

Quartalsübersicht 2021 - 2022

(IFRS, in Tausend EUR, außer wenn anders angegeben)	2022			2021			
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q4
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG							
Umsatzerlöse	170.498	166.320	179.597	144.473	149.354	151.777	157.713
Proforma Herstellungskosten	(117.093)	(111.984)	(118.740)	(89.128)	(92.080)	(99.624)	(101.641)
Proforma Bruttoergebnis	53.405	54.336	60.857	55.345	57.274	52.153	56.072
Proforma Vertriebs- und Marketingkosten	(17.568)	(17.448)	(17.606)	(15.071)	(15.240)	(14.290)	(15.852)
Proforma allgemeine und Verwaltungskosten	(9.312)	(9.501)	(9.551)	(8.458)	(9.137)	(7.849)	(9.390)
Proforma Forschungs- und Entwicklungskosten	(32.489)	(32.970)	(33.859)	(29.461)	(29.751)	(29.266)	(30.141)
Erträge aus der Aktivierung von Entwicklungskosten	12.420	9.759	10.402	9.839	10.439	10.617	11.602
Sonstiges betriebliches Ergebnis	1.356	2.259	1.489	666	830	1.647	2.071
Proforma EBIT¹⁾	7.812	6.435	11.732	12.860	14.415	13.012	14.362
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Firmenwerte aus Unternehmenserwerben	(934)	(913)	(954)	(999)	(1.002)	(1.018)	(1.039)
Aufwendungen aus aktienbasierter Vergütung	(398)	(441)	(1.010)	(288)	(377)	(428)	(534)
Aufwand aus Unternehmenstransaktionen und Restrukturierungsmaßnahmen	(504)	(426)	(17.090)	-	-	(2.070)	(1.599)
Betriebsergebnis	5.976	4.655	(7.322)	11.573	13.036	9.496	11.190
Zinsergebnis	(317)	(434)	(598)	(348)	(539)	(465)	(383)
Finanzergebnis	1.132	3.126	4.661	717	(130)	634	1.455
Ergebnis vor Steuern	6.791	7.347	(3.259)	11.942	12.367	9.665	12.262
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	(612)	(56)		(714)	(366)	8.813	5.249
Konzernüberschuss (-fehlbetrag)	6.179	7.291	(3.259)	11.228	12.001	18.478	17.511
Ergebnis je Aktie (in EUR)							
unverwässert	0,12	0,14	0,02	0,22	0,24	0,36	0,34
verwässert	0,12	0,14	0,02	0,22	0,23	0,36	0,34
BILANZ (zum Periodenende)							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	73.002	63.187	61.381	79.060	85.023	100.513	108.987
Vorräte	130.192	158.857	177.996	93.901	97.739	100.813	129.205
Geschäfts- oder Firmenwerte	72.552	75.628	80.371	69.454	68.831	69.855	71.595
Aktivierte Entwicklungsprojekte	99.004	98.231	98.497	98.105	97.541	97.531	97.786
Sonstige immaterielle Vermögenswerte	24.334	23.443	24.620	19.271	20.589	19.685	20.522
Summe immaterielle Vermögenswerte	195.890	197.302	203.488	186.830	186.961	187.071	189.903
Sonstige Aktiva	191.164	206.554	221.189	164.476	172.672	167.779	173.429
Summe Aktiva	590.248	625.900	664.054	524.267	542.395	556.176	601.524
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	47.829	40.376	55.386	62.679	55.237	55.259	47.807
Verbindlichkeiten aus Leasing	24.410	23.757	23.429	27.007	25.910	24.644	25.014
Finanzschulden gesamt	72.239	64.133	78.815	89.686	81.147	79.903	72.821
Eigenkapital	347.866	363.112	371.761	279.643	291.685	315.325	339.912
Eigenkapitalquote in %	58,9%	58,0%	56,0%	53,3%	53,8%	56,7%	56,5%
KAPITALFLUSSRECHNUNG							
Zahlungsmittelzufluss aus betrieblicher Tätigkeit	(12.723)	6.532	624	27.444	31.684	28.399	35.726
Zahlungsmittelabfluss aus Investitionstätigkeit	(22.039)	(12.609)	(17.602)	(12.328)	(17.127)	(15.071)	(19.745)
FINANZKENNZAHLEN (zum Periodenende)							
Nettoliquidität/(-verschuldung) ²⁾	763	(946)	(17.434)	(10.626)	3.876	20.610	36.166
Verschuldungsgrad ^{5) 8)}	0,5x	0,4x	0,7x	0,6x	0,5x	0,5x	0,4x
Nettoumlaufvermögen ³⁾	164.402	183.030	193.808	125.785	132.767	130.794	128.954
Working Capital Intensität in % ³⁾	23,8%	27,4%	27,2%	21,5%	22,2%	21,7%	20,6%
Eingesetztes Kapital ^{4) 8)}	397.746	405.306	410.966	388.598	382.258	377.979	375.598
ROCE in % ^{4) 8)}	10,0%	7,7%	3,5%	11,7%	12,3%	12,6%	11,5%
DSO in Tagen ^{6) 8)}	52,8	54,1	54,1	55,8	56,3	55,4	53,2
Lagerumschlagshäufigkeit ⁸⁾	3,7x	3,5x	3,2x	4,0x	3,9x	3,9x	3,8x
DPO in Tagen ^{7) 8)}	57,4	60,1	63,9	51,8	55,1	54,8	57,5
MITARBEITER (zum Periodenende)	1.978	2.002	2.024	1.879	1.908	1.944	1.973

1) Das Proforma EBIT 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 zurückliegenden 12M-Periode dividiert durch das eingesetzte Kapital. Das eingesetzte Kapital ist die Differenz aus der durchschnittlichen Bilanzsumme und den durchschnittlichen kurzfristigen Schulden der entsprechenden Periode ermittelt als arithmetischer Durchschnitt der zurückliegenden fünf Quartals-Bilanzstichtagswerte. Der Ausweis wurde in Q1 2022 auf den rollierenden 12M-Wert geändert und für die Vorperioden entsprechend angepasst.

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.