



CompuGroup Medical

Quartalsmitteilung zum

31. März 2023

Synchronizing Healthcare.
Creating the future of e-health.

Q1/2023 AUF EINEN BLICK

Der Konzernumsatz lag bei MEUR 291 und damit um 16 % über dem Vorjahr.

Organisches Wachstum bei 10,5 % (Vorjahr: 5,4 %)

Bereinigtes EBITDA mit MEUR 60 um 16 % über dem Vorjahr

Bereinigte EBITDA Rendite bei 21 % (Vorjahr: 20 %)

Bereinigtes Ergebnis je Aktie bei EUR 0,45 (Vorjahr: EUR 0,41)

Free Cashflow bei MEUR 79 (Vorjahr: MEUR 65)

Finanzkennzahlen

| TEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022 | Veränderung |
|---|-----------------------|-----------------------|-------------|
| Umsatz | 290.843 | 251.649 | + 16 % |
| Wiederkehrender Umsatz in % | 68 % | 71 % | - 3 ppt |
| Organisches Wachstum in % | 10,5 % | 5,4 % | + 5,1 ppt |
| EBITDA bereinigt | 59.949 | 51.516 | + 16 % |
| EBITDA Marge bereinigt | 20,6 % | 20,5 % | + 0,1 ppt |
| EPS bereinigt (EUR) - verwässert | 0,45 | 0,41 | + 8 % |
| Free Cashflow | 78.503 | 64.609 | + 22 % |
| Anzahl im Umlauf befindlicher Aktien ('000) | 52.235 | 52.235 | - 0 % |

HINWEISE

Die CompuGroup Medical berichtet seit dem Geschäftsjahr 2020 bereinigte Kennzahlen für das operative Ergebnis (EBITDA) und das Ergebnis je Aktie. Diese Kennzahlen sind nach den internationalen Rechnungslegungsvorschriften (IFRS) nicht definierte Kennzahlen, die als ergänzende Informationen anzusehen sind. Das bereinigte EBITDA und das bereinigte Ergebnis je Aktie beinhalten keine Effekte aus dem Erwerb und der Veräußerung von wesentlichen Tochtergesellschaften, Unternehmensteilen und Beteiligungen (einschließlich Effekten aus der Folgebewertung bedingter Kaufpreisverbindlichkeiten), Abschreibungen und Zuschreibungen auf Beteiligungen, Effekte aus dem Erwerb, dem Neubau und der Veräußerung von Immobilien, außerplanmäßigen Abschreibungen und Zuschreibungen auf eigengenutzte Immobilien sowie Aufwendungen im Zusammenhang mit aktienbasierten Vergütungsprogrammen der Geschäftsführenden Direktoren, auf die obigen Effekte entfallene Steuern sowie sonstige nicht-operative oder nicht-periodenbezogene Einmaleffekte.

Sofern nicht anders vermerkt, beziehen sich alle Angaben und Erläuterungen dieses Berichts auf das erste Quartal 2023 und 2022, d. h. den Dreimonatszeitraum 1. Januar - 31. März (Q1) und alle prozentualen Veränderungen auf den jeweiligen Vorjahresvergleich. Aufgrund von Rundungen können sich im vorliegenden Bericht bei Summenbildungen und bei der Berechnung von Prozentangaben geringfügige Abweichungen ergeben.

ERGEBNISENTWICKLUNG IM KONZERN

| TEUR | 01.01.-31.03.2023 | 01.01.-31.03.2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Konzernumsatz | 290.843 | 251.649 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.275 | 1.115 |
| Aktivierete Eigenleistungen | 10.575 | 10.872 |
| Aufwendungen für bezogene Waren und Dienstleistungen | -54.655 | -39.862 |
| Personalaufwand | -135.550 | -133.111 |
| Sonstige Aufwendungen | -53.789 | -44.082 |
| Ergebnis vor Steuern, Zinsen und Abschreibungen (EBITDA) | 58.699 | 46.581 |
| in % vom Umsatz | 20,2% | 18,5% |
| Ergebnis vor Steuern, Zinsen (EBIT) | 32.383 | 19.365 |
| in % vom Umsatz | 11,1% | 7,7% |
| Ergebnis vor Steuern (EBT) | 20.884 | 26.260 |
| in % vom Umsatz | 7,2% | 10,4% |
| Konzernjahresüberschuss | 14.491 | 18.241 |
| in % vom Umsatz | 5,0% | 7,2% |

Im ersten Quartal stieg der Umsatz um MEUR 39 (+ 16 %) auf MEUR 291. Das organische Wachstum betrug 10,5 % gegenüber dem Vorjahr.

Das bereinigte Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (bereinigtes Konzern-EBITDA) lag bei MEUR 60 (Vorjahr: MEUR 52) bei einer bereinigten EBITDA-Marge von 20,6 % (Vorjahr: 20,5 %).

Das bereinigte Konzern-EBITDA wurde wie nachfolgend dargestellt aus dem berichteten EBITDA abgeleitet:

| TEUR | 01.01.-31.03.2023 | 01.01.-31.03.2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| EBITDA berichtet | 58.699 | 46.581 |
| Bereinigungen: | | |
| M&A Transaktionen | 646 | 1.385 |
| Aktienbasiertes Optionsprogramm | 604 | 1.621 |
| Restrukturierungsaufwendungen | 0 | 0 |
| Sonstige nicht-operative Sondereffekte und Einmaleffekte | 0 | 1.929 |
| EBITDA bereinigt | 59.949 | 51.516 |
| Bereinigte EBITDA Marge in % | 20,6 % | 20,5 % |

Auf Gruppenebene lassen sich die wichtigsten Entwicklungen in den betrieblichen Aufwendungen im ersten Quartal 2023 wie folgt beschreiben:

- Die Aufwendungen für bezogene Waren und Dienstleistungen stiegen von MEUR 40 auf MEUR 55 im Vergleich zur Referenzperiode des Vorjahres. Die Bruttomarge (Umsatzerlöse abzüglich der Aufwendungen für bezogene Leistungen) / Umsatzerlöse) betrug 81 % und lag damit um 3 Prozentpunkte unter dem Wert des Vorjahreszeitraums.
- Die Personalaufwendungen stiegen von MEUR 133 auf MEUR 136. Dies ist durch Akquisitionen zu begründen.
- Die sonstigen Aufwendungen inklusive Wertminderungsaufwendungen auf finanzielle Vermögenswerte und Vertragsvermögenswerte stiegen von MEUR 44 in 2022 auf MEUR 54 in 2023. Dies ist vor allem auf zusätzliche Kosten im Zusammenhang mit Großprojekten sowie gestiegene Ausgaben in Verbindung mit Softwarepflege und Reisekosten zurückzuführen.

Die Abschreibungen auf Sachanlagen und Nutzungsrechte lagen im ersten Quartal 2023 bei MEUR 10 und damit auf dem Niveau des Vorjahres (Vorjahr: MEUR 10). Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte sanken im gleichen Zeitraum um MEUR 1 auf MEUR 16.

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte setzten sich wie folgt zusammen:

| TEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte | 16.384 | 17.556 |
| davon aus Kaufpreisallokationen für Unternehmenserwerbe | 10.909 | 11.280 |
| davon auf selbsterstellte Software | 3.475 | 2.369 |

Das Finanzergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

| TEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Zinsen und sonstige Aufwendungen für Darlehen und Finanzdienstleistungen | - 5.758 | - 2.250 |
| Veränderungen von Kaufpreisverbindlichkeiten | - 75 | - 830 |
| Aktivierter Fremdkapitalzinsen auf qualifizierte Vermögenswerte im Bau (IAS 23) | 555 | 200 |
| Zinserträge aus ausgegebenen Darlehen | 64 | 84 |
| Zinserträge aus Bankguthaben | 96 | 39 |
| Währungsverluste/-gewinne | - 2.136 | 1.325 |
| Abschreibung/Zuschreibung Derivate ohne bilanzielle Sicherungsbeziehung | - 4.301 | 8.695 |
| Sonstige | 56 | - 368 |
| GESAMT | - 11.499 | 6.895 |

Im ersten Quartal 2023 betrug der Konzernjahresüberschuss MEUR 14 und lag damit MEUR 4 unter dem Wert des Vorjahreszeitraums. Die Konzernsteuerquote für das erste Quartal lag unverändert bei 31 % im Vergleich zum ersten Quartal des Vorjahres.

Das bereinigte Ergebnis je Aktie stellte sich wie folgt dar:

| TEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Konzernjahresüberschuss | 14.491 | 18.241 |
| davon auf nicht beherrschende Anteile entfallend | - 111 | - 32 |
| Konzernjahresüberschuss (auf Aktionäre des Mutterunternehmens entfallend) | 14.380 | 18.209 |
| Bereinigungen: | | |
| M&A Transaktionen | 6.891 | 7.916 |
| Aktienbasiertes Optionsprogramm | 604 | 1.621 |
| Restrukturierungsaufwendungen | 0 | 0 |
| Sonstige nicht-operative Sondereffekte und Einmaleffekte | 4.202 | - 6.766 |
| Auf diese Effekte entfallende Steuern | - 2.574 | 697 |
| Bereinigter Konzernjahresüberschuss (auf Aktionäre des Mutterunternehmens entfallend) | 23.503 | 21.677 |
| Bereinigtes Ergebnis je Aktie unverwässert (in EUR) | 0,45 | 0,41 |
| Bereinigtes Ergebnis je Aktie verwässert (in EUR) | 0,45 | 0,41 |
| gewichteter Durchschnitt der Aktien im Umlauf gem. IAS 33 - unverwässert ('000) | 52.235 | 52.239 |
| gewichteter Durchschnitt der Aktien im Umlauf gem. IAS 33 - verwässert ('000) | 52.255 | 52.239 |

ERGEBNISENTWICKLUNG DER GESCHÄFTSSEGMENTE

Ambulatory Information Systems (AIS)

| MEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022* | Veränderung |
|-------------------------------|-----------------------|------------------------|-------------|
| Umsatzerlöse mit Dritten | 124,8 | 119,7 | + 4 % |
| Anteil wiederkehrende Umsätze | 79 % | 78 % | + 1 ppt |
| EBITDA bereinigt | 29,4 | 26,3 | + 12 % |
| in % vom Umsatz | 24 % | 22 % | + 2 ppt |

* In 2023 wurden einige kleinere Profitcenter zwischen den Segmenten AIS und CHS neu aufgeteilt, daher wurden die Vorjahreszahlen auf der Grundlage der aktuellen Struktur aktualisiert.

- Die Umsatzerlöse im ersten Quartal 2023 stiegen gegenüber dem Vorjahresquartal um 4 % auf MEUR 125, unterstützt durch Akquisitions- und Währungseffekte. Organisch stiegen die Umsatzerlöse um 2 % gegenüber dem Vorjahresquartal, insbesondere aufgrund einer guten Geschäftsentwicklung in den USA und der anhaltenden Nachfrage nach Modulen zur digitalen Rechnungsstellung in deutschen Zahnarztpraxen. Die wiederkehrenden Umsatzerlöse im AIS Segment stiegen um 5 %. Gleichzeitig stieg das bereinigte EBITDA um 12 % auf MEUR 29.

Hospital Information Systems (HIS)

| MEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022 | Veränderung |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| Umsatzerlöse mit Dritten | 73,1 | 66,6 | + 10 % |
| Anteil wiederkehrende Umsätze | 70 % | 70 % | + 0 ppt |
| EBITDA bereinigt | 3,5 | 5,8 | - 40 % |
| in % vom Umsatz | 5 % | 9 % | - 4 ppt |

- Im ersten Quartal 2023 stiegen die Umsatzerlöse um 10 % auf MEUR 73. Organisch stiegen die Umsatzerlöse im Vergleich zum ersten Quartal des Vorjahres um 11 % aufgrund des starken Projektgeschäfts in Deutschland, Spanien und Polen. Die wiederkehrenden Umsatzerlöse stiegen um 9 % auf MEUR 51 und machten damit 70 % der Gesamtumsatzerlöse aus (Vorjahresquartal: 70 %). Das bereinigte EBITDA lag mit MEUR 4 unter dem Vorjahreswert, was auf anhaltend hohe Investitionen in die G3-Technologie und zusätzliche Kosten im Zusammenhang mit Großprojekten zurückzuführen ist.

Consumer and Health Management Information Systems (CHS)

| MEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022* | Veränderung |
|-------------------------------|-----------------------|------------------------|-------------|
| Umsatzerlöse mit Dritten | 57,9 | 35,5 | + 63 % |
| Anteil wiederkehrende Umsätze | 46 % | 47 % | - 1 ppt |
| EBITDA bereinigt | 14,5 | 9,3 | + 56 % |
| in % vom Umsatz | 25 % | 26 % | - 1 ppt |

* In 2023 wurden einige kleinere Profitcenter zwischen den Segmenten AIS und CHS neu aufgeteilt, daher wurden die Vorjahreszahlen auf der Grundlage der aktuellen Struktur aktualisiert.

- Die Umsatzerlöse im ersten Quartal stiegen um 63 % auf MEUR 58, unterstützt durch den Akquisitionseffekt durch INSIGHT Health. Das organische Wachstum war aufgrund des fortgesetzten Austauschs von Hardware-Konnektoren in der Telematikinfrastruktur ebenfalls stark mit + 37 %. Organisch und ohne Telematikinfrastruktur stiegen die Umsätze im Vergleich zum Vorjahr leicht an (+ 1 %). Die Umsatzentwicklung war hier beeinträchtigt durch die makroökonomischen Auswirkungen auf die Pharmaindustrie. Die wiederkehrenden Umsatzerlöse beliefen sich auf MEUR 26 und machten 46 % der gesamten CHS Umsatzerlöse aus (Vorjahr: 47 %). Das bereinigte EBITDA belief sich auf MEUR 14 und lag damit um MEUR 5 über dem Vorjahr.

Pharmacy Information Systems (PCS)

| MEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022 | Veränderung |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| Umsatzerlöse mit Dritten | 35,0 | 29,9 | + 17 % |
| Anteil wiederkehrende Umsätze | 66 % | 70 % | - 4 ppt |
| EBITDA bereinigt | 11,9 | 7,6 | + 56 % |
| in % vom Umsatz | 34 % | 26 % | + 8 ppt |

- Die Umsatzerlöse stiegen im ersten Quartal auf MEUR 35, 17 % über dem Vorjahr, positiv beeinflusst durch eine Akquisition in Italien. Organisch erzielte das PCS Segment ein Wachstum von 11 %, insbesondere aufgrund einer starken Performance bei den Hardware-Verkäufen in Italien. Die wiederkehrenden Umsatzerlöse stiegen um 11 % auf MEUR 23 und machten 66 % der Gesamtumsatzerlöse aus (Vorjahr: 70 %). Das bereinigte EBITDA belief sich auf MEUR 12 und lag damit um 56 % über dem Vorjahreswert.

Andere Geschäftstätigkeiten und Konsolidierung

| MEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022 | Veränderung |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| Umsatzerlöse mit Dritten | 0,0 | 0,0 | n/a |
| EBITDA bereinigt | 0,6 | 2,5 | - 77 % |

- Das bereinigte EBITDA lag im ersten Quartal um MEUR 2 unter dem Wert des Vergleichszeitraum des Vorjahres. Die bereinigten Sondereinflüsse beliefen sich im ersten Quartal auf MEUR 1 und waren auf Aktienoptionsprogramme zurückzuführen.

Mitarbeiterentwicklung

| Personalbestandsentwicklung | 31.03.2023 | 31.03.2022 | 31.12.2022 |
|---|------------|------------|------------|
| Anzahl Mitarbeiter (HC) | 9.193 | 8.856* | 9.229 |
| davon aus Akquisitionen zum Akquisitionszeitpunkt | 40 | 5 | 231 |
| Vollzeitäquivalent (FTE)** | 8.825 | 8.481* | 8.833 |

* Vorjahreswert angepasst.

** FTE: Gibt für eine Anzahl realer Stellen mit unterschiedlichen Zeitmodellen die Anzahl der fiktiven Vollzeitstellen mit gleicher Arbeitskapazität an.

Der Headcount ist im Vergleich zum Jahresende 2022 um 36 Mitarbeiter gesunken. 40 Mitarbeiter sind im Rahmen von Akquisitionen in den Konzern eingetreten. Der Bestand der FTEs ist im Vergleich zum Jahresende um 8 gesunken.

VERMÖGENSLAGE DES KONZERNS

| TEUR | 31.03.2023 | | 31.12.2022 | | Veränderung | |
|------------------------------------|------------|-------|------------|-------|-------------|-------|
| Langfristige Vermögenswerte | 1.532.888 | 79 % | 1.523.631 | 78 % | + 9.257 | + 1 % |
| Kurzfristige Vermögenswerte | 397.028 | 21 % | 420.807 | 22 % | - 23.779 | - 6 % |
| Gesamtvermögen | 1.929.916 | 100 % | 1.944.438 | 100 % | - 14.522 | - 1 % |

| TEUR | 31.3.2023 | | 31.12.2022 | | Veränderung | |
|------------------------------|-----------|-------|------------|-------|-------------|--------|
| Eigenkapital | 679.984 | 35 % | 673.823 | 35 % | + 6.161 | + 1 % |
| Langfristige Schulden | 829.654 | 43 % | 895.141 | 46 % | - 65.487 | - 7 % |
| Kurzfristige Schulden | 420.278 | 22 % | 375.474 | 19 % | + 44.804 | + 12 % |
| Gesamtkapital | 1.929.916 | 100 % | 1.944.438 | 100 % | - 14.522 | - 1 % |

Das Gesamtvermögen der CGM verminderte sich zum 31. März 2023 um MEUR 15, was einem Rückgang von MEUR 1.944 auf MEUR 1.930 entspricht.

Die größten Veränderungen bei den Vermögenswerten waren:

- Anstieg der immateriellen Vermögenswerte um MEUR 17 auf MEUR 1.311, im Wesentlichen bedingt durch Akquisitionen sowie der Aktivierung selbsterstellter Software.
- Rückgang der derivativen Finanzinstrumente um MEUR 6 auf MEUR 31, bedingt durch die Bewertung des Zinscaps und des Zinsswaps.
- Verringerung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente um MEUR 25 auf MEUR 66, bedingt durch die Rückzahlung von Krediten.

Alle übrigen Vermögenswerte unterlagen im ersten Quartal 2023 in absoluten Zahlen nur geringen Veränderungen.

Das Konzerneigenkapital erhöhte sich von MEUR 674 zum 31. Dezember 2022 auf MEUR 680 zum 31. März 2023. Diese Erhöhung ist hauptsächlich auf den Konzernjahresüberschuss der Periode zurückzuführen, der negative Effekte im Zusammenhang mit der Währungsumrechnung und Cashflow Hedges überkompensiert.

Die kurz- und langfristigen Schulden unterlagen gegenüber dem Jahresende 2022 folgenden wesentlichen Veränderungen:

- Rückgang der kurz- und langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten im Wesentlichen durch die Tilgung von Krediten um MEUR 73 auf MEUR 656.
- Verminderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um MEUR 34 auf MEUR 78.
- Anstieg der kurz- und langfristigen Vertragsschulden um MEUR 88 auf MEUR 170, im Wesentlichen bedingt durch Vorauszahlungen für Software-Wartungsverträge.

Alle übrigen kurz- und langfristigen Schulden unterlagen im ersten Quartal 2023 in absoluten Zahlen nur geringen Veränderungen.

FINANZLAGE DES KONZERNES

Die Liquiditätssituation und die finanzielle Lage der CGM werden anhand der nachfolgenden verkürzten Kapitalflussrechnung sowie Kennzahlen zur Verschuldung aufgezeigt:

| TEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022 | Veränderung |
|---|-----------------------|-----------------------|-------------|
| Operativer Cashflow | 96.119 | 83.831 | 12.288 |
| Cashflow aus Investitionstätigkeit | - 41.482 | - 23.339 | - 18.143 |
| Free Cashflow | 78.503 | 64.609 | 13.894 |
| Cashflow aus Finanzierungstätigkeit | - 78.658 | - 37.702 | - 40.956 |
| Zahlungswirksame Veränderungen | - 24.021 | 22.790 | - 46.811 |
| Wechselkursbedingte Änderung | - 887 | 1.229 | - 2.116 |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode | 90.517 | 107.343 | - 16.826 |
| Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 65.609 | 131.362 | - 65.753 |
| Nettoverschuldung* | 644.673 | 582.592 | 62.081 |
| Leverage (LTM)** | 2,82 | 2,52 | 0,30 |

* Verbindlichkeiten ggü. Kredit- und Finanzinstituten (inkl. Leasingverbindlichkeiten nach IFRS 16) ./ . Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente (mit Ausnahme von Konten, die unter fremder Verwaltung stehen)

** Nettoschulden / EBITDA (LTM) bereinigt um Restrukturierungsaufwendungen zzgl. anteiliges EBITDA neu akquirierter Unternehmen

Im ersten Quartal 2023 betrug der Free Cashflow MEUR 79 gegenüber MEUR 65 im Vorjahreszeitraum.

Im Vergleich zum Vorjahreszeitraum war der Free Cashflow im Q1 2023 deutlich höher. Der dämpfende Einmaleffekt durch den IT-Vorfall im ersten Monat des Jahres 2022 hat sich in diesem Jahr nicht wiederholt und das Betriebskapital, das aufgrund von Herausforderungen in der Lieferkette erhöht war, hat sich normalisiert.

Die Herleitung des Free Cashflow wird nachfolgend dargestellt:

| TEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Operativer Cashflow | 96.119 | 83.831 |
| + Cashflow aus Investitionstätigkeit | - 41.482 | - 23.339 |
| ./. Netto-Auszahlungen für Unternehmenserwerbe (abzüglich erworbener Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente) | - 21.866 | - 3.517 |
| ./. Auszahlungen für Unternehmenserwerbe aus früheren Perioden | - 2.000 | 0 |
| ./. Einzahlungen aus der Veräußerung von Tochterunternehmen und Geschäftsbereichen | 0 | 0 |
| ./. Auszahlungen für Gemeinschaftsunternehmen und übrige Beteiligungen | 0 | - 600 |
| Free Cashflow | 78.503 | 64.609 |

Der Cashflow aus Investitionstätigkeit betrug im ersten Quartal 2023 MEUR - 41 gegenüber MEUR - 23 in der Vorjahresperiode.

Die Herleitung der Investitionen wird nachfolgend dargestellt:

| TEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Unternehmenserwerbe | - 21.866 | - 3.517 |
| Erwerb Minderheitsanteil und frühere Unternehmenserwerbe | - 2.000 | 0 |
| Gemeinschaftsunternehmen und übrige Beteiligungen | 0 | - 600 |
| CAPEX | - 17.616 | - 19.222 |
| Selbst erstellte Software und sonstige immaterielle Vermögenswerte | - 11.856 | - 11.581 |
| Grundstücke und Gebäude | - 315 | - 2.502 |
| Büro- und Geschäftsausstattung | - 5.445 | - 5.139 |
| Gesamt | - 41.482 | - 23.339 |

Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit betrug im ersten Quartal 2023 MEUR - 79 (Vorjahr: MEUR - 38).

Zum 31. März 2023 lag der Finanzmittelfonds bei MEUR 66 (Vorjahr: MEUR 131). Der ausgewiesene Finanzmittelfonds beinhaltet auch Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente mit Verfügungsbeschränkung.

Die Nettoverschuldung zum 31. März 2023 lag bei MEUR 645 und damit um MEUR 51 niedriger als die Nettoverschuldung zum 31. Dezember 2022 in Höhe von MEUR 696. Der Leverage betrug 2,82 (31. Dezember 2022: 3,12) und erfüllte damit die Anforderungen aus den bestehenden Kreditvereinbarungen.

PROGNOSEBERICHT

Die Prognose für das Geschäftsjahr 2023 bleibt unverändert.

Konzern

Für das Jahr 2023 erwartet CompuGroup Medical SE & Co. KGaA weiterhin:

- ein organisches Umsatzwachstum (bereinigt um Akquisitionen und Währungseffekte) von etwa 5 Prozent.
- Der Anteil der wiederkehrenden Umsätze an den Gesamterlösen wird voraussichtlich zwischen 60 % und 70 % liegen.
- Das bereinigte EBITDA wird in einer Bandbreite von MEUR 260 bis MEUR 300 erwartet.
- Das bereinigte Ergebnis je Aktie (verwässert) wird voraussichtlich um mindestens 10 % steigen.
- Es wird erwartet, dass der Free Cashflow bei mindestens 100 MEUR liegen wird.

Segmente

Für die Segmente wird für das Geschäftsjahr 2023 die folgende unveränderte Entwicklung prognostiziert:

- Im AIS Segment wird ein organisches Umsatzwachstum im mittleren einstelligen Prozentbereich erwartet.
- Das HIS-Segment wird voraussichtlich ein organisches Umsatzwachstum im mittleren bis hohen einstelligen Prozentbereich erzielen.
- Im CHS-Segment wird ein organisches Umsatzwachstum im niedrigen bis mittleren einstelligen Prozentbereich erwartet.
- Das PCS-Segment wird voraussichtlich ein organisches Umsatzwachstum im niedrigen einstelligen Prozentbereich erreichen.

Die vorstehende Prognose für das laufende Geschäftsjahr berücksichtigt keine Effekte aus noch nicht abgeschlossenen Unternehmenserwerben und potenziellen Transaktionen, die im Laufe des Geschäftsjahres 2023 durchgeführt werden. Die Prognose basiert auf der bestmöglichen Einschätzung des Managements bezüglich künftiger Marktbedingungen und der Entwicklung der Geschäftssegmente von CompuGroup Medical in diesem Umfeld; sie kann durch Verzögerungen oder Änderungen bei der Implementierung der Telematikinfrastruktur beeinflusst werden, die außerhalb der Kontrolle des Unternehmens liegen. Darüber hinaus besteht weiterhin Ungewissheit hinsichtlich der weiteren Auswirkungen des globalen wirtschaftlichen Umfelds und des Krieges zwischen Russland und der Ukraine. Die Prognose kann auch durch Wechselkurseffekte beeinflusst werden (insbesondere durch Veränderungen des US-Dollar Kurses zum Euro).

Konzernbilanz

zum 31. März 2023

Vermögenswerte

| TEUR | 31.03.2023 | 31.03.2022 | 31.12.2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Langfristige Vermögenswerte | | | |
| Immaterielle Vermögenswerte | 1.310.989 | 1.220.602 | 1.293.910 |
| Sachanlagen | 109.004 | 102.342 | 107.478 |
| Nutzungsrechte | 51.419 | 54.209 | 53.411 |
| Beteiligungen an assoziierten Unternehmen at equity | 7.299 | 6.165 | 7.300 |
| Sonstige Finanzanlagen | 3.157 | 3.127 | 3.158 |
| Forderungen aus Finanzierungsleasingverträgen | 14.184 | 16.577 | 15.984 |
| Sonstige finanzielle Vermögenswerte* | 2.016 | 8.872 | 2.111 |
| Derivative Finanzinstrumente* | 30.629 | 15.189 | 36.560 |
| Sonstige nicht-finanzielle Vermögenswerte | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| Latente Steuern | 2.991 | 4.883 | 2.519 |
| | 1.532.888 | 1.433.166 | 1.523.631 |
| Kurzfristige Vermögenswerte | | | |
| Vorräte | 23.931 | 22.994 | 29.438 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 187.646 | 180.014 | 189.439 |
| Forderungen aus Finanzierungsleasingverträgen | 7.997 | 8.854 | 9.152 |
| Vertragsvermögenswerte | 24.575 | 24.543 | 23.282 |
| Sonstige finanzielle Vermögenswerte | 3.538 | 4.263 | 2.842 |
| Derivative Finanzinstrumente | 1.286 | 0 | 574 |
| Sonstige nicht-finanzielle Vermögenswerte | 36.930 | 32.430 | 27.003 |
| Ertragsteuerforderungen | 45.516 | 29.588 | 48.560 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 65.609 | 131.362 | 90.517 |
| | 397.028 | 434.048 | 420.807 |
| | 1.929.916 | 1.867.214 | 1.944.438 |

* Ausweis der derivative Finanzinstrumente vormals unter den sonstigen finanziellen Vermögenswerten.

Konzernbilanz

zum 31. März 2023

Eigenkapital und Schulden

| TEUR | 31.03.2023 | 31.03.2022 | 31.12.2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Eigenkapital | | | |
| Gezeichnetes Kapital | 53.735 | 53.735 | 53.735 |
| Eigene Anteile | - 105.205 | - 105.205 | - 105.205 |
| Rücklagen | 729.941 | 681.712 | 723.890 |
| Den Gesellschaftern des Mutterunternehmens zustehendes Kapital und zustehende Rücklagen | 678.471 | 630.242 | 672.420 |
| Nicht beherrschende Anteile | 1.513 | 315 | 1.403 |
| | 679.984 | 630.557 | 673.823 |
| Langfristige Schulden | | | |
| Rückstellungen für Leistungen nach Beendigung des Arbeitsverhältnisses und andere langfristige Rückstellungen | 33.081 | 41.441 | 32.656 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 629.496 | 531.453 | 699.371 |
| Vertragsschulden | 15.135 | 8.607 | 15.529 |
| Kaufpreisverbindlichkeiten | 11.746 | 4.340 | 5.539 |
| Leasingverbindlichkeiten | 32.016 | 35.478 | 33.741 |
| Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten | 101 | 3.512 | 53 |
| Sonstige nicht-finanzielle Verbindlichkeiten | 45 | 38 | 42 |
| Latente Steuern | 108.034 | 103.021 | 108.210 |
| | 829.654 | 727.890 | 895.141 |
| Kurzfristige Schulden | | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 26.152 | 120.643 | 29.104 |
| Vertragsschulden | 155.293 | 153.012 | 66.898 |
| Kaufpreisverbindlichkeiten | 14.408 | 10.266 | 16.046 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 78.310 | 95.628 | 112.613 |
| Ertragsteuerverbindlichkeiten | 24.112 | 12.534 | 32.316 |
| Sonstige Rückstellungen | 63.487 | 55.503 | 60.920 |
| Derivative Finanzinstrumente | 2.429 | 0 | 901 |
| Leasingverbindlichkeiten | 19.111 | 18.327 | 19.603 |
| Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten | 7.128 | 10.105 | 8.478 |
| Sonstige nicht-finanzielle Verbindlichkeiten | 29.848 | 32.749 | 28.595 |
| | 420.278 | 508.767 | 375.474 |
| | 1.929.916 | 1.867.214 | 1.944.438 |

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung

Für den Zeitraum 1. Januar - 31. März 2023

| | 01.01.-31.03.2023 | 01.01.-31.03.2022 | 2022 |
|--|-------------------|-------------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 290.843 | 251.649 | 1.129.739 |
| Aktivierte Eigenleistungen | 10.575 | 10.872 | 44.819 |
| Sonstige Erträge | 1.274 | 1.115 | 19.396 |
| Aufwendungen für bezogene Waren und Dienstleistungen | -54.655 | -39.862 | -216.397 |
| Personalaufwand | -135.550 | -133.111 | -546.704 |
| Wertminderungsaufwendungen auf finanzielle Vermögenswerte und Vertragsvermögenswerte | -3.246 | -270 | -4.961 |
| Sonstige Aufwendungen | -50.542 | -43.812 | -209.541 |
| Ergebnis vor Steuern, Zinsen und Abschreibungen (EBITDA) | 58.699 | 46.581 | 216.351 |
| Abschreibungen auf Sachanlagen und Nutzungsrechte | -9.932 | -9.660 | -42.770 |
| Ergebnis vor Steuern, Zinsen und Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte (EBITA) | 48.767 | 36.921 | 173.581 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte | -16.384 | -17.556 | -69.551 |
| davon aus Kaufpreisallokationen | -10.909 | -11.280 | -45.882 |
| Ergebnis vor Steuern, Zinsen (EBIT) | 32.383 | 19.365 | 104.030 |
| Ergebnis aus Unternehmen at equity | 0 | 0 | -99 |
| Finanzerträge | 252 | 10.150 | 22.719 |
| Finanzaufwendungen | -11.751 | -3.255 | -14.584 |
| Wertminderungsaufwendungen auf finanzielle Vermögenswerte* | 0 | 0 | -5.250 |
| Ergebnis vor Steuern (EBT) | 20.884 | 26.260 | 106.816 |
| Ertragsteuern | -6.393 | -8.018 | -32.699 |
| Konzernjahresüberschuss | 14.491 | 18.241 | 74.117 |
| davon auf Aktionäre des Mutterunternehmens entfallend | 14.380 | 18.209 | 73.411 |
| davon auf nicht beherrschende Anteile entfallend | 111 | 32 | 706 |
| Ergebnis je Aktie | | | |
| unverwässert (in EUR) | 0,28 | 0,35 | 1,41 |
| verwässert (in EUR) | 0,28 | 0,35 | 1,40 |

* Ausweis der Wertminderungsaufwendungen auf finanzielle Vermögenswerte vormals unter den Finanzaufwendungen.

Konzern-Kapitalflussrechnung

zum 31. März 2023

| TEUR | 01.01.- 31.03.2023 | 01.01.- 31.03.2022 | 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| Konzernjahresüberschuss | 14.491 | 18.241 | 74.117 |
| Abschreibungen auf Sachanlagen, Nutzungsrechte und immaterielle Vermögenswerte | 26.316 | 27.216 | 112.321 |
| Ergebnis aus Abgängen langfristiger Vermögenswerte | 49 | -57 | -163 |
| Veränderung Rückstellungen und Ertragsteuerverbindlichkeiten | -5.008 | -1.469 | 15.882 |
| Veränderung derivativer Finanzinstrumente* | 3.874 | -15.190 | -18.871 |
| Latenter Steuerertrag /-aufwand | -32 | 3.201 | 352 |
| Sonstige zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen | 330 | -1.211 | 4.561 |
| | 40.020 | 30.731 | 188.199 |
| Veränderung Vorräte | 5.504 | -2.349 | -8.788 |
| Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Forderungen | 2.647 | -29.663 | -28.761 |
| Veränderung Ertragsteuerforderungen | 3.057 | 965 | -17.819 |
| Veränderung sonstige Vermögenswerte | -10.606 | 116 | 8.419 |
| Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | -34.413 | 2.159 | 15.565 |
| Veränderung Vertragsschulden | 88.673 | 73.976 | -10.377 |
| Veränderung sonstige Verbindlichkeiten | 1.239 | 7.896 | -1.411 |
| Operativer Cashflow | 96.119 | 83.831 | 145.027 |
| Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögenswerte | -11.856 | -11.581 | -50.560 |
| Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagen | 171 | 63 | 349 |
| Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen | -5.931 | -7.704 | -25.847 |
| Netto-Auszahlungen für Unternehmenserwerbe (abzüglich erworbener Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente und in Vorperioden geleistete Vorauszahlungen) | -21.866 | -3.517 | -57.881 |
| Auszahlungen für Unternehmenserwerbe aus früheren Perioden | -2.000 | 0 | -6.887 |
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Tochterunternehmen und Geschäftsbereichen | 0 | 0 | 43 |
| Auszahlungen für Gemeinschaftsunternehmen und übrige Beteiligungen | 0 | -600 | -4.631 |
| Cashflow aus Investitionstätigkeit | -41.482 | -23.339 | -145.414 |
| Erwerb eigener Anteile | 0 | -9.109 | -9.109 |
| Gezahlte Dividende | 0 | 0 | -26.117 |
| Kapitalauszahlung an Minderheitsgesellschafter | 0 | 0 | -175 |
| Erwerb weiterer Anteile von nicht beherrschenden Anteilen | 0 | -17 | -17 |
| Tilgungsanteil von Leasingverbindlichkeiten | -6.262 | -5.626 | -25.530 |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten | 0 | 170.455 | 340.000 |
| Auszahlungen für die Tilgung von Krediten | -72.396 | -193.405 | -295.411 |
| Cashflow aus Finanzierungstätigkeit | -78.658 | -37.702 | -16.359 |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode | 90.517 | 107.343 | 107.343 |
| Zahlungswirksame Veränderungen | -24.021 | 22.790 | -16.746 |
| Wechselkursbedingte Änderung | -887 | 1.229 | -80 |
| Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 65.609 | 131.362 | 90.517 |
| Gezahlte Zinsen | 7.033 | 2.092 | 6.157 |
| Erhaltene Zinsen | 111 | 170 | 687 |
| Gezahlte Ertragsteuern | 10.501 | 10.269 | 39.034 |

* Ausweis der Veränderung derivativer Finanzinstrumente vormals unter der Veränderung sonstiger Vermögenswerte

Segmentbericht

zum 31. März 2023

| | Segment AIS Ambulatory Information Systems | | | Segment HIS Hospital Information Systems | | | Segment CHS Consumer and Health Management Information Systems | | | Segment PCS Pharmacy Information Systems | | |
|---|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| | 2023 | 2022* | 2022* | 2023 | 2022 | 2022 | 2023 | 2022* | 2022* | 2023 | 2022 | 2022 |
| | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.12. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.12. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.12. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.12. |
| TEUR | | | | | | | | | | | | |
| Umsatzerlöse mit Dritten | 124.827 | 119.671 | 502.287 | 73.125 | 66.594 | 277.217 | 57.880 | 35.450 | 219.594 | 35.011 | 29.933 | 130.547 |
| hiervon Software Lizenzen | 12.037 | 10.995 | 45.756 | 7.028 | 7.454 | 29.910 | 380 | 290 | 1.044 | 1.252 | 923 | 5.685 |
| hiervon Hardware | 4.566 | 5.030 | 19.612 | 1.446 | 2.110 | 9.583 | 13.862 | 4.625 | 53.327 | 6.443 | 5.217 | 27.484 |
| hiervon Dienstleistungen | 7.404 | 8.021 | 41.409 | 13.514 | 10.085 | 47.358 | 6.938 | 2.905 | 22.897 | 3.737 | 2.711 | 12.228 |
| hiervon Software Wartung & Hotline | 70.343 | 68.929 | 278.491 | 37.676 | 34.612 | 140.137 | 4.934 | 3.436 | 14.096 | 11.531 | 9.936 | 42.185 |
| hiervon Sonstige wiederkehrende Erlöse | 28.099 | 24.704 | 107.206 | 13.435 | 12.191 | 49.795 | 21.563 | 13.330 | 56.180 | 11.603 | 10.967 | 41.787 |
| hiervon Advertising, eDetailing and Data | 145 | 129 | 682 | 0 | 0 | 0 | 9.596 | 10.383 | 69.039 | 196 | 136 | 490 |
| hiervon Sonstige Erlöse | 2.233 | 1.863 | 9.131 | 26 | 142 | 434 | 607 | 480 | 3.011 | 249 | 43 | 688 |
| Zeitpunkt der Umsatzrealisierung | | | | | | | | | | | | |
| zu einem bestimmten Zeitpunkt | 7.755 | 7.734 | 35.858 | 2.989 | 3.425 | 14.880 | 14.506 | 5.136 | 56.463 | 7.089 | 5.639 | 29.812 |
| über einen bestimmten Zeitraum | 117.072 | 111.937 | 466.429 | 70.137 | 63.170 | 262.337 | 43.374 | 30.314 | 163.131 | 27.922 | 24.294 | 100.735 |
| | 124.827 | 119.671 | 502.287 | 73.126 | 66.595 | 277.217 | 57.880 | 35.450 | 219.594 | 35.011 | 29.933 | 130.547 |
| hiervon wiederkehrende Erlöse | 98.442 | 93.634 | 385.697 | 51.111 | 46.803 | 189.932 | 26.497 | 16.766 | 70.276 | 23.134 | 20.903 | 83.972 |
| Umsatzerlöse zwischen Segmenten | 20.600 | 10.536 | 84.009 | 1.403 | 1.105 | 5.347 | 12.392 | 3.421 | 47.089 | 1.111 | 815 | 4.160 |
| Segmentumsätze | 145.427 | 130.208 | 586.295 | 74.529 | 67.699 | 282.564 | 70.272 | 38.871 | 266.683 | 36.122 | 30.748 | 134.707 |
| Aktivierte Eigenleistung | 1.871 | 3.417 | 11.322 | 4.211 | 4.100 | 18.491 | 2.560 | 2.151 | 10.791 | 1.496 | 1.203 | 4.216 |
| Sonstige Einkünfte | 972 | 1.159 | 11.349 | 1.014 | 958 | 6.197 | 216 | 499 | 1.254 | 339 | 307 | 2.823 |
| Aufwendungen für bezogene Waren und Dienstleistungen | -35.162 | -25.931 | -145.521 | -11.371 | -11.225 | -48.077 | -36.268 | -12.597 | -133.798 | -9.268 | -7.401 | -35.242 |
| Personalaufwand | -55.197 | -55.535 | -223.641 | -41.431 | -40.207 | -161.768 | -15.273 | -11.983 | -58.196 | -11.624 | -12.012 | -46.375 |
| Sonstige Aufwendungen | -28.474 | -27.276 | -115.282 | -23.450 | -16.384 | -72.927 | -7.655 | -8.566 | -38.124 | -5.122 | -5.213 | -20.776 |
| EBITDA | 29.437 | 26.042 | 124.522 | 3.502 | 4.940 | 24.480 | 13.852 | 8.375 | 48.610 | 11.943 | 7.632 | 39.353 |
| in % vom Umsatz | 23,6% | 21,8% | 24,8% | 4,8% | 7,4% | 8,8% | 23,9% | 23,6% | 22,1% | 34,1% | 25,5% | 30,1% |
| Abschreibung Sachanlagen und Nutzungsrechte | | | | | | | | | | | | |
| Abschreibung immaterielle Vermögenswerte | | | | | | | | | | | | |
| EBIT | | | | | | | | | | | | |
| Ergebnis aus Unternehmen at equity | | | | | | | | | | | | |
| Finanzerträge | | | | | | | | | | | | |
| Finanzaufwendungen | | | | | | | | | | | | |
| Wertminderungsaufwendungen auf finanzielle Vermögenswerte | | | | | | | | | | | | |
| EBT | | | | | | | | | | | | |
| Ertragsteuern | | | | | | | | | | | | |
| Konzernjahresüberschuss | | | | | | | | | | | | |
| in % vom Umsatz | | | | | | | | | | | | |

* In 2023 wurden einige kleinere Profitcenter zwischen den Segmenten AIS und CHS neu aufgeteilt, daher wurden die Vorjahreszahlen auf der Grundlage der aktuellen Struktur aktualisiert.

Segmentbericht

zum 31. März 2023

| TEUR | Andere Geschäftstätigkeiten | | | Summe Segmente | | | Überleitungsrechnung | | | Konzern | | |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 2023 | 2022 | 2022 | 2023 | 2022* | 2022* | 2023 | 2022* | 2022* | 2023 | 2022 | 2022 |
| | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.12. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.12. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.12. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.03. | 01.01 - 31.12. |
| Umsatzerlöse mit Dritten | 0 | 0 | 94 | 290.843 | 251.649 | 1.129.739 | 0 | 0 | 0 | 290.843 | 251.649 | 1.129.739 |
| hiervon Software Lizenzen | 0 | 0 | 0 | 20.697 | 19.662 | 82.395 | 0 | 0 | 0 | 20.697 | 19.662 | 82.395 |
| hiervon Hardware | 0 | 0 | 0 | 26.317 | 16.982 | 110.006 | 0 | 0 | 0 | 26.317 | 16.983 | 110.006 |
| hiervon Dienstleistungen | 0 | 0 | 94 | 31.593 | 23.722 | 123.986 | 0 | 0 | 0 | 31.593 | 23.723 | 123.986 |
| hiervon Software Wartung & Hotline | 0 | 0 | 0 | 124.484 | 116.913 | 474.909 | 0 | 0 | 0 | 124.484 | 116.914 | 474.909 |
| hiervon Sonstige wiederkehrende Erlöse | 0 | 0 | 0 | 74.700 | 61.192 | 254.968 | 0 | 0 | 0 | 74.700 | 61.192 | 254.968 |
| hiervon Advertising, eDetailing and Data | 0 | 0 | 0 | 9.937 | 10.648 | 70.211 | 0 | 0 | 0 | 9.937 | 10.648 | 70.211 |
| hiervon Sonstige Erlöse | 0 | 0 | 0 | 3.115 | 2.528 | 13.264 | 0 | 0 | 0 | 3.115 | 2.528 | 13.264 |
| Zeitpunkt der Umsatzrealisierung | | | | | | | | | | | | |
| zu einem bestimmten Zeitpunkt | 0 | 0 | 0 | 32.339 | 21.934 | 137.013 | 0 | 0 | 0 | 32.339 | 21.934 | 137.013 |
| über einen bestimmten Zeitraum | 0 | 0 | 94 | 258.505 | 229.715 | 992.726 | 0 | 0 | 0 | 258.505 | 229.715 | 992.726 |
| | 0 | 0 | 94 | 290.844 | 251.649 | 1.129.739 | 0 | 0 | 0 | 290.844 | 251.649 | 1.129.739 |
| hiervon wiederkehrende Erlöse | 0 | 0 | 0 | 199.184 | 178.106 | 729.877 | 0 | 0 | 0 | 199.184 | 178.106 | 729.877 |
| Umsatzerlöse zwischen Segmenten | 4.430 | 3.982 | 10.247 | 39.936 | 19.859 | 150.852 | -39.937 | -19.859 | -150.851 | -1 | 0 | 0 |
| Segmentumsätze | 4.430 | 3.982 | 10.341 | 330.780 | 271.508 | 1.280.590 | -39.937 | -19.859 | -150.851 | 290.843 | 251.649 | 1.129.739 |
| Aktivierte Eigenleistung | 437 | 0 | 0 | 10.575 | 10.872 | 44.820 | 0 | 0 | 0 | 10.575 | 10.872 | 44.820 |
| Sonstige Einkünfte | 21.853 | 25.652 | 96.853 | 24.394 | 28.574 | 118.476 | -23.120 | -27.460 | -99.080 | 1.274 | 1.115 | 19.396 |
| Aufwendungen für bezogene Waren und Dienstleistungen | -2.336 | -1.969 | -3.172 | -94.405 | -59.123 | -365.810 | 39.750 | 19.261 | 149.413 | -54.655 | -39.862 | -216.397 |
| Personalaufwand | -12.157 | -13.982 | -57.572 | -135.682 | -133.719 | -547.552 | 132 | 608 | 848 | -135.550 | -133.111 | -546.704 |
| Sonstige Aufwendungen | -12.101 | -13.928 | -67.020 | -76.802 | -71.368 | -314.129 | 23.014 | 27.287 | 99.625 | -53.788 | -44.082 | -214.504 |
| EBITDA | 126 | -245 | -20.570 | 58.860 | 46.744 | 216.395 | -161 | -163 | -45 | 58.699 | 46.581 | 216.350 |
| in % vom Umsatz | | | | 20,2% | 18,6% | 19,2% | | | | 20,2% | 18,5% | 19,2% |
| Abschreibung Sachanlagen und Nutzungsrechte | | | | | | | | | | -9.932 | -9.660 | -42.770 |
| Abschreibung immaterielle Vermögenswerte | | | | | | | | | | -16.384 | -17.556 | -69.551 |
| EBIT | | | | | | | | | | 32.383 | 19.365 | 104.029 |
| Ergebnis aus Unternehmen at equity | | | | | | | | | | 0 | 0 | -99 |
| Finanzerträge | | | | | | | | | | 252 | 10.150 | 22.719 |
| Finanzaufwendungen | | | | | | | | | | -11.751 | -3.255 | -14.584 |
| Wertminderungsaufwendungen auf finanzielle Vermögenswerte | | | | | | | | | | 0 | 0 | -5.250 |
| EBT | | | | | | | | | | 20.884 | 26.260 | 106.815 |
| Ertragsteuern | | | | | | | | | | -6.393 | -8.018 | -32.699 |
| Konzernjahresüberschuss | | | | | | | | | | 14.491 | 18.241 | 74.116 |
| in % vom Umsatz | | | | | | | | | | 5,0% | 7,2% | 6,6% |

* In 2023 wurden einige kleinere Profitcenter zwischen den Segmenten AIS und CHS neu aufgeteilt, daher wurden die Vorjahreszahlen auf der Grundlage der aktuellen Struktur aktualisiert.

WEITERE INFORMATIONEN

Finanzkalender

| Datum | Ereignis |
|-------------------|----------------------------|
| 17. Mai 2023 | Hauptversammlung |
| 10. August 2023 | Zwischenbericht Q2 2023 |
| 7. September 2023 | Capital Markets Day |
| 9. November 2023 | Quartalsmitteilung Q3 2023 |

Kontakt für Investoren

CompuGroup Medical SE & Co. KGaA

Investor Relations

Maria Trost 21

56070 Koblenz

E-Mail: investor@cgm.com

www.cgm.com

Versicherung der gesetzlichen Vertreter

Nach bestem Wissen versichern wir, dass gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsgrundsätzen für die Zwischenberichterstattung der Konzernzwischenabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns vermittelt und im Konzernzwischenlagebericht der Geschäftsverlauf einschließlich des Geschäftsergebnisses und die Lage des Konzerns so dargestellt sind, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, sowie die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung des Konzerns im verbleibenden Geschäftsjahr beschrieben sind.

Koblenz, 10. Mai 2023

CompuGroup Medical SE & Co. KGaA


**Vertreten durch die Geschäftsführenden Direktoren
der CompuGroup Medical Management SE**



Michael Rauch



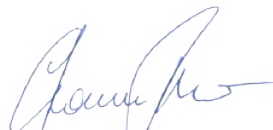
Angela Mazza Teufer



Emanuele Mugnani



Dr. Eckart Pech



Hannes Reichl



**CompuGroup
Medical**

CompuGroup Medical SE & Co. KGaA

Maria Trost 21
56070 Koblenz
Germany

www.cgm.com