Allgeier SE

# Zwischeninformation zum 3. Quartal 2026

## Allgeier SE unterstützt die digitale Transformation mit Softwarelösungen, KI-Plattformtechnologien und umfassenden Software- und IT-Services

Allgeier ist ein Technologie-Unternehmen für KI-getriebene digitale Transformation. Die zur Allgeier-Gruppe gehörenden Unternehmen unterstützen ihre mehr als 2.000 Kunden im In- und Ausland mit modernen Softwarelösungen, KI-Plattformtechnologien und umfassenden Services bei den Herausforderungen des digitalen Wandels sowie der Digitalisierung und Transformation geschäfts- und verwaltungskritischer Prozesse. Die breite und stabile Kundenbasis besteht aus global agierenden Konzernen, leistungsstarken mittelständischen Unternehmen sowie Auftraggebern des öffentlichen Sektors auf allen föderalen Ebenen. Das Leistungsportfolio reicht von eigenen Software-Produkten und KI-Plattform- und -Portalarchitekturen über High-End-Softwareentwicklung, Beratung und Konzeption von Digitalisierungslösungen bis hin zur langfristigen Betreuung von Softwareanwendungen in der Cloud oder anderen Umgebungen. In den beiden Konzernsegmenten Enterprise IT und mgm technology partners sind rund 2.400 Mitarbeiter an weltweit insgesamt 47 Standorten in der DACH-Region, in Frankreich, Spanien, Portugal, Polen, Tschechien und den Niederlanden sowie in Indien, Vietnam, Australien und den USA tätig.

Im Geschäftsjahr 2025 erzielte Allgeier im fortgeführten Geschäft einen Umsatz von 310 Mio. Euro. Allgeier SE ist am Regulierten Markt der Frankfurter Wertpapierbörse im General Standard gelistet (WKN A2GS63, ISIN DE000A2GS633). Weitere Informationen unter: www.allgeier.com

# Inhaltsverzeichnis

**Unternehmen und Kennziffern im Überblick** **3**

**Zwischeninformation zum Geschäftsverlauf im 3. Quartal 2026** **4**

**Ungeprüfte Zwischeninformation zum 3. Quartal 2026** **8**

Konzernbilanz 8

Konzern-Gesamtergebnisrechnung 9

Konzern-Eigenkapitalüberleitungsrechnung 13

Konzern-Kapitalflussrechnung 14

**Sonstige erläuternde Angaben** **15**

**Nachtragsbericht • Rechtliche Hinweise** **17**

**Finanzkalender • Impressum** **18**

# Unternehmen und Kennziffern im Überblick

| Konzernkennzahlen[1] | Q3 2026 | Q3 2025 | Veränderung in Prozent[2] |
|---|---|---|---|
| Umsatzerlöse | 81,8 | 77,3 | 5,8 % |
| Wertschöpfung | 34,0 | 31,9 | 6,7 % |
| Wertschöpfungsmarge[2] | 40,0 % | 40,3 % | |
| Bereinigtes EBITDA[3] | 14,1 | 13,0 | 8,2 % |
| Bereinigte EBITDA-Marge[2,3] | 16,6 % | 16,4 % | |
| | **30.09.2026** | **31.12.2025** | **Veränderung in Prozent[2]** |
| Bilanzsumme | 384,0 | 403,1 | -4,7 % |
| Eigenkapital | 180,4 | 205,0 | -12,0 % |
| Anzahl Mitarbeiter | 2.347 | 2.424 | -3,2 % |

[1] Fortgeführtes Geschäft, Angaben in Mio. Euro (soweit nicht anders vermerkt)

[2] Prozentwerte aus nicht gerundeten Werten errechnet

[3] EBITDA vor Effekten, die betriebswirtschaftlich als außerordentlich oder periodenfremd qualifiziert werden

Weitere Informationen und aktuelle Nachrichten zum Unternehmen finden Sie unter www.allgeier.com.

# Zwischeninformation zum Geschäftsverlauf im 3. Quartal 2026

**Allgemeiner Hinweis**

Das Geschäft der im ersten Halbjahr 2026 veräußerten Allgeier Engineering GmbH, München („Allgeier Engineering“), wurde im Berichtsjahr 2026 sowie im Vergleichsjahr 2025 in das aufgegebene Geschäft gegliedert. Die Angaben zum fortgeführten Geschäft des Allgeier-Konzerns wurden für die Geschäftsjahre 2025 und 2026 entsprechend angepasst. Aufgrund der rückwirkenden Umgliederung sind das aufgegebene und das fortgeführte Geschäft des Allgeier-Konzerns nicht mit den Finanzberichten bzw. Zwischeninformationen des Vorjahres sowie des ersten Quartals 2026 vergleichbar. Das aufgegebene Geschäft enthält zudem – wie bereits im Geschäftsbericht 2025 – das Geschäft der zur Veräußerung vorgesehenen publicplan GmbH, Düsseldorf („publicplan“) sowie im Vorjahr das Geschäft der im vierten Quartal 2025 veräußerten Allgeier IT Services GmbH, München („Allgeier IT Services“).

**Entwicklung des fortgeführten Geschäfts im dritten Quartal 2026**

Im dritten Quartal 2026 (01. Juli 2026 bis 30. September 2026) lag der Umsatz des Allgeier-Konzerns im fortgeführten Geschäft mit 81,8 Mio. Euro um 5,8 Prozent über dem Umsatz des Vorjahresquartals (Vorjahr: 77,3 Mio. Euro). Die Wertschöpfung (definiert als Gesamtleistung abzüglich der den Umsätzen direkt zurechenbaren Umsatz- und Personalkosten) erhöhte sich im dritten Quartal 2026 auf 34,0 Mio. Euro (Vorjahr: 31,9 Mio. Euro). Die Wertschöpfungsmarge belief sich auf 40,0 Prozent (Vorjahr: 40,3 Prozent).

Das bereinigte EBITDA (EBITDA vor Effekten, die betriebswirtschaftlich als außerordentlich oder periodenfremd qualifiziert werden) des fortgeführten Geschäfts stieg um 8,2 Prozent auf 14,1 Mio. Euro und übertraf damit das operative Ergebnis des Vergleichsquartals des Vorjahres (Vorjahr: 13,0 Mio. Euro). Dies entspricht einer Marge von 16,6 Prozent (Vorjahr: 16,4 Prozent). Im dritten Quartal 2026 sind im fortgeführten Geschäft des Allgeier-Konzerns außerordentliche Kosten in Höhe von rund 2,4 Mio. Euro angefallen. Dies ist im Wesentlichen durch erfolgten Personalabbau begründet. Das berichtete EBITDA (Ergebnis vor Abschreibungen, Zinsen und Steuern) lag entsprechend bei 11,7 Mio. Euro (Vorjahr: 12,2 Mio. Euro). Das EBIT des dritten Quartals 2026 lag entsprechend bei 6,5 Mio. Euro (Vorjahr: 6,7 Mio. Euro).

**Entwicklung des fortgeführten Geschäfts in den ersten neun Monaten 2026**

In Summe erzielte der Allgeier-Konzern in den ersten neun Monaten 2026 (01. Januar 2026 bis 30. September 2026) im fortgeführten Geschäft einen Umsatz von 243,7 Mio. Euro (Vorjahr: 224,5 Mio. Euro), entsprechend einer Steigerung um 8,5 Prozent.

Die Wertschöpfung (definiert als Gesamtleistung abzüglich der den Umsätzen direkt zurechenbaren Umsatz- und Personalkosten) des fortgeführten Geschäfts erhöhte sich auf 93,2 Mio. Euro (Vorjahr: 85,0 Mio. Euro). Dabei blieb die Wertschöpfungsmarge für die ersten neun Monate 2026 nahezu konstant bei 37,1 Prozent (Vorjahr: 37,0 Prozent).

Das bereinigte EBITDA (EBITDA vor Effekten, die betriebswirtschaftlich als außerordentlich oder periodenfremd qualifiziert werden) des fortgeführten Geschäfts stieg in den ersten neun Monaten 2026 um 6,9 Prozent auf 31,6 Mio. Euro (Vorjahr: 29,6 Mio. Euro), entsprechend einer bereinigten EBITDA-Marge von 12,6 Prozent (Vorjahr: 12,9 Prozent). In den ersten neun Monaten 2026 sind im fortgeführten Geschäft des Allgeier-Konzerns außer-

ordentliche Kosten in Höhe von 5,0 Mio. Euro angefallen. Wesentliche Größe sind hier Kosten in Höhe von 2,7 Mio. Euro für Lohnfortzahlungen und Abfindungen für ausgeschiedene Mitarbeiter. Der damit verbundene Personalabbau entlastet die Kostenbasis in den Folgeperioden. Das berichtete EBITDA (Ergebnis vor Abschreibungen, Zinsen und Steuern) lag entsprechend bei 26,7 Mio. Euro (Vorjahr: 27,3 Mio. Euro).

Das EBIT lag bei 10,6 Mio. Euro (Vorjahr: 11,3 Mio. Euro). Die Abschreibungen und Wertminderungen von 16,1 Mio. Euro (Vorjahr: 16,0 Mio. Euro) beinhalten Abschreibungen von immateriellen Vermögenswerten aus Unternehmenserwerben von 2,7 Mio. Euro (Vorjahr: 2,8 Mio. Euro). Die Unternehmen der Allgeier-Gruppe investieren im laufenden Jahr in die Anpassung ihrer Geschäftsmodelle zur verstärkten Nutzung der Chancen aufgrund steigender Nachfrage nach Lösungen für KI-gestützte Unternehmensprozesse. Insbesondere mgm technology partners, Allgeier inovar, Allgeier CyRis und Evora investieren 2026 insgesamt in einer Größenordnung von mehr als 10 Mio. Euro. Ziel ist die Vertiefung von Know-how, die Schaffung neuer Tools und Plattformen sowie die Modernisierung eigener Softwareprodukte. Zum Teil werden diese Investitionen als aktivierte Eigenleistungen bilanziert.

Das bereinigte Ergebnis je Aktie des fortgeführten Geschäfts betrug für die ersten neun Monate 2026 0,51 Euro (Vorjahr: 0,32 Euro). Zur Darstellung des bereinigten Ergebnisses je Aktie korrigiert der Allgeier-Konzern das berichtete Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit im fortgeführten Geschäft (EBIT) um die Abschreibungen auf die im Zusammenhang mit Unternehmenserwerben aktivierten, immateriellen Vermögenswerte (Effekte aus Kaufpreisallokationen), Erträge und Aufwendungen aus ergebniswirksamen Anpassungen von Kaufpreisen sowie um sonstige einmalige und periodenfremde Effekte. Ferner wird ein einheitlicher Steuersatz von 30 Prozent angewendet.

| (in Mio. Euro)* | Q1-Q3 2026 | Q1-Q3 2025 |
|---|---|---|
| **Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit (EBIT wie berichtet)** | 10,6 | 11,3 |
| Abschreibungen immaterieller Vermögenswerte aus Unternehmenserwerben | 2,7 | 2,8 |
| Sonstige einmalige und periodenfremde Effekte | 5,0 | 2,3 |
| Finanzergebnis | -4,6 | -6,2 |
| **Bereinigtes Ergebnis vor Steuern** | 13,6 | 10,1 |
| Steuersatz | 30 % | 30 % |
| Steuern | -4,1 | -3,0 |
| **Bereinigtes Periodenergebnis** | 9,5 | 7,1 |
| Anteile nicht kontrollierender Gesellschafter | -3,8 | -3,4 |
| **Ergebnis zur Ermittlung des bereinigten Ergebnisses je Aktie** | 5,7 | 3,7 |
| Anzahl ausstehender Aktien in Stück | 11.140.758 | 11.486.051 |
| Bereinigtes Ergebnis je Aktie in Euro (unverwässert) | 0,51 | 0,32 |

*soweit nicht anders vermerkt

**Entwicklung der Cashflows in den ersten neun Monaten 2026**

Allgeier erzielte im Gesamtkonzern in den ersten neun Monaten 2026 einen positiven Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit vor Working Capital-Veränderungen von 21,0 Mio. Euro (Vorjahr: 29,0 Mio. Euro). Der Cashflow aus den Working Capital-Veränderungen belief sich in den ersten drei Quartalen 2026 auf -8,3 Mio. Euro (Vorjahr: -5,6 Mio. Euro). Einschließlich des Cashflows aus den Working Capital-Veränderungen ergab sich so insgesamt ein Cashflow aus der operativen Tätigkeit von 12,7 Mio. Euro (Vorjahr: 23,4 Mio. Euro).

Der Cashflow im Rahmen der Investitionstätigkeit belief sich innerhalb der Neun-Monats-Periode auf -8,5 Mio. Euro (Vorjahr: -14,5 Mio. Euro). Hierin enthalten sind Auszahlungen im Rahmen der Investitionen in das Anlagevermögen in Höhe von netto 10,3 Mio. Euro (Vorjahr: 7,7 Mio. Euro) und Zahlungsflüsse aus dem Verkauf von Tochtergesellschaften in Höhe von netto 1,8 Mio. Euro (Vorjahr: -1,4 Mio. Euro). Die Auszahlungen aus Akquisitionstätigkeiten in Höhe von 0,3 Mio. Euro (Vorjahr: 5,5 Mio. Euro) betrafen im Jahr 2026 im Wesentlichen einen Earn-Out für den Asset Deal eCube aus dem Jahr 2025.

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit weist in den ersten neun Monaten 2026 einen Nettoabfluss von 17,2 Mio. Euro auf (Vorjahr: Nettoabfluss von 36,2 Mio. Euro). Es wurden Zinszahlungen in Höhe von netto 3,2 Mio. Euro geleistet (Vorjahr: netto 5,6 Mio. Euro) und Bankdarlehen in Höhe von netto 19,9 Mio. Euro aufgenommen (Vorjahr: 1,8 Mio. Euro). Es wurden Auszahlungen im Rahmen von Miet- und Leasingverträgen in Höhe von 7,4 Mio. Euro (Vorjahr: 10,9 Mio. Euro) geleistet. Aus dem Zahlungssaldo aus dem Factoring von Kundenforderungen resultierte ein Abfluss von 3,3 Mio. Euro (Vorjahr: 12,9 Mio. Euro). Im Juli 2026 wurde eine Dividende in Höhe von 11,0 Mio. Euro an die Aktionäre der Allgeier SE ausgeschüttet (Vorjahr: 5,7 Mio. Euro). Aus dem Erwerb von Anteilen ehemaliger Minderheitengesellschaften sowie ausbezahlten Gewinnen an nicht kontrollierende Gesellschafter wurden in den ersten drei Quartalen 2026 Zahlungen von 3,8 Mio. Euro (Vorjahr: 3,1 Mio. Euro) geleistet. Aus dem Erwerb von eigenen Aktien der Allgeier SE flossen 8,5 Mio. Euro ab.

Aus den Zahlungsströmen der betrieblichen Tätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit von insgesamt -13,0 Mio. Euro (Vorjahr: -27,3 Mio. Euro) sowie aus wechselkursbedingten Veränderungen veränderte sich der Finanzmittelfonds von 32,3 Mio. Euro am 31. Dezember 2025 auf 19,2 Mio. Euro am Stichtag 30. September 2026.

**Eckdaten der Bilanz zum 30. September 2026**

Zum Stichtag 30. September 2026 belief sich die Bilanzsumme auf 384,0 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 403,1 Mio. Euro). Auf der Aktivseite reduzierten sich die langfristigen Vermögenswerte des Konzerns zum Bilanzstichtag auf 266,5 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 272,0 Mio. Euro). Innerhalb des langfristigen Vermögens gingen die immateriellen Vermögenswerte leicht auf 234,9 Mio. Euro zurück (31. Dezember 2025: 236,1 Mio. Euro). Die Nutzwerte aus Miet- und Leasingverträgen sanken auf 18,5 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 21,1 Mio. Euro). Das Sachanlagevermögen reduzierte sich auf 5,6 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 5,8 Mio. Euro). Die sonstigen langfristigen finanziellen Vermögenswerte gingen auf 3,8 Mio. Euro zurück (31. Dezember 2025: 4,6 Mio. Euro). Die kurzfristigen Vermögenswerte sanken auf 117,5 Mio. Euro zum Stichtag 30. September 2026 (31. Dezember 2025: 131,1 Mio. Euro). Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beliefen sich zusammen mit den vertraglichen Vermögenswerten auf 67,7 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 59,8 Mio. Euro). Die liquiden Mittel verringerten sich zum Bilanzstichtag auf 22,7 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 41,8 Mio. Euro). Die zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerte aus der zur Veräußerung vorgesehenen publicplan beliefen sich auf 17,9 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 17,1 Mio. Euro).

Auf der Passivseite sank das Konzerneigenkapital innerhalb der ersten neun Monate 2026 auf 180,4 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 205,0 Mio. Euro). Der

Rückgang umfasst den Rückkauf von eigenen Aktien von 8,3 Mio. Euro, den Periodenfehlbetrag aus den ersten neun Monaten 2026 von 3,9 Mio. Euro sowie den Erwerb der bisherigen Anteile der Minderheitengesellschafter der mgm security partners GmbH, München, von 1,4 Mio. Euro. Die auf der Hauptversammlung am 30. Juni 2026 beschlossene Dividende in Höhe von 1,00 Euro je Aktie kam im Juli 2026 mit einem Betrag von 11,0 Mio. Euro zur Auszahlung.

Das Fremdkapital belief sich auf 203,6 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 198,1 Mio. Euro). Die Eigenkapitalquote reduzierte sich auf 47,0 Prozent am Stichtag 30. September 2026 (31. Dezember 2025: 50,9 Prozent).

Die langfristigen Schulden verringerten sich zum Ende der ersten neun Monate 2026 um 24,7 Mio. Euro auf 85,3 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 110,0 Mio. Euro). Wesentlicher Grund hierfür ist der in die kurzfristigen Schulden umgegliederte Teil des Schuldscheindarlehens in Höhe von 43,0 Mio. Euro, nachdem dieser Betrag im Juni 2027 zur Rückzahlung fällig wird. Daneben beeinflussten die anteilige vorzeitige Kündigung und Rückzahlung des variabel verzinsten fünfjährigen Schuldscheindarlehens in Höhe von 7,0 Mio. Euro im Juni 2026 sowie die gleichzeitig um 27,0 Mio. Euro erhöhte Inanspruchnahme des Konsortialkredits die Entwicklung der langfristigen Schulden. Innerhalb der langfristigen Schulden reduzierten sich folglich die langfristigen Finanzschulden auf 49,3 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 72,3 Mio. Euro). Die langfristigen Verbindlichkeiten aus Miet- und Leasingverträgen sanken auf 12,1 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 14,4 Mio. Euro). Die übrigen langfristigen Schulden beliefen sich auf 23,9 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 23,2 Mio. Euro).

Die kurzfristigen Schulden erhöhten sich zum Ende der Berichtsperiode auf 118,3 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 88,1 Mio. Euro). Innerhalb der kurzfristigen Schulden erhöhten sich die Finanzschulden im Wesentlichen aufgrund der Umgliederung des innerhalb eines Jahres im Juni 2027 fälligen Anteils des Schuldscheindarlehens zum Stichtag 30. September 2026 um 37,1 Mio. Euro auf 46,6 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 9,5 Mio. Euro). Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sanken um 2,4 Mio. Euro auf 10,1 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 12,6 Mio. Euro). Die Ertragsteuerverbindlichkeiten reduzierten sich um 1,0 Mio. Euro auf 5,1 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 6,0 Mio. Euro). Die zur Veräußerung gehaltenen Schulden aus der zur Veräußerung vorgesehenen publicplan beliefen sich auf 8,3 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 6,0 Mio. Euro). Die übrigen kurzfristigen Schulden reduzierten sich um 5,8 Mio. Euro auf 48,3 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 54,0 Mio. Euro). Aufgrund der Erhöhung der Schulden im Verhältnis zur Reduzierung der Bilanzsumme erhöhte sich der Verschuldungsgrad des Konzerns als Quotient aus Verbindlichkeiten und Bilanzsumme zum Bilanzstichtag 30. September 2026 auf 53,0 Prozent (31. Dezember 2025: 49,1 Prozent).

Die Nettoverschuldung als Ergebnis aus verzinslichen Finanzschulden abzüglich liquider Mittel belief sich zum Stichtag 30. September 2026 auf 73,2 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 40,0 Mio. Euro). Einschließlich der Verbindlichkeiten aus den gefactorten Rechnungen lag die Nettoverschuldung bei 83,2 Mio. Euro (31. Dezember 2025: 53,6 Mio. Euro).

## Ausblick auf das Geschäftsjahr 2026

Die Allgeier SE bestätigt für das Gesamtjahr 2026 die im Halbjahresfinanzbericht 2026 veröffentlichte Guidance.

# Ungeprüfte Zwischeninformation zum 3. Quartal 2026

## Konzernbilanz der Allgeier SE, München, zum 30. September 2026 (ungeprüft)

| Konzernbilanz (in Tsd. Euro) | | |
|---|---|---|
| **AKTIVA** | **30. September 2026** | **31. Dezember 2025** |
| Immaterielle Vermögenswerte | 234.935 | 236.105 |
| Sachanlagen | 5.550 | 5.762 |
| Nutzwerte aus Miet- und Leasingverträgen | 18.463 | 21.144 |
| Sonstige langfristige finanzielle Vermögenswerte | 3.772 | 4.577 |
| Andere langfristige Vermögenswerte | 479 | 1.025 |
| Aktive latente Steuern | 3.321 | 3.341 |
| **Langfristiges Vermögen** | **266.519** | **271.954** |
| Vorräte | 688 | 350 |
| Kurzfristige Vertragskosten | 36 | 144 |
| Vertragliche Vermögenswerte | 6.998 | 1.498 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 60.673 | 58.333 |
| Sonstige kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | 1.711 | 5.067 |
| Andere kurzfristige Vermögenswerte | 5.473 | 5.115 |
| Ertragsteuerforderungen | 1.230 | 1.741 |
| Zahlungsmittel | 22.731 | 41.803 |
| Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte | 17.932 | 17.092 |
| **Kurzfristiges Vermögen** | **117.472** | **131.144** |
| **Aktiva** | **383.991** | **403.098** |

| Konzernbilanz (in Tsd. Euro) | | |
|---|---|---|
| **PASSIVA** | **30. September 2026** | **31. Dezember 2025** |
| Gezeichnetes Kapital | 11.534 | 11.502 |
| Kapitalrücklagen | 72.527 | 72.078 |
| Gewinnrücklagen | 102 | 102 |
| Eigene Anteile | -8.842 | -356 |
| Gewinnvortrag | 53.867 | 43.990 |
| Periodenergebnis | -7.295 | 22.210 |
| Erfolgsneutrale Eigenkapitalveränderungen | 3.133 | 3.122 |
| **Eigenkapitalanteil der Gesellschafter des Mutterunternehmens** | **125.026** | **152.648** |
| Eigenkapitalanteil nicht kontrollierender Gesellschafter | 55.361 | 52.391 |
| **Eigenkapital** | **180.386** | **205.039** |
| Langfristige Finanzschulden | 49.325 | 72.345 |
| Langfristige Verbindlichkeiten aus Miet- und Leasingverträgen | 12.071 | 14.448 |
| Langfristige Rückstellungen für Leistungen nach Beendigung des Arbeitsverhältnisses | 1.200 | 1.102 |
| Andere langfristige Rückstellungen | 284 | 285 |
| Langfristige vertragliche Verbindlichkeiten | 34 | 121 |
| Sonstige langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | 14.931 | 15.018 |
| Passive latente Steuern | 7.469 | 6.671 |
| **Langfristige Schulden** | **85.315** | **109.991** |
| Kurzfristige Finanzschulden | 46.607 | 9.477 |
| Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Miet- und Leasingverträgen | 7.216 | 7.365 |
| Kurzfristige Rückstellungen für Leistungen nach Beendigung des Arbeitsverhältnisses | 4 | 4 |
| Andere kurzfristige Rückstellungen | 12.170 | 16.739 |
| Kurzfristige vertragliche Verbindlichkeiten | 7.179 | 6.063 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 10.125 | 12.561 |
| Sonstige kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | 18.338 | 19.403 |
| Andere kurzfristige Verbindlichkeiten | 3.346 | 4.441 |
| Ertragsteuerverbindlichkeiten | 5.052 | 6.033 |
| Zur Veräußerung gehaltene Schulden | 8.254 | 5.980 |
| **Kurzfristige Schulden** | **118.291** | **88.068** |
| **Passiva** | **383.991** | **403.098** |

# Konzern-Gesamtergebnisrechnung der Allgeier SE, München, für die Zeit vom 01. Juli 2026 bis 30. September 2026 (ungeprüft)

| Konzern-Gesamtergebnisrechnung (in Tsd. Euro) | Gesamt | | Aufgegebenes Geschäft | | Fortgeführtes Geschäft | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Gewinn- und Verlustrechnung | 01. Juli 2026 - 30. September 2026 | 01. Juli 2025 - 30. September 2025 | 01. Juli 2026 - 30. September 2026 | 01. Juli 2025 - 30. September 2025 | 01. Juli 2026 - 30. September 2026 | 01. Juli 2025 - 30. September 2025 |
| Umsatzerlöse | 83.962 | 101.194 | 2.184 | 23.889 | 81.778 | 77.305 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 3.275 | 1.981 | 0 | 105 | 3.275 | 1.876 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 608 | 715 | 19 | -145 | 589 | 860 |
| Materialaufwand | 19.390 | 23.687 | 353 | 7.994 | 19.037 | 15.693 |
| Personalaufwand | 49.657 | 56.949 | 3.402 | 12.848 | 46.256 | 44.101 |
| Wertminderungsaufwand aus Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie Vertragsvermögenswerten | 233 | 38 | -36 | 0 | 269 | 38 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 8.922 | 9.837 | 552 | 1.870 | 8.370 | 7.967 |
| **Ergebnis vor Abschreibungen, Zinsen und Steuern** | **9.644** | **13.379** | **-2.068** | **1.137** | **11.712** | **12.242** |
| Abschreibungen und Wertminderungen | 5.207 | 7.073 | 0 | 1.482 | 5.207 | 5.591 |
| **Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit** | **4.437** | **6.306** | **-2.068** | **-345** | **6.505** | **6.650** |
| Finanzerträge | 283 | 125 | -1 | 20 | 283 | 106 |
| Finanzaufwendungen | 2.060 | 2.107 | 49 | 348 | 2.011 | 1.758 |
| **Ergebnis vor Steuern** | **2.659** | **4.324** | **-2.118** | **-673** | **4.777** | **4.998** |
| Ertragsteuerergebnis | -917 | -536 | -41 | 76 | -876 | -612 |
| **Ergebnis der Periode vor Ergebnis aus Abspaltung und Veräußerungen** | **1.743** | **3.788** | **-2.158** | **-598** | **3.901** | **4.386** |
| **Veräußertes Geschäft:** | | | | | | |
| Ergebnis aus veräußertem Geschäft vor Steuern | -64 | -958 | -64 | -958 | 0 | 0 |
| **Ergebnis aus veräußertem Geschäft** | **-64** | **-958** | **-64** | **-958** | **0** | **0** |
| **Gesamtes Geschäft:** | | | | | | |
| Ergebnis vor Steuern | 2.595 | 3.367 | -2.182 | -1.631 | 4.777 | 4.998 |
| Ertragsteuerergebnis | -917 | -536 | -41 | 76 | -876 | -612 |
| **Ergebnis der Periode nach Ergebnis aus Veräußerungen** | **1.678** | **2.830** | **-2.222** | **-1.555** | **3.901** | **4.386** |
| **Zurechnung des Ergebnisses der Periode:** | | | | | | |
| an Gesellschafter des Mutterunternehmens | 718 | 1.586 | -2.222 | -1.344 | 2.940 | 2.929 |
| an nicht kontrollierende Gesellschafter | 961 | 1.244 | 0 | -212 | 961 | 1.456 |
| **Unverwässertes Ergebnis je Aktie:** | | | | | | |
| Durchschnittliche Anzahl der ausstehenden Aktien nach zeitanteiliger Gewichtung | 11.076.708 | 11.501.613 | 11.076.708 | 11.501.613 | 11.076.708 | 11.501.613 |
| Ergebnis der Periode je Aktie in Euro | 0,06 | 0,14 | -0,20 | -0,12 | 0,27 | 0,25 |
| **Verwässertes Ergebnis je Aktie:** | | | | | | |
| Durchschnittliche Anzahl der ausstehenden Aktien nach zeitanteiliger Gewichtung | 11.102.668 | 11.550.621 | 11.102.668 | 11.550.621 | 11.102.668 | 11.550.621 |
| Ergebnis der Periode je Aktie in Euro | 0,06 | 0,14 | -0,20 | -0,12 | 0,26 | 0,25 |

# Konzern-Gesamtergebnisrechnung der Allgeier SE, München, für die Zeit vom 01. Juli 2026 bis 30. September 2026 (ungeprüft)

| Konzern-Gesamtergebnisrechnung (in Tsd. Euro) | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Gesamt | | Aufgegebenes Geschäft | | Fortgeführtes Geschäft | |
| Sonstiges Ergebnis | 01. Juli 2026 - 30. September 2026 | 01. Juli 2025 - 30. September 2025 | 01. Juli 2026 - 30. September 2026 | 01. Juli 2025 - 30. September 2025 | 01. Juli 2026 - 30. September 2026 | 01. Juli 2025 - 30. September 2025 |
| **Posten, die nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden:** | | | | | | |
| Versicherungsmathematische Gewinne (Verluste) | 0 | -2 | 0 | 0 | 0 | -2 |
| Steuereffekte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **0** | **-1** | **0** | **0** | **0** | **-1** |
| **Posten, die in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden können:** | | | | | | |
| Währungsdifferenzen | -360 | -188 | 0 | 0 | -360 | -188 |
| Wertveränderung Zinssicherungsderivat | 27 | 61 | 0 | 0 | 27 | 61 |
| Latente Steuern aus der Bewertung des Zinssicherungsderivats | -9 | -19 | 0 | 0 | -9 | -19 |
| | **-341** | **-146** | **0** | **0** | **-341** | **-146** |
| **Sonstiges Ergebnis der Periode** | **-342** | **-148** | **0** | **0** | **-342** | **-148** |
| **Gesamtergebnis der Periode** | **1.337** | **2.683** | **-2.222** | **-1.555** | **3.559** | **4.238** |
| **Zurechnung des Gesamtergebnisses der Periode:** | | | | | | |
| an Gesellschafter des Mutterunternehmens | 409 | 1.509 | -2.222 | -1.344 | 2.631 | 2.852 |
| an nicht kontrollierende Gesellschafter | 928 | 1.174 | 0 | -212 | 928 | 1.385 |

# Konzern-Gesamtergebnisrechnung der Allgeier SE, München, für die Zeit vom 01. Januar 2026 bis 30. September 2026 (ungeprüft)

| Konzern-Gesamtergebnisrechnung (in Tsd. Euro) | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Gesamt | | Aufgegebenes Geschäft | | Fortgeführtes Geschäft | |
| Gewinn- und Verlustrechnung | 01. Januar 2026 - 30. September 2026 | 01. Januar 2025 - 30. September 2025 | 01. Januar 2026 - 30. September 2026 | 01. Januar 2025 - 30. September 2025 | 01. Januar 2026 - 30. September 2026 | 01. Januar 2025 - 30. September 2025 |
| Umsatzerlöse | 256.955 | 288.076 | 13.273 | 63.568 | 243.682 | 224.508 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 7.938 | 5.709 | 135 | 395 | 7.803 | 5.314 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2.046 | 2.564 | 133 | 157 | 1.912 | 2.408 |
| Materialaufwand | 59.023 | 64.424 | 2.258 | 16.044 | 56.765 | 48.380 |
| Personalaufwand | 157.406 | 173.667 | 14.516 | 40.205 | 142.890 | 133.462 |
| Wertminderungsaufwand aus Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie Vertragsvermögenswerten | 684 | 39 | 55 | 1 | 629 | 38 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 28.978 | 28.822 | 2.517 | 5.741 | 26.461 | 23.082 |
| **Ergebnis vor Abschreibungen, Zinsen und Steuern** | **20.848** | **29.397** | **-5.804** | **2.129** | **26.652** | **27.268** |
| Abschreibungen und Wertminderungen | 16.293 | 20.550 | 195 | 4.569 | 16.098 | 15.981 |
| **Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit** | **4.555** | **8.847** | **-5.999** | **-2.440** | **10.555** | **11.287** |
| Finanzerträge | 661 | 508 | 248 | 82 | 413 | 426 |
| Finanzaufwendungen | 5.330 | 7.467 | 340 | 813 | 4.989 | 6.654 |
| **Ergebnis vor Steuern** | **-114** | **1.887** | **-6.091** | **-3.171** | **5.978** | **5.059** |
| Ertragsteuerergebnis | -1.139 | -481 | -90 | -336 | -1.049 | -145 |
| **Ergebnis der Periode vor Ergebnis aus Veräußerungen** | **-1.252** | **1.406** | **-6.181** | **-3.508** | **4.929** | **4.914** |
| **Veräußertes Geschäft:** | | | | | | |
| Ergebnis aus veräußertem Geschäft vor Steuern | -2.651 | -958 | -2.651 | -958 | 0 | 0 |
| **Ergebnis aus veräußertem Geschäft** | **-2.651** | **-958** | **-2.651** | **-958** | **0** | **0** |
| **Gesamtes Geschäft:** | | | | | | |
| Ergebnis vor Steuern | -2.765 | 930 | -8.743 | -4.129 | 5.978 | 5.059 |
| Ertragsteuerergebnis | -1.139 | -481 | -90 | -336 | -1.049 | -145 |
| **Ergebnis der Periode nach Ergebnis aus Veräußerungen** | **-3.904** | **448** | **-8.833** | **-4.465** | **4.929** | **4.914** |
| **Zurechnung des Ergebnisses der Periode:** | | | | | | |
| an Gesellschafter des Mutterunternehmens | -7.295 | -2.258 | -8.414 | -3.812 | 1.118 | 1.553 |
| an nicht kontrollierende Gesellschafter | 3.392 | 2.706 | -419 | -654 | 3.811 | 3.360 |
| **Unverwässertes Ergebnis je Aktie:** | | | | | | |
| Durchschnittliche Anzahl der ausstehenden Aktien nach zeitanteiliger Gewichtung | 11.140.758 | 11.486.051 | 11.140.758 | 11.486.051 | 11.140.758 | 11.486.051 |
| Ergebnis der Periode je Aktie in Euro | -0,65 | -0,20 | -0,76 | -0,33 | 0,10 | 0,14 |
| **Verwässertes Ergebnis je Aktie:** | | | | | | |
| Durchschnittliche Anzahl der ausstehenden Aktien nach zeitanteiliger Gewichtung | 11.167.311 | 11.534.700 | 11.167.311 | 11.534.700 | 11.167.311 | 11.534.700 |
| Ergebnis der Periode je Aktie in Euro | -0,65 | -0,20 | -0,75 | -0,33 | 0,10 | 0,13 |

# Konzern-Gesamtergebnisrechnung der Allgeier SE, München, für die Zeit vom 01. Januar 2026 bis 30. September 2026 (ungeprüft)

| Konzern-Gesamtergebnisrechnung (in Tsd. Euro) | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Gesamt | | Aufgegebenes Geschäft | | Fortgeführtes Geschäft | |
| Sonstiges Ergebnis | 01. Januar 2026 - 30. September 2026 | 01. Januar 2025 - 30. September 2025 | 01. Januar 2026 - 30. September 2026 | 01. Januar 2025 - 30. September 2025 | 01. Januar 2026 - 30. September 2026 | 01. Januar 2025 - 30. September 2025 |
| **Posten, die nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden:** | | | | | | |
| Versicherungsmathematische Gewinne (Verluste) | -1 | -8 | 0 | 0 | -1 | -8 |
| Steuereffekte | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| | **-1** | **-6** | **0** | **0** | **-1** | **-6** |
| **Posten, die in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden:** | | | | | | |
| Währungsdifferenzen | -72 | -1.242 | 0 | 0 | -72 | -1.242 |
| Wertveränderung Zinssicherungsderivat | 163 | -342 | 0 | 0 | 163 | -342 |
| Latente Steuern aus der Bewertung des Zinssicherungsderivats | -51 | 106 | 0 | 0 | -51 | 106 |
| | **40** | **-1.478** | **0** | **0** | **40** | **-1.478** |
| **Sonstiges Ergebnis der Periode** | **40** | **-1.484** | **0** | **0** | **40** | **-1.484** |
| **Gesamtergebnis der Periode** | **-3.864** | **-1.036** | **-8.833** | **-4.465** | **4.969** | **3.429** |
| **Zurechnung des Gesamtergebnisses der Periode:** | | | | | | |
| an Gesellschafter des Mutterunternehmens | -7.284 | -3.263 | -8.414 | -3.812 | 1.129 | 549 |
| an nicht kontrollierende Gesellschafter | 3.420 | 2.226 | -419 | -654 | 3.840 | 2.880 |

# Konzern-Eigenkapitalüberleitungsrechnung der Allgeier SE, München, zum 30. September 2026 (ungeprüft)

| Konzern-Eigenkapitalüberleitungsrechnung (in Tsd. Euro) | Gezeichnetes Kapital | Kapital-rücklagen | Gewinn-rücklagen | Eigene Anteile | Gewinn-vortrag | Perioden-ergebnis | Ergebnis-neutrale Eigenkapital-veränderungen | Eigenkapital-anteil der Gesellschafter des Mutter-unternehmens | Eigenkapital-anteil nicht kontrollierender Gesellschafter | Eigenkapital |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Stand am 01. Januar 2025** | **11.472** | **71.852** | **102** | **0** | **44.550** | **7.344** | **4.142** | **139.463** | **54.724** | **194.187** |
| Übertragung des Periodenergebnisses des Vorjahres in den Gewinnvortrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.344 | -7.344 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausübung der Aktienoptionen aus dem Aktienoptionsprogramm 2014 | 29 | 109 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 138 | 0 | 138 |
| Über den Erdienungszeitraum zu verteilender Aufwand aus der Ausgabe von Aktienoptionen | 0 | 95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 95 | 0 | 95 |
| Versicherungsmathematische Gewinne (Verluste) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4 | -4 | -2 | -6 |
| Hedge Accounting | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -236 | -236 | 0 | -236 |
| Erwerb der verbliebenen Anteile der MGM CP | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.309 | 0 | 0 | -1.309 | -191 | -1.500 |
| Erwerb von Anteilen nicht kontrollierender Gesellschafter der SDX AG, Frankfurt am Main | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -520 | -520 |
| Anteile nicht kontrollierender Gesellschafter der all4cloud GmbH, Walldorf, zum Erwerbszeitpunkt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.228 | 1.228 |
| Dividenden | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.736 | 0 | 0 | -5.736 | 0 | -5.736 |
| Ergebnis der Periode | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.258 | 0 | -2.258 | 2.706 | 448 |
| Fremdwährungsumrechnungsdifferenzen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -764 | -764 | -478 | -1.242 |
| **Stand am 30. September 2025** | **11.502** | **72.056** | **102** | **0** | **44.849** | **-2.258** | **3.138** | **129.389** | **57.467** | **186.855** |
| **Stand am 01. Januar 2026** | **11.502** | **72.078** | **102** | **-356** | **43.990** | **22.210** | **3.122** | **152.648** | **52.391** | **205.039** |
| Übertragung des Periodenergebnisses des Vorjahres in den Gewinnvortrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 22.210 | -22.210 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausübung der Aktienoptionen aus dem Aktienoptionsprogramm 2014 | 32 | 87 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 119 | 0 | 119 |
| Über den Erdienungszeitraum zu verteilender Aufwand aus der Ausgabe von Aktienoptionen | 0 | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56 | 0 | 56 |
| Anpassung des Ausübungspreises der Aktienoptionen | 0 | 306 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 306 | 0 | 306 |
| Erwerb von Eigenen Aktien der Allgeier SE | 0 | 0 | 0 | -8.349 | 0 | 0 | 0 | -8.349 | 0 | -8.349 |
| Nebenkosten aus dem Erwerb eigener Aktien | 0 | 0 | 0 | -138 | 0 | 0 | 0 | -138 | 0 | -138 |
| Versicherungsmathematische Gewinne (Verluste) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 |
| Hedge Accounting | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 113 | 113 | 0 | 113 |
| Erwerb sämtlicher noch ausstehender Anteile nicht kontrollierender Gesellschafter der mgm security partners GmbH, München | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.184 | 0 | 0 | -1.184 | -236 | -1.420 |
| Erwerb sämtlicher noch ausstehender Anteile nicht kontrollierender Gesellschafter der Allgeier publicplan Holding GmbH, München | 0 | 0 | 0 | 0 | -103 | 0 | 0 | -103 | 103 | 0 |
| Dividenden | 0 | 0 | 0 | 0 | -11.045 | 0 | 0 | -11.045 | -318 | -11.363 |
| Ergebnis der Periode | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -7.295 | 0 | -7.295 | 3.392 | -3.904 |
| Fremdwährungsumrechnungsdifferenzen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -101 | -101 | 29 | -72 |
| **Stand am 30. September 2026** | **11.534** | **72.527** | **102** | **-8.842** | **53.867** | **-7.295** | **3.133** | **125.026** | **55.361** | **180.386** |

# Konzern-Kapitalflussrechnung der Allgeier SE, München, für die Zeit vom 01. Januar 2026 bis 30. September 2026 (ungeprüft)

| Konzern-Kapitalflussrechnung (in Tsd. Euro) | Gesamt | | Aufgegebenes Geschäft | | Fortgeführtes Geschäft | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01. Januar 2026 - 30. September 2026 | 01. Januar 2025 - 30. September 2025 | 01. Januar 2026 - 30. September 2026 | 01. Januar 2025 - 30. September 2025 | 01. Januar 2026 - 30. September 2026 | 01. Januar 2025 - 30. September 2025 |
| Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit | 4.555 | 8.847 | -5.999 | -2.440 | 10.555 | 11.287 |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen | 16.293 | 20.550 | 195 | 4.569 | 16.098 | 15.981 |
| Aufwendungen aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 48 | 371 | 0 | 11 | 48 | 360 |
| Veränderung langfristige Rückstellungen | 100 | 105 | 0 | 0 | 100 | 105 |
| Nicht zahlungswirksame Auflösungen von Rückstellungen | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge | 947 | -282 | 41 | -9 | 906 | -273 |
| Gezahlte Ertragsteuern | -960 | -544 | -146 | 259 | -814 | -803 |
| **Cashflows aus der betrieblichen Tätigkeit vor Working Capital Veränderungen** | **20.989** | **29.047** | **-5.904** | **2.390** | **26.893** | **26.657** |
| Cashflows aus Working Capital Veränderungen | -8.272 | -5.597 | 958 | 1.123 | -9.231 | -6.721 |
| **Cashflows aus der betrieblichen Tätigkeit** | **12.716** | **23.449** | **-4.946** | **3.513** | **17.662** | **19.936** |
| Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | -10.386 | -8.066 | -183 | -667 | -10.203 | -7.399 |
| Einzahlungen aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 88 | 407 | 0 | 10 | 88 | 397 |
| Zahlungen aus dem Erwerb von Tochterunternehmen | -255 | -5.501 | 0 | -6.164 | -255 | 663 |
| Auszahlungen von Kaufpreisanteilen nicht im Geschäftsjahr erworbener Gesellschaften | 0 | -91 | 0 | 0 | 0 | -91 |
| Zahlungssaldo aus dem Verkauf von Tochterunternehmen | 3.176 | -1.408 | 0 | 0 | 3.176 | -1.408 |
| Abgehender Finanzmittelfonds aus dem Verkauf von Tochterunternehmen mit Kontrollverlust | -1.355 | 0 | -1.355 | 0 | 0 | 0 |
| Cashflows aus langfristigen finanziellen Vermögenswerten | 201 | 149 | 0 | 0 | 201 | 149 |
| **Cashflows aus der Investitionstätigkeit** | **-8.532** | **-14.509** | **-1.537** | **-6.821** | **-6.994** | **-7.688** |
| Einzahlung aus Kapitalerhöhung | 119 | 138 | 0 | 0 | 119 | 138 |
| Auszahlungen aus dem Erwerb eigener Aktien | -8.487 | 0 | 0 | 0 | -8.487 | 0 |
| Aufnahme von Bankdarlehen | 27.000 | 2.000 | 0 | 0 | 27.000 | 2.000 |
| Tilgung von Bankdarlehen | -7.075 | -152 | 0 | -77 | -7.075 | -75 |
| Auszahlungen aus Miet- und Leasingverbindlichkeiten | -7.414 | -10.907 | -685 | -3.845 | -6.730 | -7.062 |
| Cashflows aus Finanzierungssalden mit dem aufgegebenen Geschäft | 0 | 0 | 6.225 | 8.934 | -6.225 | -8.934 |
| Cashflow aus Factoring | -3.317 | -12.859 | 198 | -7.065 | -3.515 | -5.794 |
| Erhaltene Zinsen | 441 | 341 | 0 | 9 | 440 | 332 |
| Gezahlte Zinsen | -3.621 | -5.898 | -37 | -172 | -3.584 | -5.726 |
| Ausschüttungen | -11.045 | -5.736 | 0 | 0 | -11.045 | -5.736 |
| Zahlungssaldo mit nicht kontrollierenden Gesellschaftern | -3.808 | -3.140 | 0 | 0 | -3.808 | -3.140 |
| **Cashflows aus der Finanzierungstätigkeit** | **-17.207** | **-36.213** | **5.703** | **-2.215** | **-22.909** | **-33.998** |
| | | | | | | |
| **Summe der Cashflows** | **-13.022** | **-27.273** | **-781** | **-5.523** | **-12.241** | **-21.750** |
| Wechselkursbedingte Veränderungen des Finanzmittelfonds | -110 | -500 | 0 | 0 | -110 | -500 |
| **Veränderungen des Finanzmittelfonds gesamt** | **-13.132** | **-27.772** | **-781** | **-5.523** | **-12.351** | **-22.250** |
| | | | | | | |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode | 32.281 | 52.371 | 781 | 8.579 | 31.501 | 43.792 |
| Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 19.150 | 24.599 | 0 | 3.057 | 19.150 | 21.542 |

# 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. Bei der vorliegenden Veröffentlichung handelt es sich um eine freiwillige Zwischenmitteilung mit entsprechend auf wesentliche Informationen fokussiertem Inhalt.

### Bilanzierungs- und Bewertungsmethode

Die Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften haben sich gegenüber dem Konzernabschluss zum 31. Dezember 2025 nicht verändert. Die freiwillige Zwischeninformation zum 30. September 2026 der Allgeier SE wurde weder einer prüferischen Durchsicht unterzogen noch wurde sie gemäß § 317 HGB geprüft.

### Anzahl Aktien

Im dritten Quartal 2026 wurden aus dem Aktienoptionsprogramm 2014 32.000 Optionsrechte ausgeübt. Entsprechend erhöhte sich die gesamte Anzahl der Aktien der Allgeier SE von 11.501.613 Stück am 31. Dezember 2025 auf 11.533.613 Stück. Aus der Ausübung dieser Optionsrechte erhielt die Allgeier SE einen Zahlungszufluss von 119 Tsd. Euro.

### Dividende

In der am 30. Juni 2026 abgehaltenen ordentlichen Hauptversammlung wurde beschlossen, dass die Allgeier SE aus ihrem Bilanzgewinn zum 31. Dezember 2025 in Höhe von 49.922.646,52 Euro eine Dividende von 1,00 Euro je berechtigter Aktie ausbezahlt. Es waren 11.044.708 Stück Aktien dividendenberechtigt. Insgesamt wurde eine Dividende in Höhe von 11.044.708 Euro ausgeschüttet, die im Juli 2026 zur Auszahlung an die Aktionäre kam.

### Eigene Aktien

Im Dezember 2025 hatte Allgeier ein Aktienrückkaufprogramm für bis zu fünf Prozent der ausgegebenen Aktien der Allgeier SE gestartet. Das Programm hatte eine Laufzeit bis zum 30. April 2026 und wurde zu diesem Datum abgeschlossen. Mit der Durchführung hatte der Vorstand eine Bank beauftragt, die den Aktienrückkauf während der Laufzeit selbständig und unabhängig nach den dafür bestehenden Regeln über die Börse vorgenommen hat. Innerhalb des ersten Halbjahres 2026 hat die Allgeier SE 439.370 eigene Aktien erworben. Der Kaufpreis für diese Aktien betrug 8,3 Mio. Euro. Der Bestand eigener Aktien liegt zum Stichtag 30. September 2026 unverändert zum Halbjahresschluss bei 456.905 (31. Dezember 2025: 17.535 eigene Aktien). Zum Stichtag 30. September 2026 entfielen damit 3,96 Prozent des Grundkapitals auf eigene Aktien (31. Dezember 2025: 0,15 Prozent).

## Wesentliche Geschäfte mit nahestehenden Personen

Als nahestehende Personen oder Unternehmen 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 dritten Quartal 2026 keine nennenswerten Geschäftsvorfälle zwischen Allgeier und nahestehenden Unternehmen oder Personen.

## Konsolidierungskreis

Zum Stichtag 30. September 2026 bestand der Konsolidierungskreis der Allgeier SE aus 51 vollkonsolidierten Gesellschaften (31. Dezember 2025: 50 vollkonsolidierte Gesellschaften). Der Konzern hat in den ersten neun Monaten 2026 zwei Gesellschaften gegründet und eine Gesellschaft veräußert.

# Nachtragsbericht

Nach dem Ende der Berichtsperiode sind keine Ereignisse von wesentlicher Bedeutung eingetreten.

# Rechtliche Hinweise

**Angaben für das Geschäftsjahr 2026**

Angaben für Zeiträume nach dem 30. September 2026 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 Rechnungslegungsvorschriften 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 2025 der Allgeier SE.

# Finanzkalender 2026

| Wichtige Termine und Veranstaltungen | |
|---|---|
| Veröffentlichung Konzern-/ Jahresabschluss 2025 | 31. März 2026 |
| Veröffentlichung freiwillige Zwischeninformation zum 31. März 2026 | 15. Mai 2026 |
| Ordentliche Jahreshauptversammlung in München | 30. Juni 2026 |
| Veröffentlichung Halbjahresfinanzbericht 2026 | 14. August 2026 |
| Veröffentlichung freiwillige Zwischeninformation zum 30. September 2026 | 13. November 2026 |

Die Finanzberichte und Zwischeninformationen der Allgeier SE in deutscher und englischer Sprache können im Internet unter www.allgeier.com/de > Investor Relations > Finanzberichte & Publikationen geladen oder unter den nebenstehenden Kontaktdaten angefordert werden.

Aktuelle Finanzinformationen finden Sie auf der Allgeier-Webseite in der Kategorie Investor Relations unter: www.allgeier.com/de/investor-relations

# Impressum

**Herausgeber**

Allgeier SE
Montgelasstraße 14
81679 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