

# Driving Technology



Zwischeninformation  
zum 1. Quartal 2023

# ALLGEIER



ALLGEIER

### Allgeier SE unterstützt mit vollumfänglichen Software- und IT-Services die digitale Transformation

Allgeier SE ist eines der führenden deutschen Technologie-Unternehmen für digitale Transformation: Die stark wachsende Gruppe führt ihre Kunden durch die Herausforderungen des digitalen Wandels, um deren zukünftigen Erfolg sicherzustellen. Allgeier verfügt über eine breite und stabile Kundenbasis aus global agierenden Konzernen, leistungsstarken mittelständischen Unternehmen sowie Auftraggebern des öffentlichen Sektors auf allen föderalen Ebenen. Den über 2.000 Kunden bietet Allgeier ein vollumfängliches IT- und Software-Services-Portfolio, das von High-End-Softwareentwicklung bis hin zu Business-Efficiency-Solutions zur Unterstützung der Digitalisierung und Transformation geschäftskritischer Prozesse reicht. Allgeier erzielt dabei Durchbrüche hin zu neuen digitalen Geschäftsmodellen, definiert strategische Prioritäten und realisiert mit hoher

Flexibilität und Skalierbarkeit bahnbrechende Software- und IT-Services-Projekte, um agile und intelligente Organisationen für das digitale Zeitalter zu gestalten.

In den beiden Konzernsegmenten Enterprise IT und mgm technology partners sind über 3.400 angestellte Mitarbeiter\* an weltweit insgesamt 52 Standorten in der DACH-Region, in Frankreich, Spanien, Portugal, Polen und der Tschechischen Republik sowie in Indien, Vietnam und den USA tätig. Im Geschäftsjahr 2022 erzielte Allgeier im fortgeführten Geschäft einen Umsatz von 480 Mio. Euro. Gemäß Lünendonk®-Liste 2022 zählt Allgeier zu den führenden IT-Beratungs- und Systemintegrations-Unternehmen in Deutschland. Allgeier SE ist am Regulierten Markt der Frankfurter Wertpapierbörse im General Standard gelistet (WKN A2GS63, ISIN DE-000A2GS633). Weitere Informationen unter: [www.allgeier.com](http://www.allgeier.com)

\*Um den Lesefluss zu erleichtern, beschränken wir uns in den Formulierungen in diesem Bericht in der Regel auf das generische Maskulinum, das sich gleichermaßen auf männliche und nicht-männliche Personen bezieht.

# Inhaltsverzeichnis

<b>Unternehmen und Kennziffern im Überblick</b>	<b>4</b>
<b>Zwischeninformation zum Geschäftsverlauf im 1. Quartal 2023</b>	<b>6</b>
<b>Ungeprüfte Zwischeninformation zum 1. Quartal 2023</b>	<b>10</b>
Konzernbilanz	10
Konzern-Gesamtergebnisrechnung	12
Konzern-Eigenkapitalüberleitungsrechnung	14
Konzern-Kapitalflussrechnung	16
<b>Sonstige erläuternde Angaben</b>	<b>18</b>
<b>Rechtliche Hinweise</b>	<b>20</b>
<b>Finanzkalender · Impressum</b>	<b>21</b>

# Unternehmen und Kennziffern im Überblick



Weitere Informationen und aktuelle Nachrichten zum Unternehmen finden Sie unter [www.allgeier.com](http://www.allgeier.com).

Konzernkennzahlen <sup>1</sup>	Q1 2023	Q1 2022 <sup>2</sup>	Veränderung in Prozent <sup>3</sup>
Umsatzerlöse	124,3	112,1	10,8 %
Wertschöpfung	39,6	37,2	6,5 %
EBITDA	12,0	11,5	4,4 %
Bereinigtes EBITDA <sup>4</sup>	12,5	11,3	10,1 %
EBIT	6,2	5,0	23,6 %
EBT	3,9	3,8	2,4 %
Ergebnis der Periode	2,6	2,5	2,5 %
Ergebnis je Aktie (in EUR)	0,12	0,13	-7,7 %
Bereinigtes Ergebnis je Aktie (in EUR)	0,23	0,27	-14,8 %
	<b>31.03.2023</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Veränderung in Prozent<sup>3</sup></b>
Bilanzsumme <sup>5</sup>	489,1	513,8	-4,8 %
Eigenkapital <sup>5</sup>	183,7	181,3	1,3 %
Anzahl feste Mitarbeiter	3.448	3.329	3,6 %

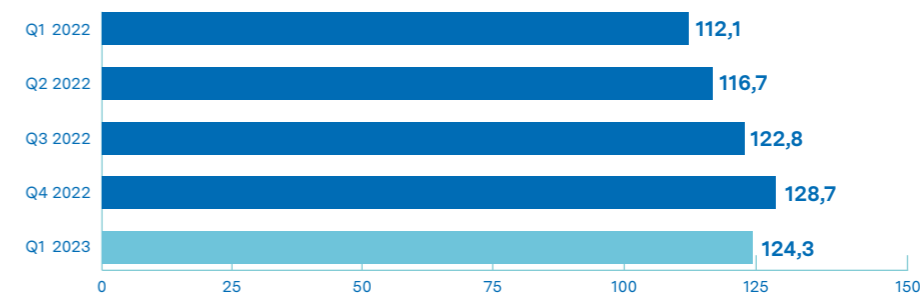
<sup>1</sup>Angaben in Mio. Euro (soweit nicht anders vermerkt)

<sup>2</sup>Fortgeführtes Geschäft

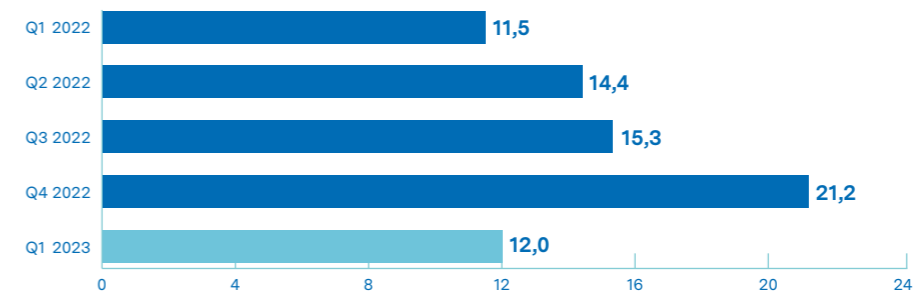
<sup>3</sup>Prozentwerte mit nicht gerundeten Werten errechnet

<sup>4</sup>EBITDA vor Effekten, die betriebswirtschaftlich als außerordentlich oder periodenfremd qualifiziert werden

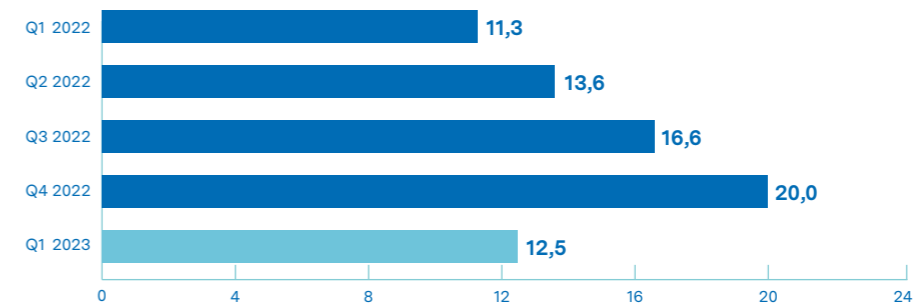
<sup>5</sup>Vorjahreswerte angepasst



**Umsatz**  
in Mio. Euro



**EBITDA**  
in Mio. Euro



**Bereinigtes EBITDA\***  
in Mio. Euro

\*EBITDA des fortgeführten Geschäfts vor Effekten, die betriebswirtschaftlich als außerordentlich oder periodenfremd qualifiziert werden

# Zwischeninformation zum Geschäftsverlauf im 1. Quartal 2023



## Allgemeine Hinweise

Ab dem 01. Januar 2023 bucht der Allgeier-Konzern auf die bei der Bilanzierung von Miet- und Leasingverträgen entstehenden temporären Differenzen latente Steuern. Zur Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr wurden die Änderungen rückwirkend auf den 01. Januar 2022 vorgenommen. Die daraus resultierenden Anpassungen wurden in der Bilanz und der Gesamtergebnisrechnung in gesonderten Spalten dargestellt.

## Allgeier wächst zweistellig im ersten Quartal 2023

Allgeier SE setzt im ersten Quartal 2023 (01. Januar 2023 bis 31. März 2023) mit einem Umsatz von 124,3 Mio. Euro und einem bereinigten EBITDA von 12,5 Mio. Euro die positive Umsatz- und Ergebnisentwicklung aus dem Vorjahr fort.

## Geschäftsentwicklung im ersten Quartal 2023

Der Allgeier-Konzern erzielte im ersten Quartal 2023 einen Umsatz von 124,3 Mio. Euro (Vorjahr: 112,1 Mio. Euro), entsprechend einer Steigerung um 11 Prozent gegenüber dem Vergleichszeitraum des Vorjahres. Zum Umsatzwachstum trugen beide operativen Konzernsegmente bei. Die Wertschöpfung (definiert als Gesamtleistung abzüglich der den Umsätzen direkt zurechenbaren Umsatz- und Personalkosten) betrug 39,6 Mio. Euro (Vorjahr: 37,2 Mio. Euro) und

lag um 7 Prozent über dem Vorjahreswert. Die Rohmarge lag bei 31,7 Prozent (Vorjahr: 33,0 Prozent). Der Konzern steigerte das bereinigte EBITDA (EBITDA vor Effekten, die betriebswirtschaftlich als außerordentlich oder periodenfremd qualifiziert werden) um 10 Prozent auf 12,5 Mio. Euro (Vorjahr: 11,3 Mio. Euro), entsprechend einer Marge von 9,9 Prozent (Vorjahr: 10,0 Prozent).

Das EBITDA wuchs auf 12,0 Mio. Euro (Vorjahr: 11,5 Mio. Euro), entsprechend einer Steigerung von 4 Prozent gegenüber dem Vorjahr und einer EBITDA-Marge von 9,5 Prozent (Vorjahr: 10,2 Prozent). Das EBIT belief sich auf 6,2 Mio. Euro (Vorjahr: 5,0 Mio. Euro), was einer Steigerung von 24 Prozent gegenüber dem ersten Quartal des Vorjahres entspricht.

Das EBT des Konzerns stieg nach dem Finanzergebnis um 2 Prozent auf 3,9 Mio. Euro (Vorjahr: 3,8 Mio. Euro). Nach Abzug eines Ertragsteueraufwands von 1,3 Mio. Euro (Vorjahr: 1,3 Mio. Euro) erreichte Allgeier in den ersten drei Monaten 2023 ein Periodenergebnis von 2,6 Mio. Euro (Vorjahr: 2,5 Mio. Euro), was einer Steigerung von 2 Prozent gegenüber dem Vorjahr entspricht.

Das unverwässerte Ergebnis je Aktie, gerechnet auf das um die Ergebnisanteile der nicht kontrollierenden Gesellschafter verminderte Drei-Monats-Ergebnis lag bei 0,12 Euro (Vorjahr: 0,13 Euro), entsprechend einem Rückgang um 8 Prozent. Das um die Abschreibungen aus Akquisitionstätigkeit bereinigte und mit einer normalisierten Steuerquote von 30 Prozent gerechnete Ergebnis je Aktie beträgt für das erste Quartal 2023 0,23 Euro (Vorjahr: 0,27 Euro) und lag damit 15 Prozent unter dem Ergebnis des Vorjahres.

Zur Darstellung des bereinigten Ergebnisses je Aktie korrigiert der Allgeier-Konzern das berichtete Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit (EBIT) um die Abschreibungen auf die im Zusammenhang mit Unternehmenserwerben aktivierten, immateriellen Vermögenswerte (Effekte aus Kaufpreisallokationen), Erträge und Aufwendungen aus ergebniswirk-

samen Anpassungen von Kaufpreisen sowie um sonstige einmalige und periodenfremde Effekte. Unter Berücksichtigung der Bereinigungen und Annahme eines einheitlichen Steuersatzes von 30 Prozent erreichte der Konzern im ersten Quartal 2023 ein Ergebnis je Aktie von 0,23 Euro (1. Quartal 2022: 0,27 Euro).

(in Mio. Euro)*	Q1 2023	Q1 2022
<b>Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit (EBIT wie berichtet)</b>	6,2	5,0
Abschreibungen immaterieller Vermögenswerte aus Unternehmenserwerben	1,1	2,2
Sonstige einmalige und periodenfremde Effekte	0,5	-0,1
Finanzergebnis	-2,3	-1,2
<b>Bereinigtes Ergebnis vor Steuern</b>	5,5	5,9
Steuersatz	30 %	30 %
Steuern	-1,7	-1,8
<b>Bereinigtes Periodenergebnis</b>	3,8	4,1
Anteile nicht kontrollierender Gesellschafter	-1,2	-1,1
<b>Ergebnis zur Ermittlung des bereinigten Ergebnisses je Aktie</b>	2,6	3,0
Anzahl ausstehender Aktien in Stück	11.427.513	11.408.513
Bereinigtes Ergebnis je Aktie in Euro (unverwässert)	0,23	0,27

\*soweit nicht anders vermerkt



### Entwicklung der Cashflows im ersten Quartal 2023

Der Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit vor Working Capital-Veränderungen lag in den ersten drei Monaten 2023 bei 8,6 Mio. Euro (Vorjahr: 9,8 Mio. Euro). Der Cashflow aus den Working Capital-Veränderungen lag bei -13,0 Mio. Euro (Vorjahr: -5,1 Mio. Euro). Einschließlich des Cashflows aus den Working Capital-Veränderungen ergab sich damit ein Cashflow aus der operativen Tätigkeit in Höhe von insgesamt -4,3 Mio. Euro (Vorjahr: 4,8 Mio. Euro). Der Cashflow im Rahmen der Investitionstätigkeit belief sich innerhalb der Periode auf -7,6 Mio. Euro (Vorjahr: -4,8 Mio. Euro). Hierin enthalten sind Auszahlungen im Rahmen der Investitionen in das Anlagevermögen einschließlich Auszahlungen im Rahmen von Miet- und Leasingverträgen in Höhe von 7,0 Mio. Euro (Vorjahr: 4,3 Mio. Euro) sowie Auszahlungen aus Akquisitionstätigkeiten in Höhe von 3,5 Mio. Euro (Vorjahr: 0,5 Mio. Euro). Aus Sale-and-Leaseback-Transaktionen erhielt der Allgeier-Konzern einen Cash-Zufluss in Höhe von 2,7 Mio. Euro. Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit weist in den ersten drei Monaten 2023 einen Nettoabfluss von 15,4 Mio. Euro auf (Vorjahr: Nettozufluss von 2,1 Mio. Euro). Es wurden Zinszahlungen in Höhe von netto 1,3 Mio. Euro geleistet (Vorjahr: netto 1,0 Mio. Euro) und Bankdarlehen in Höhe von netto 11,0 Mio. Euro getilgt (Vorjahr: Aufnahme von netto 4,0 Mio. Euro). Aus den Zahlungsströmen der betrieblichen Tätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit veränderte sich der Finanzmittelfonds von 67,4 Mio. Euro am 31. Dezember 2022 auf 40,0 Mio. Euro am 31. März 2023.

### Eckdaten der Bilanz zum 31. März 2023

Die Bilanzsumme belief sich zum Stichtag 31. März 2023 auf 489,1 Mio. Euro (31. Dezember 2022 (nach Anpassung): 513,8 Mio. Euro). Auf der Aktivseite lagen die langfristigen Vermögenswerte zum 31. März 2023 bei 344,8 Mio. Euro und damit leicht unter dem Niveau am Jahresende 2022 (31. Dezember 2022 (nach Anpassung): 346,2 Mio. Euro). Innerhalb des langfristigen Vermögens standen die immateriellen Vermögenswerte nahezu unverändert bei 282,5 Mio. Euro (31. Dezember 2022: 282,9 Mio. Euro) und das Sachanlagevermögen bei 9,5 Mio. Euro (31. Dezember 2022: 9,4 Mio. Euro). Die Nutzwerte aus Miet- und Leasingverträgen sanken leicht auf 38,9 Mio. Euro (31. Dezember 2022: 39,7 Mio. Euro). Die kurzfristigen Vermögenswerte sanken auf 144,2 Mio. Euro am Bilanzstichtag (31. Dezember 2022: 167,6 Mio. Euro). Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich dabei leicht auf 70,0 Mio. Euro (31. Dezember 2022: 66,9 Mio. Euro). Dem Allgeier Konzern standen zum Ende des ersten Quartals 2023 zudem liquide Mittel in Höhe von 46,8 Mio. Euro zur Verfügung (31. Dezember 2022: 87,4 Mio. Euro). Im Rahmen des Cash-Managements des Allgeier-Konzerns wurden aus den liqui-



den Mitteln im ersten Quartal 2023 Bankverbindlichkeiten in Höhe von 24,2 Mio. Euro zurückbezahlt. Alle übrigen kurzfristigen Vermögenswerte stiegen von 13,2 Mio. Euro am Jahresende 2022 auf 27,5 Mio. Euro am 31. März 2023. Auf der Passivseite stieg das Konzerneigenkapital zum Stichtag 31. März 2023 leicht auf 183,7 Mio. Euro (31. Dezember 2022 (nach Anpassung): 181,3 Mio. Euro). Dementsprechend erhöhte sich die Eigenkapitalquote im ersten Vierteljahr 2023 aufgrund des Anstiegs des Eigenkapitals gegenüber der Verringerung der Bilanzsumme von 35,3 Prozent Ende 2022 (nach Anpassung) auf 37,6 Prozent zum Stichtag. Die kurz- und langfristigen Finanzschulden sanken zum 31. März 2023 auf 126,0 Mio. Euro (31. Dezember 2022: 150,3 Mio. Euro). Die kurzfristigen Finanzschulden gingen dabei im ersten Quartal 2023 auf 6,6 Mio. Euro zurück (31. Dezember 2022: 19,8 Mio. Euro), während der langfristige Teil der Finanzschulden sich auf 119,5 Mio. Euro verringerte (31. Dezember 2022: 130,4 Mio. Euro). Die Nettoverschuldung belief sich zum Stichtag 31. März 2023 auf 121,5 Mio. Euro (31. Dezember 2022: 105,9 Mio. Euro), davon waren 42,2 Mio. Euro Verbindlichkeiten aus Miet- und Leasingverträgen (31. Dezember 2022: 43,0 Mio. Euro).

### Akquisition der ShiftDigital Government Solutions GmbH

Am 03. März 2023 erwarb die Allgeier publicplan Holding GmbH, München, die ShiftDigital Government Solutions GmbH mit Sitz in Bochum („ShiftDigital“). Bei der Gesellschaft handelt es sich um ein Start-up-Unternehmen, das auf Digitalisierungsleistungen im kommunalen Sektor spezialisiert ist. Die Gesellschaft erwirtschaftete im Jahr 2022 mit sieben Mitarbeitern eine Gesamtleistung von 0,2 Mio. Euro und ein EBITDA von -0,4 Mio. Euro. Die Allgeier SE hält 90 Prozent der Anteile der Allgeier publicplan Holding GmbH. Als Kaufpreis für die ShiftDigital wurde ein fester Kaufpreis von 0,3 Mio. Euro und ein variabler Kaufpreis von rund 0,1 Mio. Euro vereinbart. Der feste Kaufpreis wurde im März 2023 bezahlt. Die Gesellschaft wird zum 31. März 2023 im Konzern konsolidiert. Die Kaufpreisallokation wurde noch nicht durchgeführt.

### Bestellung von Detlef Dinsel in den Aufsichtsrat

Am 08. März 2023 hat das Amtsgericht München auf Antrag des Vorstands Herrn Detlef Dinsel gemäß § 104 AktG als weiteres Mitglied in den Aufsichtsrat bestellt. Der Aufsichtsrat der Allgeier SE ist seither wieder mit vier Mitgliedern besetzt. Detlef Dinsel hatte dem Aufsichtsrat bereits von 2001 bis Ende September 2022 angehört und war über viele Jahre dessen Vorsitzender. Im vergangenen Jahr war er aus persönlichen Gründen aus dem Gremium ausgeschieden, um eine mehrmonatige Auszeit anzutreten.

### Ordentliche Hauptversammlung und Dividendenvorschlag

Vorstand und Aufsichtsrat haben beschlossen, der Hauptversammlung die Zahlung einer Dividende von 0,50 Euro je berechtigter Aktie aus dem Bilanzgewinn der Allgeier SE per 31. Dezember 2022 in Höhe von 19.326.613,37 Euro vorzuschlagen. Die Hauptversammlung der Allgeier SE findet am 13. Juni 2023 als physische Veranstaltung, d. h. mit Präsenz der Aktionäre und ihrer Bevollmächtigten, in München statt. Weitere Informationen finden sich auf der Webseite der Gesellschaft unter folgender Adresse: <https://www.allgeier.com/de/investor-relations/shareholders-meeting/>

### Ausblick auf das Geschäftsjahr 2023

Die Allgeier SE bestätigt Stand heute die Guidance für das Geschäftsjahr 2023, die in der Ad-hoc-Mitteilung vom 20. Dezember 2022 sowie im Geschäftsbericht 2022 veröffentlicht wurde. Alle Planzahlen beziehen sich dabei ausschließlich auf die organische Entwicklung der aktuell bestehenden Gruppe ohne weitere Veränderungen des Portfolios. Zukünftige Akquisitionen in den einzelnen Segmenten können einen zusätzlichen Beitrag zum Wachstum leisten.

# Ungeprüfte Zwischeninformation zum 1. Quartal 2023

der Allgeier SE

## Konzernbilanz der Allgeier SE, München, zum 31. März 2023 (ungeprüft)

Konzernbilanz (in Tsd. Euro)							
Aktiva	31. März 2023	31. Dezember 2022			01. Januar 2022		
		vor Anpassung	Anpassung	nach Anpassung	vor Anpassung	Anpassung	nach Anpassung
Immaterielle Vermögenswerte	282.479	282.910	0	282.910	281.124	0	281.124
Sachanlagen	9.477	9.413	0	9.413	7.630	0	7.630
Nutzwerte aus Miet- und Leasingverträgen	38.910	39.742	0	39.742	41.308	0	41.308
Langfristige Vertragskosten	395	431	0	431	0	0	0
Sonstige langfristige finanzielle Vermögenswerte	10.089	9.878	0	9.878	8.399	0	8.399
Andere langfristige Vermögenswerte	542	968	0	968	419	0	419
Aktive latente Steuern	2.938	1.884	1.012	2.896	1.330	1.000	2.330
<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>344.832</b>	<b>345.226</b>	<b>1.012</b>	<b>346.238</b>	<b>340.211</b>	<b>1.000</b>	<b>341.211</b>
Vorräte	1.755	2.521	0	2.521	1.230	0	1.230
Kurzfristige Vertragskosten	144	144	0	144	0	0	0
Vertragliche Vermögenswerte	13.646	3.379	0	3.379	2.476	0	2.476
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	69.978	66.942	0	66.942	62.346	0	62.346
Sonstige kurzfristige finanzielle Vermögenswerte	1.510	1.497	0	1.497	1.946	0	1.946
Andere kurzfristige Vermögenswerte	9.188	4.385	0	4.385	5.765	0	5.765
Ertragsteuerforderungen	1.260	1.301	0	1.301	1.496	0	1.496
Zahlungsmittel	46.757	87.421	0	87.421	69.409	0	69.409
Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte	0	0	0	0	111	0	111
<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>144.238</b>	<b>167.589</b>	<b>0</b>	<b>167.589</b>	<b>144.779</b>	<b>0</b>	<b>144.779</b>
<b>Aktiva</b>	<b>489.070</b>	<b>512.815</b>	<b>1.012</b>	<b>513.827</b>	<b>484.990</b>	<b>1.000</b>	<b>485.990</b>

Konzernbilanz (in Tsd. Euro)							
Passiva	31. März 2023	31. Dezember 2022			01. Januar 2022		
		vor Anpassung	Anpassung	nach Anpassung	vor Anpassung	Anpassung	nach Anpassung
Gezeichnetes Kapital	11.428	11.428	0	11.428	11.409	0	11.409
Kapitalrücklagen	71.382	71.363	0	71.363	71.249	0	71.249
Gewinnrücklagen	102	102	0	102	102	0	102
Gewinnvortrag	44.658	22.084	970	23.053	19.888	956	20.844
Periodenergebnis	1.347	21.604	0	21.604	11.801	0	11.801
Erfolgsneutrale Eigenkapitalveränderungen	4.910	5.147	0	5.146	487	0	487
<b>Eigenkapitalanteil der Gesellschafter des Mutterunternehmens</b>	<b>133.827</b>	<b>131.728</b>	<b>970</b>	<b>132.698</b>	<b>114.936</b>	<b>956</b>	<b>115.892</b>
Eigenkapitalanteil nicht kontrollierender Gesellschafter	49.831	48.608	43	48.651	47.969	43	48.012
<b>Eigenkapital</b>	<b>183.658</b>	<b>180.336</b>	<b>1.012</b>	<b>181.348</b>	<b>162.905</b>	<b>1.000</b>	<b>163.905</b>
Langfristige Finanzschulden	119.482	130.437	0	130.437	123.500	0	123.500
Langfristige Verbindlichkeiten aus Miet- und Leasingverträgen	33.084	33.912	0	33.912	35.734	0	35.734
Langfristige Rückstellungen für Leistungen nach Beendigung des Arbeitsverhältnisses	1.170	1.134	0	1.134	1.133	0	1.133
Andere langfristige Rückstellungen	325	325	0	325	331	0	331
Langfristige vertragliche Verbindlichkeiten	174	952	0	952	88	0	88
Sonstige langfristige finanzielle Verbindlichkeiten	25.342	26.275	0	26.275	41.802	0	41.802
Passive latente Steuern	8.424	8.981	0	8.981	7.652	0	7.652
<b>Langfristige Schulden</b>	<b>188.001</b>	<b>202.015</b>	<b>0</b>	<b>202.015</b>	<b>210.240</b>	<b>0</b>	<b>210.240</b>
Kurzfristige Finanzschulden	6.562	19.830	0	19.830	14.885	0	14.885
Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Miet- und Leasingverträgen	9.161	9.120	0	9.120	8.810	0	8.810
Kurzfristige Rückstellungen für Leistungen nach Beendigung des Arbeitsverhältnisses	22	22	0	22	125	0	125
Andere kurzfristige Rückstellungen	16.480	16.206	0	16.206	17.948	0	17.948
Kurzfristige vertragliche Verbindlichkeiten	8.923	5.411	0	5.411	6.762	0	6.762
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22.932	28.274	0	28.274	25.073	0	25.073
Sonstige kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten	31.134	30.434	0	30.434	18.025	0	18.025
Andere kurzfristige Verbindlichkeiten	7.126	6.075	0	6.075	4.688	0	4.688
Ertragsteuerverbindlichkeiten	15.072	15.093	0	15.093	15.419	0	15.419
Zur Veräußerung gehaltene Schulden	0	0	0	0	111	0	111
<b>Kurzfristige Schulden</b>	<b>117.411</b>	<b>130.464</b>	<b>0</b>	<b>130.464</b>	<b>111.846</b>	<b>0</b>	<b>111.846</b>
<b>Passiva</b>	<b>489.070</b>	<b>512.815</b>	<b>1.012</b>	<b>513.827</b>	<b>484.990</b>	<b>1.000</b>	<b>485.990</b>

**Konzern-Gesamtergebnisrechnung der Allgeier SE, München,  
für die Zeit vom 01. Januar 2023 bis 31. März 2023 (ungeprüft)**

Konzern-Gesamtergebnisrechnung (in Tsd. Euro)	Gesamt				Aufgegebenes Geschäft		Fortgeführtes Geschäft			
	01. Januar 2023 - 31. März 2023	01. Januar 2022 - 31. März 2022		01. Januar 2023 - 31. März 2023	01. Januar 2022 - 31. März 2022	01. Januar 2023 - 31. März 2023	01. Januar 2022 - 31. Dezember 2022		01. Januar 2023 - 31. März 2023	01. Januar 2022 - 31. Dezember 2022
		vor Anpassung	Anpassung				nach Anpassung	vor Anpassung		
<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>										
Umsatzerlöse	124.257	112.153	0	112.153	0	42	124.257	112.111	0	112.111
Andere aktivierte Eigenleistungen	1.509	841	0	841	0	0	1.509	841	0	841
Sonstige betriebliche Erträge	534	852	0	852	0	31	534	821	0	821
Materialaufwand	41.780	43.543	0	43.543	0	0	41.780	43.543	0	43.543
Personalaufwand	62.863	53.280	0	53.280	0	14	62.863	53.266	0	53.266
Wertminderungsaufwand aus Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie Vertragsvermögenswerten	2	36	0	36	0	0	2	36	0	36
Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.669	5.498	0	5.498	0	51	9.669	5.447	0	5.447
<b>Ergebnis vor Abschreibungen, Zinsen und Steuern</b>	<b>11.987</b>	<b>11.488</b>	<b>0</b>	<b>11.488</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>11.987</b>	<b>11.480</b>	<b>0</b>	<b>11.480</b>
Abschreibungen und Wertminderungen	5.785	6.462	0	6.462	0	1	5.785	6.461	0	6.461
<b>Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit</b>	<b>6.202</b>	<b>5.026</b>	<b>0</b>	<b>5.026</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>6.202</b>	<b>5.019</b>	<b>0</b>	<b>5.019</b>
Finanzerträge	36	49	0	49	0	0	36	49	0	49
Finanzaufwendungen	2.362	1.283	0	1.283	0	0	2.362	1.283	0	1.283
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>3.876</b>	<b>3.792</b>	<b>0</b>	<b>3.792</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>3.876</b>	<b>3.785</b>	<b>0</b>	<b>3.785</b>
Ertragsteuerergebnis	-1.324	-1.296	-6	-1.301	0	-7	-1.324	-1.289	-6	-1.294
<b>Ergebnis der Periode</b>	<b>2.552</b>	<b>2.497</b>	<b>-6</b>	<b>2.491</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.552</b>	<b>2.497</b>	<b>-6</b>	<b>2.491</b>
<b>Zurechnung des Ergebnisses der Periode:</b>										
an Gesellschafter des Mutterunternehmens	1.347	1.439	-6	1.433	0	0	1.347	1.439	-6	1.433
an nicht kontrollierende Gesellschafter	1.206	1.058	0	1.058	0	0	1.206	1.058	0	1.058
<b>Unverwässertes Ergebnis je Aktie:</b>										
Durchschnittliche Anzahl der ausstehenden Aktien nach zeitanteiliger Gewichtung	11.427.513	11.408.513	11.408.513	11.408.513	11.427.513	11.408.513	11.427.513	11.408.513	11.408.513	11.408.513
Ergebnis der Periode je Aktie in Euro	0,12	0,13	0,00	0,13	0,00	0,00	0,12	0,13	0,00	0,13
<b>Verwässertes Ergebnis je Aktie:</b>										
Durchschnittliche Anzahl der ausstehenden Aktien nach zeitanteiliger Gewichtung	11.641.157	11.924.476	11.924.476	11.924.476	11.641.157	11.924.476	11.641.157	11.924.476	11.924.476	11.924.476
Ergebnis der Periode je Aktie in Euro	0,12	0,12	0,00	0,12	0,00	0,00	0,12	0,12	0,00	0,12
<b>Sonstiges Ergebnis</b>										
<b>Posten, die in die Gewinn- und Verlustrechnung umgliedert werden:</b>										
Währungsdifferenzen	-112	107	0	107	0	0	-112	107	0	107
Wertveränderung Zinssicherungsderivat	-217	0	0	0	0	0	-217	0	0	0
Latente Steuern aus der Bewertung des Zinssicherungsderivats	67	0	0	0	0	0	67	0	0	0
<b>Sonstiges Ergebnis der Periode</b>	<b>-261</b>	<b>107</b>	<b>0</b>	<b>107</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-261</b>	<b>107</b>	<b>0</b>	<b>107</b>
<b>Gesamtergebnis der Periode</b>	<b>2.291</b>	<b>2.603</b>	<b>-5</b>	<b>2.598</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.291</b>	<b>2.603</b>	<b>-5</b>	<b>2.598</b>
<b>Zurechnung des Gesamtergebnisses der Periode:</b>										
an Gesellschafter des Mutterunternehmens	1.111	1.526	-5	1.521	0	0	1.111	1.526	-5	1.521
an nicht kontrollierende Gesellschafter	1.181	1.077	0	1.077	0	0	1.181	1.077	0	1.077

### Konzern-Eigenkapitalüberleitungsrechnung der Allgeier SE, München, zum 31. März 2023 (ungeprüft)

Konzern-Eigenkapitalüberleitungsrechnung (in Tsd. Euro)											
	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklagen	Gewinnrücklagen			Gewinnvortrag	Periodenergebnis	Ergebnisneutrale Eigenkapital- veränderungen	Eigenkapital- anteil der Gesellschafter des Mutterunternehmens	Eigenkapital- anteil nicht kontrollierender Gesellschafter	Eigenkapital
Stand am 01. Januar 2022 angepasst	11.409	71.249	102			20.844	11.801	487	115.892	48.012	163.905
Übertragung des Periodenergebnisses des Vorjahres in den Gewinnvortrag	0	0	0			11.801	-11.801	0	0	0	0
Ergebnis der Periode angepasst	0	0	0			0	1.433	0	1.433	1.058	2.491
Fremdwährungsumrechnungsdifferenzen	0	0	0			0	0	88	88	19	107
Stand am 31. März 2022 angepasst	11.409	71.249	102			32.645	1.433	575	117.413	49.089	166.502
Stand am 01. Januar 2023 angepasst	11.428	71.363	102			23.053	21.604	5.146	132.698	48.651	181.348
Übertragung des Periodenergebnisses des Vorjahres in den Gewinnvortrag	0	0	0			21.604	-21.604	0	0	0	0
Anpassung des Ausübungspreises der Aktienoptionen aus dem Aktienoptionsprogramm 2021	0	19	0			0	0	0	19	0	19
Zinnsicherungsderivat	0	0	0			0	0	-150	-150	0	-150
Ergebnis der Periode	0	0	0			0	1.347	0	1.347	1.206	2.552
Fremdwährungsumrechnungsdifferenzen	0	0	0			0	0	-87	-87	-25	-112
Stand am 31. März 2023	11.428	71.382	102			44.658	1.347	4.910	133.827	49.831	183.658



**Konzern-Kapitalflussrechnung der Allgeier SE, München,  
für die Zeit vom 01. Januar 2023 bis 31. März 2023 (ungeprüft)**

Konzern-Kapitalflussrechnung (in Tsd. Euro)	Gesamt		Aufgegebenes Geschäft		Fortgeführtes Geschäft	
	01. Januar 2023 - 31. März 2023	01. Januar 2022 - 31. März 2022	01. Januar 2023 - 31. März 2023	01. Januar 2022 - 31. März 2022	01. Januar 2023 - 31. März 2023	01. Januar 2022 - 31. März 2022
Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit	6.202	5.026	0	7	6.202	5.019
Abschreibungen auf das Anlagevermögen	5.785	6.462	0	1	5.785	6.461
Aufwendungen aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	12	6	0	0	12	6
Veränderung langfristige Rückstellungen	41	35	0	0	41	35
Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge	-1.585	-860	0	0	-1.585	-860
Gezahlte Ertragsteuern	-1.837	-870	0	-14	-1.837	-856
<b>Cashflows aus der betrieblichen Tätigkeit vor Working Capital Veränderungen</b>	<b>8.618</b>	<b>9.800</b>	<b>0</b>	<b>-6</b>	<b>8.618</b>	<b>9.806</b>
Cashflows aus Working Capital Veränderungen	-12.957	-5.116	0	-60	-12.957	-5.056
<b>Cashflows aus der betrieblichen Tätigkeit</b>	<b>-4.339</b>	<b>4.684</b>	<b>0</b>	<b>-66</b>	<b>-4.339</b>	<b>4.750</b>
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-3.995	-1.606	0	0	-3.995	-1.606
Auszahlungen aus Miet- und Leasingverbindlichkeiten	-2.957	-2.736	0	0	-2.957	-2.736
Einzahlungen aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	63	30	0	0	63	30
Einzahlung aus Sale-and-Leaseback-Transaktionen	2.749	0	0	0	2.749	0
Auszahlungen von Kaufpreisanteilen nicht im Geschäftsjahr erworbener Gesellschaften	-3.456	-480	0	0	-3.456	-480
<b>Cashflows aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.596</b>	<b>-4.792</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.596</b>	<b>-4.792</b>
Tilgung von Bankdarlehen	-11.023	4.000	0	0	-11.023	4.000
Cashflow aus Factoring	-3.127	-937	0	0	-3.127	-937
Erhaltene Zinsen	36	39	0	0	36	39
Gezahlte Zinsen	-1.323	-1.015	0	0	-1.323	-1.015
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-15.437</b>	<b>2.086</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.437</b>	<b>2.087</b>
<b>Summe der Cashflows</b>	<b>-27.371</b>	<b>1.979</b>	<b>0</b>	<b>-66</b>	<b>-27.371</b>	<b>2.044</b>
Wechselkursbedingte Veränderungen des Finanzmittelfonds	-25	12	0	-20	-25	32
<b>Veränderungen des Finanzmittelfonds gesamt</b>	<b>-27.396</b>	<b>1.991</b>	<b>0</b>	<b>-86</b>	<b>-27.396</b>	<b>2.077</b>
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	67.411	54.822	0	298	67.411	54.524
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	40.015	56.813	0	212	40.015	56.601

# Sonstige erläuternde Angaben



## Freiwillige Zwischeninformation

Für Gesellschaften, die im General Standard notiert sind, sieht das Wertpapierhandelsgesetz nach Inkrafttreten des TRL-ÄndRL-UmsG keine gesetzlich verpflichtende Zwischenberichterstattung zum Quartal mehr vor. Die Börsenordnung vom 03. Dezember 2015 der Frankfurter Wertpapierbörse sieht eine Quartalsmitteilungspflicht nur für Unternehmen im Prime Standard vor. Die Allgeier SE beabsichtigt jedoch, ihre Aktionäre und weiteren Stakeholder weiterhin kontinuierlich zu informieren und veröffentlicht daher bis auf weiteres freiwillige Zwischeninformationen. Bei der vorliegenden Veröffentlichung handelt es sich nicht um eine vollständige Zwischenmitteilung mit den gesetzlich geforderten Inhalten, sondern um eine von der Gesellschaft veröffentlichte Zwischeninformation mit entsprechend auf die wesentlichen Informationen fokussiertem Inhalt.

## Bilanzierungs- und Bewertungsmethode

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben sich gegenüber dem Jahresabschluss 2022 an einer Stelle wie folgt verändert: Ab dem 01. Januar 2023 bucht der Allgeier-Konzern auf die bei der Bilanzierung von Miet- und Leasingverträgen entstehenden temporären Differenzen latente Steuern. Zur Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr wurden die Änderungen rückwirkend auf den 01. Januar 2022 vorgenommen. Die daraus resultierenden Anpassungen wurden in der Bilanz und der Gesamtergebnisrechnung in gesonderten Spalten dargestellt. In der Bilanz zum 01. Januar 2022 erhöhte sich durch die Erstanwendung der Gewinnvortrag um 1,0 Mio. Euro.

Die freiwillige Zwischeninformation zum 31. März 2023 der Allgeier SE wurde weder einer prüferischen Durchsicht unterzogen noch wurde sie gemäß Paragraph 317 HGB geprüft.

## Eigene Aktien

In den ersten drei Monaten 2023 hat die Allgeier SE keine eigenen Aktien erworben. Der Bestand eigener Aktien liegt somit zum Stichtag 31. März 2023 weiterhin bei Null (31. Dezember 2022: Null eigene Aktien).

## Wesentliche Geschäfte mit nahestehenden Personen

Als nahestehende Personen oder Unternehmen im Sinne des IAS 24 gelten natürliche Personen und Unternehmen, die von der Allgeier SE beeinflusst werden können, die einen Einfluss auf die Allgeier SE ausüben können oder die unter dem Einfluss einer anderen nahestehenden Partei der Allgeier SE stehen. Geschäftsbeziehungen zwischen allen in den Konzernabschluss im Rahmen der Vollkonsolidierung einbezogenen Unternehmen wurden im Konzernabschluss vollständig eliminiert. Es ergaben sich im ersten Quartal 2023 keine nennenswerten Geschäftsvorfälle zwischen Allgeier und nahestehenden Unternehmen oder Personen.

## Konsolidierungskreis

Zum Stichtag 31. März 2023 bestand der Konsolidierungskreis der Allgeier SE unverändert aus 56 vollkonsolidierten Gesellschaften (31. Dezember 2022: 56 vollkonsolidierte Gesellschaften). Der Konzern hat im ersten Quartal 2023 eine Gesellschaft neu erworben. Die mgm technology partners schweiz AG, Zug (Schweiz), wurde im ersten Quartal 2023 liquidiert.

# Rechtliche Hinweise

## Angaben für das Geschäftsjahr 2023

Angaben für Zeiträume nach dem 31. März 2023 stellen auf Annahmen und Schätzungen beruhende Erwartungen des Vorstands dar. Die künftigen tatsächlichen Entwicklungen und die künftigen tatsächlichen Ergebnisse können von diesen Annahmen und Schätzungen abweichen. Die Allgeier SE übernimmt keine Gewährleistung und keine Haftung dafür, dass die künftigen Entwicklungen und die künftig erzielten tatsächlichen Ergebnisse mit den in dieser freiwilligen Zwischeninformation geäußerten Annahmen und Schätzungen übereinstimmen werden.

## Alternative Leistungskennzahlen

Dieses Dokument enthält – in einschlägigen Rechnungslegungsrahmen nicht genau bestimmte – ergänzende Finanzkennzahlen, die sogenannte alternative Leistungskennzahlen sind oder sein können. Diese ergänzenden Finanzkennzahlen können als Analyseinstrument nur eingeschränkt tauglich sein und sollten für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Allgeier SE nicht isoliert oder als Alternative zu den im Konzernabschluss dargestellten und im Einklang mit einschlägigen Rechnungslegungsrahmen ermittelten Finanzkennzahlen herangezogen werden. Andere Unternehmen, die alternative Leistungskennzahlen mit einer ähnlichen Bezeichnung darstellen oder berichten, können diese anders berechnen, so dass sie deshalb möglicherweise nicht vergleichbar sind. Weitere Informationen zu den von der Allgeier SE verwendeten alternativen Leistungskennzahlen finden Sie im Geschäftsbericht 2022 der Allgeier SE.

## Finanzkalender 2023

### Wichtige Termine und Veranstaltungen

Veröffentlichung Konzern-/Jahresabschluss 2022	28. April 2023
Veröffentlichung freiwillige Zwischeninformation zum 31. März 2023	15. Mai 2023
Ordentliche Jahreshauptversammlung	13. Juni 2023
Veröffentlichung Halbjahresfinanzbericht 2023	15. August 2023
Veröffentlichung freiwillige Zwischeninformation zum 30. September 2023	14. November 2023

## Impressum

### Herausgeber

Allgeier SE  
Einsteinstraße 172  
81677 München  
Bundesrepublik Deutschland  
Tel.: +49 (0)89 998421-0  
Fax: +49 (0)89 998421-11  
E-Mail: info@allgeier.com  
www.allgeier.com

### Registereintragung

Amtsgericht München, HRB 198543

### Kontakt

Allgeier SE  
Investor Relations  
Tel.: +49 (0)89 998421-41  
E-Mail: ir@allgeier.com



Die Allgeier Finanzberichte und Zwischeninformationen in deutscher und englischer Sprache können im Internet unter [www.allgeier.com/de](http://www.allgeier.com/de)

> [Investor Relations](#) > [Finanzberichte und Publikationen](#) geladen oder unter den oben genannten Kontaktdaten angefordert werden.

Aktuelle Finanzinformationen finden Sie auf der Allgeier Website in der Kategorie Investor Relations unter:

[www.allgeier.com/de/investor-relations](http://www.allgeier.com/de/investor-relations)

Bildnachweise:  
Cover: Philipp Buhl © WECAMZ



**Allgeier SE**  
**Einsteinstraße 172 | D - 81677 München**

Tel.: +49 (0)89 998421-0

Fax: +49 (0)89 998421-11

E-Mail: [info@allgeier.com](mailto:info@allgeier.com)

[www.allgeier.com](http://www.allgeier.com)