

Quartalsübersicht 2020 - 2021

(IFRS, in Tausend EUR, außer wenn anders angegeben)	2021			2020			
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q4
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG							
Umsatzerlöse	144.473	149.354	151.777	132.686	145.024	146.676	140.572
Proforma Herstellungskosten	-89.128	-92.080	-99.624	-90.411	-94.820	-94.746	-85.931
Proforma Bruttoergebnis	55.345	57.274	52.153	42.275	50.204	51.930	54.641
Proforma Vertriebs- und Marketingkosten	-15.071	-15.240	-14.290	-16.597	-14.124	-13.991	-13.418
Proforma allgemeine und Verwaltungskosten	-8.458	-9.137	-7.849	-8.459	-8.370	-9.666	-9.116
Proforma Forschungs- und Entwicklungskosten	-29.461	-29.751	-29.266	-29.897	-28.833	-28.559	-26.783
Erträge aus der Aktivierung von Entwicklungskosten	9.839	10.439	10.617	11.019	10.804	10.505	7.639
Sonstiges betriebliches Ergebnis	666	830	1.647	-12	426	834	1.380
Proforma Betriebsergebnis ¹⁾	12.860	14.415	13.012	-1.671	10.107	11.053	14.343
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Firmenwerte aus Unternehmenserwerben	-999	-1.002	-1.018	-1.248	-1.139	-1.035	-1.017
Aufwendungen aus aktienbasierter Vergütung	-288	-377	-428	-368	-309	-262	-250
Aufwand aus Unternehmenstransaktionen und Restrukturierungsmaßnahmen	-	-	-2.070	-751	-1	12	9
Betriebsergebnis	11.573	13.036	9.496	-4.038	8.658	9.768	13.085
Zinsergebnis	-348	-539	-465	-549	-581	-876	-601
Finanzergebnis	717	-130	634	-1.258	697	-1.156	1.670
Ergebnis vor Steuern	11.942	12.367	9.665	-5.845	8.774	7.736	14.154
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-714	-366	8.813	-1.390	-1.145	-1.065	-905
Konzernüberschuss (-fehlbetrag)	11.228	12.001	18.478	-7.235	7.629	6.671	13.249
Ergebnis je Aktie (in EUR)							
unverwässert	0,22	0,24	0,36	-0,14	0,15	0,13	0,26
verwässert	0,22	0,23	0,36	-0,14	0,15	0,13	0,26
BILANZ (zum Periodenende)							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	79.060	85.023	100.513	52.753	67.586	68.293	64.881
Vorräte	93.901	97.739	100.813	91.500	92.684	92.953	90.124
Geschäfts- oder Firmenwerte	69.454	68.831	69.855	72.649	71.309	69.404	67.036
Aktivierte Entwicklungsprojekte	98.105	97.541	97.531	97.629	98.981	100.690	98.607
Sonstige immaterielle Vermögenswerte	19.271	20.589	19.685	26.330	24.871	22.632	20.306
Summe immaterielle Vermögenswerte	186.830	186.961	187.071	196.608	195.161	192.726	185.949
Sonstige Aktiva	164.476	172.672	167.779	173.911	172.563	166.672	159.018
Summe Aktiva	524.267	542.395	556.176	514.772	527.994	520.644	499.972
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	62.679	55.237	55.259	87.912	81.843	73.744	62.621
Verbindlichkeiten aus Leasing	27.007	25.910	24.644	32.545	30.671	29.558	27.805
Finanzschulden gesamt	89.686	81.147	79.903	120.457	112.514	103.302	90.426
Eigenkapital	279.643	291.685	315.325	249.133	253.221	256.935	263.218
Eigenkapitalquote in %	53,3%	53,8%	56,7%	48,4%	48,0%	49,3%	52,6%
KAPITALFLUSSRECHNUNG							
Zahlungsmittelzufluss aus betrieblicher Tätigkeit	27.444	31.684	28.399	11.320	37.796	25.065	22.962
Zahlungsmittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-12.328	-17.127	-15.071	-17.499	-14.442	-13.859	-12.554
FINANZKENNZAHLEN (zum Periodenende)							
Nettoliquidität/(-verschuldung) ²⁾	-10.626	3.876	20.610	-67.705	-44.928	-35.009	-25.545
Verschuldungsgrad ^{5) 8)}	0,6x	0,5x	0,5x	1,4x	1,1x	1,0x	0,7x
Nettoumlaufvermögen ³⁾	125.785	132.767	130.794	134.219	127.917	124.043	129.853
Working Capital Intensität in % ³⁾	21,5%	22,2%	21,7%	25,2%	22,0%	21,3%	23,3%
Eingesetztes Kapital ⁴⁾	377.420	381.383	384.250	377.313	375.360	375.093	373.941
ROCE in % ⁴⁾	12,4%	13,0%	11,9%	-4,3%	2,5%	5,1%	7,3%
DSO in Tagen ^{6) 8)}	55,8	56,3	55,4	64,1	61,8	60,1	58,2
Lagerumschlagshäufigkeit ⁸⁾	4,0x	3,9x	3,9x	4,0x	4,0x	4,0x	3,9x
DPO in Tagen ^{7) 8)}	51,8	55,1	54,8	58,8	58,5	58,0	55,2
MITARBEITER (zum Periodenende)	1.879	1.908	1.944	1.892	1.879	1.878	1.870

1) Das Proforma Betriebsergebnis berücksichtigt die folgenden liquiditätsunwirksamen Aufwendungen nicht: aktienbasierte Vergütung, Abschreibungen auf Geschäfts- oder Firmenwerte, Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte aus Unternehmenserwerben. Darüber hinaus werden einmalige Aufwendungen, die im Zusammenhang mit Restrukturierungsmaßnahmen anfallen, nicht berücksichtigt.

2) Die Nettoliquidität/(-verschuldung) ermittelt sich durch Subtraktion der Summe der Finanzschulden, die sich aus den kurz- und langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie den kurz- und langfristigen Verbindlichkeiten aus Leasing zusammensetzen von den Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten.

3) Das Nettoumlaufvermögen ist definiert als Summe aus Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und Vorräten abzüglich der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen. Die Working Capital Intensität setzt das Nettoumlaufvermögen am Bilanzstichtag ins Verhältnis zum Umsatz der aktuellen Periode.

4) Die Rendite für das investierte Kapital (Return on Capital employed, ROCE) ist das Betriebsergebnis der aktuellen Periode dividiert durch das eingesetzte Kapital. Das eingesetzte Kapital ist die Differenz aus der durchschnittlichen Bilanzsumme und den durchschnittlichen kurzfristigen Schulden der Periode ermittelt als arithmetischer Durchschnitt der Quartals-Bilanzstichtagswerte.

5) Der Verschuldungsgrad zeigt die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten im Verhältnis zum EBITDA der letzten 12 Monate. Das EBITDA wird dabei so ermittelt, als ob die Bilanzierung unverändert, d.h. ohne Berücksichtigung von IFRS 16, erfolgt wäre. Damit erfolgt die Ermittlung des Verschuldungsgrads explizit ohne Berücksichtigung der Bilanzierungseffekte nach IFRS 16.

6) Die Kennzahl bezeichnet die durchschnittliche Anzahl an Tagen zwischen Rechnungsstellung und Zahlungseingang.

7) Die Kennzahl bezeichnet die durchschnittliche Anzahl an Tagen zwischen Rechnungseingang und Zahlungsausgang.

8) 12 Monate rollierend.