenit.com)



**cenit**