

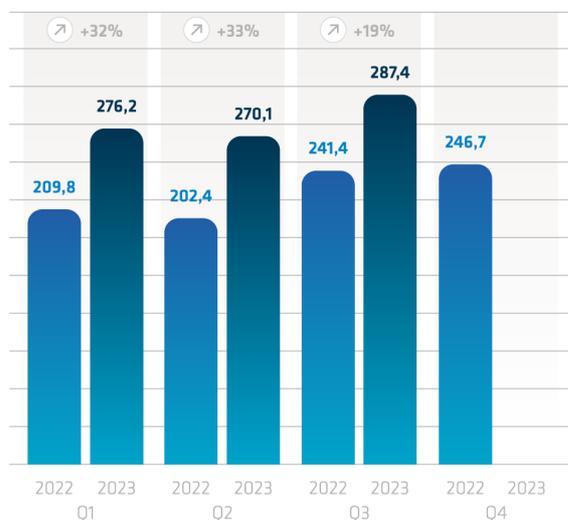


Kennzahlen

in T€	9M 2023	9M 2022	Veränderung	in %	Q1 2023	Q2 2023	Q3 2023	Q3 2022
Ertragslage								
Umsatz	833.663	653.578	180.085	28	276.242	270.054	287.367	241.433
davon Inland	681.223	532.563	148.660	28	224.522	221.251	235.450	200.680
davon Ausland	152.440	121.015	31.425	26	51.720	48.803	51.917	40.753
EBITDA	53.529	71.423	-17.894	-25	17.914	7.239	28.376	33.294
EBITDA-Marge (in %)	6,4	10,9	-4,5	-41	6,5	2,7	9,9	13,8
Konzernergebnis	-286	23.805	-24.091	-101	2.018	-8.326	6.022	13.241
Bilanz								
Bilanzsumme	779.360	619.885	159.475	26	668.654	729.817	779.360	619.885
Eigenkapital	209.178	215.229	-6.051	-3	216.902	202.534	209.178	215.229
Eigenkapitalquote (in %)	26,8	34,7	-7,9	-23	32,4	27,8	26,8	34,7
Liquide Mittel	42.437	46.206	-3.769	-8	46.171	37.844	42.437	46.206
Nettoliiquidität	-135.238	-41.063	-94.175	-229	-73.567	-143.367	-135.238	-41.063
Mitarbeitende								
Mitarbeitende (FTE)	9.222	7.524	1.698	23	8.513	8.856	9.222	7.524
davon Inland	7.505	6.297	1.208	19	6.967	7.166	7.505	6.297
davon Ausland	1.717	1.227	490	40	1.546	1.690	1.717	1.227
Rohertag/Mitarbeitende	108	110	-2	-2	112	103	108	110
Aktie								
Anzahl	6.520.272	6.512.272	8.000	0	6.512.272	6.514.272	6.520.272	6.512.272
Kurs zum Periodenende (in €)	102,60	103,40	-0,80	-1	147,00	123,80	102,60	103,40
Marktkapitalisierung zum Periodenende (in Mio. €)	669,0	673,4	-4,4	-1	957,3	806,5	669,0	673,4
Ergebnis je Aktie (in €)	-0,05	3,64	-3,69	-101	0,28	-1,19	0,86	2,01

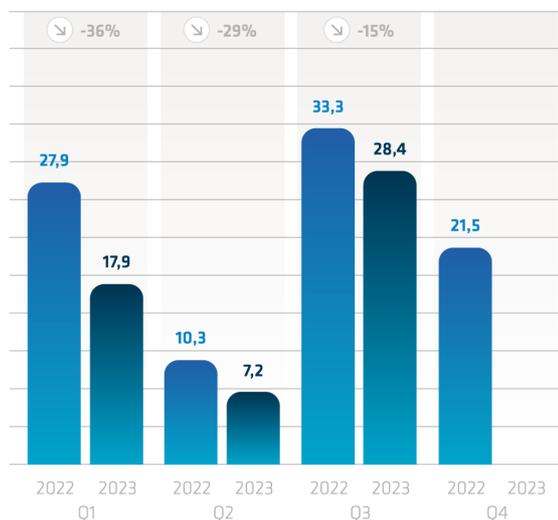
Umsatzentwicklung

in Mio. €



EBITDA-Entwicklung

in Mio. €



MISSION STATEMENT

adesso optimiert die Kerngeschäftsprozesse von Unternehmen durch den gezielten Einsatz von Informationstechnologie. Hierzu beraten wir Kundinnen und Kunden auf Basis unseres fundierten Branchenwissens und bringen unser technisches Know-how bei der kundenindividuellen Entwicklung von Software ein. Für definierte Aufgabenstellungen bietet adesso innovative Lösungen und Produkte an. Aus der Sicht des unabhängigen Partners wollen wir dazu beitragen, dass unsere Kundinnen und Kunden ihr volles Geschäftspotenzial entfalten und auch zukünftig flexibel gestalten können.

- 4 Wesentliche Entwicklungen
des Mitteilungszeitraums im Überblick
- 6 Wirtschaftsbericht
- 10 Prognoseveränderungsbericht
- 11 Nachtragsbericht
- 12 Konzernbilanz
- 14 Konzerngewinn- und Verlustrechnung
- 14 Konzern-Gesamtergebnisrechnung
- 15 Konzern-Kapitalflussrechnung
- 16 Segmentinformationen
- 18 Finanzkalender
- 19 Impressum

Wesentliche Entwicklungen des Mitteilungszeitraums im Überblick

adesso steigert Umsatz nach neun Monaten um
28 % auf 833,7 Mio. € / Maßnahmen zur
Auslastungssteigerung greifen / Rückkehr zur
gewohnten Profitabilität in 2024 erwartet



Starkes
Umsatzwachstum

+28%

EBITDA-Marge im
dritten Quartal mit

9,9%

deutlich gesteigert



**Mehraufwand in
Festpreisprojekten**

sowie hinter den Erwartungen
liegende Lizenzerlöse lasten
noch auf drittem Quartal

Gesamtjahresprognose für
EBITDA daher angepasst:

70 bis 90 Mio. €

(zuvor: 100 bis 110 Mio. €)

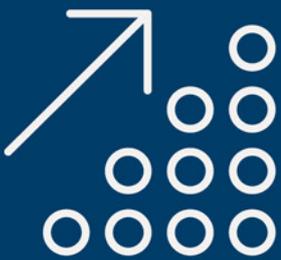


Zweistellige Wachstumsrate

und Rückkehr zur gewohnten
Profitabilität in 2024 erwartet

Rekord- auftragseingang

und hohe Kundennachfrage
nach adesso-Digitalisierungs-
dienstleistungen



Zusammenfassendes Statement des Vorstands zum Mitteilungszeitraum

„Die stark verbesserte EBITDA-Marge im dritten Quartal unterstreicht, dass unsere Maßnahmen zur Auslastungssteigerung greifen. Die Wachstumsdynamik wurde dabei nur leicht verringert, so dass wir uns für 2024 gut aufgestellt sehen, unseren Wachstumskurs bei einer Rückkehr zur gewohnten Profitabilität fortzuführen. Wir hatten allerdings auch damit gerechnet, dass das dritte Quartal 2023 einen höheren absoluten EBITDA-Beitrag leistet, um die wachstumsbedingten Auslastungsverzögerungen aus dem ersten Halbjahr beziehungsweise die hierdurch niedrigeren Ergebnisse ein Stück weit aufzuholen. Mehraufwand aus zwei Festpreisprojekten und niedriger als erwartet ausfallende Lizenzerlöse haben eine noch stärkere Entwicklung verhindert. Für das vierte Quartal 2023 und darüber hinaus sind wir angesichts der hohen Nachfrage aber zuversichtlich, den positiven Trend des dritten Quartals auszubauen.“



WIRTSCHAFTSBERICHT

Geschäftsverlauf

Die adesso SE hat im dritten Quartal 2023 die Umsatzerlöse um 19 % auf einen neuen Quartalshöchstwert von 287,4 Mio. € gesteigert. Das Wachstum erfolgte vor allem auf Basis des weiteren Personalausbaus als auch Preissteigerungen bei den durchschnittlich erzielten Tagesätzen, wobei gegenüber dem Vorjahr ein Arbeitstag weniger zur Verfügung stand. Überdies konnte das IT-Dienstleistungsgeschäft die höheren Lizenz Erlöse aus dem Vorjahr kompensieren. Mit einer EBITDA-Marge von 9,9 % konnte die Profitabilität entlang der eingeleiteten Maßnahmen und einer hierdurch seit Juni 2023 wieder verbesserten Auslastung gegenüber dem ersten Halbjahr 2023 spürbar gesteigert werden. Der kumulierte Umsatz in den ersten neun Monaten wurde um 28 % stark auf 833,7 Mio. € gesteigert. Davon wurden rund 26 %-Punkte organisch und 2 %-Punkte anorganisch erzielt. Bei einem Rekordauftragsbestand und einer anhaltend hohen Nachfrage nach adesso-Dienstleistungen wurde die Anzahl der Mitarbeitenden umgerechnet auf Vollzeitstellen (FTE) zum Stichtag um 1.698 beziehungsweise 23 % gegenüber dem Vorjahreswert auf 9.222 ausgebaut. Die durchschnittliche Anzahl an Mitarbeitenden erhöhte sich in den ersten neun Monaten stärker um 32 %. Durch die vorangetriebene Internationalisierung wuchs die Anzahl der Mitarbeitenden außerhalb Deutschlands um 40 % auf 1.717 Vollzeit-äquivalente.

Das Umsatzwachstum im deutschen Markt liegt bei 28 %. Außerhalb Deutschlands konnten die Erlöse um 26 % gesteigert werden. Neben den etablierten adesso-Gesellschaften in der Schweiz und in Österreich sowie der Türkei trugen zu diesem Anstieg ebenfalls die jüngsten Unternehmenserwerbe in Italien und Österreich bei. Der Anteil der in Deutschland erzielten Umsatzerlöse liegt mit 82 % der gesamten Umsätze leicht über dem Vorjahreswert (81 %). In fast allen von adesso bedienten Kernbranchen konnten dynamische Zuwächse im zweistelligen Prozentbereich erzielt werden. Lediglich in der Branche „Automotive“ blieb die prozentuale Steigerung einstellig. Die umsatzstärksten Branchen „Public“, „Insurance“ und „Banking“ konnten mit Zuwächsen von 22 % beziehungsweise 23 % gegenüber dem Vorjahr weiterhin zulegen. Die Branche „Utilities“ mit einem Zuwachs von nahezu 30 Mio. €, welches einem Wachstum von 84 % entspricht, weist den höchsten absoluten Zuwachs aus.

Lage

Ertragslage

Im dritten Quartal lag das operative Ergebnis (EBITDA) mit 28,4 Mio. € rund 15 % unterhalb des Vorjahreswertes (33,3 Mio. €), wobei dieser vor allem aufgrund von hohen Lizenz Erlösen den höchsten absoluten Wert für ein isoliertes Quartal in der Unternehmensgeschichte (ohne Beachtung von Sondereffekten) darstellte. Durch die in den ersten Jahresmonaten 2023 eingeleiteten Maßnahmen konnte der unterproportionalen Projektauslastung entgegengewirkt werden. Die bereits Ende des zweiten Quartals 2023 wieder höhere Auslastungsquote konnte im dritten Quartal beibehalten werden. Gleichwohl sind die Personalkosten stärker gestiegen als der Umsatz. Zudem sind im dritten Quartal die Lizenz Erlöse hinter den Erwartungen geblieben und Mehraufwendungen in zwei größeren Festpreisprojekten angefallen. Zusammen mit den schwächeren Ergebnissen des ersten Halbjahrs 2023 hat dies dazu geführt, dass das kumulierte operative Ergebnis in Höhe von 53,5 Mio. € mit 25 % weiterhin deutlich unterhalb des Vorjahreswerts (71,4 Mio. €) liegt. Die isolierte EBITDA-Marge im dritten Quartal liegt bei 9,9 % und damit dennoch wesentlich höher als noch im ersten Quartal mit 6,5 % und 2,7 % im zweiten Quartal. Nach den temporären Auslastungsverzögerungen des ersten Halbjahrs deutet diese positive Entwicklung eine Rückkehr zur gewohnten Ertragsstärke von adesso an. Einzelheiten zu den wesentlichen Entwicklungen der Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung werden nachfolgend dargestellt.

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die sonstigen betrieblichen Erträge sanken um 58 % im Vergleich zum Vorjahreszeitraum von 18,2 Mio. € auf 7,7 Mio. €. Dies ist vor allem auf Erträge im Zusammenhang mit (sukzessiven) Unternehmenserwerben zurückzuführen (0,8 Mio. €; Vorjahr: 7,7 Mio. €).

Der Materialaufwand enthält vor allem Aufwendungen für extern eingekaufte Leistungen im Rahmen von Kundenprojekten. In den ersten neun Monaten stieg der Materialaufwand im Vergleich zum Vorjahr lediglich um 18 % auf 119,9 Mio. € (Vorjahr: 101,5 Mio. €) und damit unterproportional zum Umsatz.

Kennzahlen zur Ertragslage

in T€	9M 2023	9M 2022	Veränderung	Veränderung in %	Q3 2023	Q3 2022	Veränderung	Veränderung in %
Umsatz	833.663	653.578	180.085	28	287.367	241.433	45.934	19
EBITDA	53.529	71.423	-17.894	-25	28.376	33.294	-4.918	-15
EBITDA-Marge (in %)	6,4	10,9	-4,5	-41	9,9	13,8	-3,9	-28
Konzernergebnis	-286	23.805	-24.091	-101	6.022	13.241	-7.219	-55
Ergebnis je Aktie (in €)	-0,05	3,64	-3,69	-101	0,86	2,01	-1,15	-57

Dem schnellen Wachstum geschuldet greift adesso grundsätzlich weiterhin auf externe Leistungen zurück, wengleich durch die im ersten Halbjahr beschlossenen Maßnahmen zur Auslastungssteigerung im dritten Quartal erstmalig ein Rückgang von 1 % auf 38,0 Mio. € in dieser Position zu verzeichnen war. Der Rohertrag nach neun Monaten stieg damit leicht überproportional zum Umsatz um 29 % auf 713,7 Mio. €. Der annualisierte Rohertrag pro Mitarbeitenden beträgt 108 T€ (Vorjahr: 110 T€).

Der Personalaufwand, als größte Aufwandsposition, stieg unter anderem inflationsbedingt um 35% von 422,5 Mio. € auf 572,4 Mio. € und damit deutlich überproportional zu den Umsatzerlösen und zum Zuwachs an Mitarbeitenden. Der annualisierte Personalaufwand pro Mitarbeitenden liegt mit 87 T€ erwartungsgemäß oberhalb des Vorjahresniveaus von 84 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen um 27 % von 77,0 Mio. € auf 98,6 Mio. €. Die Verfestigung des vorpandemischen Zustands und der Zuwachs an Mitarbeitenden führt in diversen Aufwandspositionen, wie Reisekosten, Marketing- und Personalakquisitionsaufwendungen sowie Raum- und Kfz-Aufwendungen zu entsprechenden Anstiegen.

Der Aufwand aus Ertragsteuern reduzierte sich um rund die Hälfte auf 5,2 Mio. € (Vorjahr: 10,4 Mio. €). Die rechnerische Steuerquote bezogen auf das Vorsteuerergebnis beträgt 106% (Vorjahr: 30 %). Der Anstieg in der Steuerquote begründet sich vor allem durch konstante, nicht abziehbare Aufwendungen, die aufgrund des im Vergleich zum Vorjahr geringeren Ergebnisses vor Steuern stärker ins Gewicht fallen als im Vorjahresvergleichszeitraum.

Kennzahlen Mitarbeitende

Die Gesamtzahl der Mitarbeitenden im Konzern zum Stichtag stieg gegenüber dem Vorjahresvergleichswert um 1.698 beziehungsweise um 23 % deutlich geringer als im Vorjahr (1.900 beziehungsweise 34 %). Der Anstieg der Mitarbeitenden Durchschnitt der ersten neun Monate liegt mit 32% noch deutlich darüber. Die im ersten Jahresviertel eingeleiteten Maßnahmen zur Auslastungssteigerung gehen regelmäßig mit einem Zeitversatz einher und machen sich insbesondere ab dem dritten Quartal bemerkbar. Waren zum Stichtag im Vorjahr 7.524 Mitarbeitende für adesso aktiv, so sind es nach dem dritten Quartal 2023 9.222 rechnerische Vollzeitstellen. In den ersten neun Monaten 2023 wurde die Zahl der Mitarbeitenden gegenüber dem Stand vom Vorjahresende um 1.166 (Vorjahr um 1.711) ausgebaut. Die Zahl der Mitarbeitenden außerhalb Deutschlands stieg gegenüber dem Vorjahr stärker als im Inland um insgesamt 40 % auf 1.717 rechnerische Vollzeitstellen. Der Anstieg im Ausland geht zu einem Großteil auf Neueinstellungen in der Türkei und in der Schweiz zurück. Ein weiterer wesentlicher Anstieg im Ausland ist auf den Erwerb der WebScience S.r.l. (künftig: adesso Italy) zurückzuführen.

Kennzahlen Mitarbeitende

	9M 2023	9M 2022	Veränderung	Veränderung in %
Mitarbeitende am Periodenende	10.128	8.345	1.783	21
Vollzeitkräfte (FTE) am Periodenende	9.222	7.524	1.698	23
Vollzeitkräfte (FTE) im Periodenschnitt	8.778	6.669	2.109	32
Umsatz pro Ø FTE annualisiert (in T€)	127	131	-4	-3
Rohertrag pro Ø FTE annualisiert (in T€)	108	110	-2	-2
Personalaufwand pro Ø FTE annualisiert (in T€)	87	84	3	4

Finanz- und Vermögenslage

Der Anstieg des Geschäfts- oder Firmenwerts sowie der immateriellen Vermögenswerte ist vor allem auf den Erwerb der WebScience S.r.l. zurückzuführen.

Die liquiden Mittel liegen zum Stichtag mit 42,4 Mio. € leicht unterhalb des Vorjahresniveaus (46,2 Mio. €).

Bedingt durch den Anstieg des Nettobetriebsvermögens liegt der Cashflow aus der operativen Geschäftstätigkeit mit -40,7 Mio. € deutlich unter dem Vergleichswert (Vorjahr: -11,6 Mio. €). Der isolierte Cashflow aus operativer Geschäftstätigkeit für das dritte Quartal ist hingegen erstmalig im laufenden Geschäftsjahr wieder positiv (29,8 Mio. € nach 22,2 Mio. € im Vorjahr). Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die Vertragsvermögenswerte sind insgesamt mit 38 % von 231,0 Mio. € auf 318,8 Mio. € um 6 %-Punkte stärker gestiegen als im Vorjahr.

Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit liegt mit -36,5 Mio. € rund 15 % unterhalb des Vorjahresvergleichswerts (-31,2 Mio. €). Dies ist in erster Linie auf umfangreichere Investitionen in das Sachanlagevermögen und auf höhere Unternehmenserwerbsauszahlungen zurückzuführen. Gleichzeitig führt die Einzahlung aus dem Kaufpreiseinbehalt aus dem Verkauf der e-Spirit-Gruppe 2021 zu einem deutlichen Anstieg der Geldingänge im Vergleich zum Vorjahrescashflow.

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit ist nach neun Monaten wie bereits zum Halbjahr positiv und beträgt 29,1 Mio. € (Vorjahr: -20,5 Mio. €). Im Rahmen des abgeschlossenen Konsortialkredits wurden deutlich mehr Finanzverbindlichkeiten aufgenommen und getilgt als noch im Vorjahresvergleichszeitraum.

Die Eigenkapitalquote liegt zum 30.09.2023 aufgrund des bisher erwirtschafteten Konzernergebnis, der Dividendenauszahlung und währungsumrechnungsbedingten Änderungen bei 26,8 % (31.12.2022: 32,8 %; 30.09.2022: 34,7 %).

Die finanziellen Verbindlichkeiten haben sich bei laufenden Tilgungszahlungen und neuen Darlehensaufnahmen beziehungsweise aus Zuwächsen im Zusammenhang mit Unternehmenserwerben im Vergleich zum 31.12.2022 um 67 % von 106,5 Mio. € auf 177,7 Mio. € erhöht. Die Nettoliquidität beträgt zum Stichtag -135,2 Mio. € (31.12.2022: -15,6 Mio. €; 30.09.2022: -41,1 Mio. €).

Investitionen und Unternehmenstransaktionen

Die Investitionen in das Sachanlagevermögen betragen 17,9 Mio. € (Vorjahr: 14,1 Mio. €). Der Anstieg im Sachanlagevermögen folgt grundsätzlich dem Wachstum der Mitarbeitendenanzahl, wenngleich nicht im gleichen Verhältnis und mit zeitlichem Verzug. Wie in den jüngeren Vorquartalen trägt der Ausbau des Bürogebäudekomplexes der adesso SE in Dortmund zur Entwicklung im Sachanlagevermögen bei. Über einen Investitionsstau ist nicht zu berichten. Der Anstieg der Nutzungsrechte und finanziellen Verbindlichkeiten aus dem Leasing im dritten Quartal resultiert vor allem aus dem Mietbeginn des Bürogebäudekomplexes der adesso SE in Dortmund.

Im dritten Quartal 2023 erwarb adesso sämtliche Anteile an der Palmer AG, Würzburg, und baut damit das Wachstum im SAP-Geschäft in Süddeutschland aus. Die Palmer AG ist ein Unternehmen für die SAP-Implementierung, IT-Consulting und Prozessoptimierung in der Energie- und Wohnungswirtschaft. Die Gesellschaft wurde im dritten Quartal auf die adesso orange AG, Hameln, verschmolzen. Die Gegenleistung für die erworbenen Anteile beträgt 1.154 T€. Von diesem fixen Kaufpreis sind 1.100 T€ in bar gezahlt worden. Der verbleibende Teil wird im ersten Quartal 2024 fällig. Im Zusammenhang mit diesem Unternehmenserwerb wurde ein Ertrag in Höhe von 354 T€ erfasst, der unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen ist.

Die Abbildung des Unternehmenszusammenschlusses ist vorläufig, da die notwendigen Informationen für die Identifikation und Bewertung der erworbenen Vermögenswerte und Schulden noch nicht abschließend ermittelt werden konnten.

Für Einzelheiten zu den Unternehmenserwerben im ersten Halbjahr verweisen wir auf den Halbjahresbericht 2023 der adesso SE.

in T€	Palmer AG
Vermögenswerte	2.685
Langfristige Vermögenswerte	844
Langfristige immaterielle Vermögenswerte	424
davon Kundenbeziehungen	187
davon Auftragsbestand	223
davon Software	14
Sachanlagevermögen	420
Kurzfristige Vermögenswerte	1.841
Vertragsvermögenswerte	70
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	433
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	286
Liquide Mittel	1.052
Schulden	1.176
Langfristige Schulden	129
Passive latente Steuern	129
Kurzfristige Schulden	1.047
Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten	402
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21
Kurzfristige Vertragsverbindlichkeiten	93
Kurzfristige Verbindlichkeit aus Ertragsteuern	61
Kurzfristige Rückstellungen	190
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	280

PROGNOSEVERÄNDERUNGS- BERICHT

Erwartete Entwicklung der adesso SE

Trotz der positiven Entwicklung im Kerngeschäft mit IT-Services hat das dritte Quartal weniger Ergebnisbeitrag geliefert als ursprünglich erwartet, zumal im Rahmen von zwei größeren Festpreisprojekten Mehraufwand verbucht wurde und die Lizenz Erlöse hinter den Erwartungen blieben. Der Vorstand hat daher im Rahmen der per Ad hoc-Mitteilung vom 02.11.2023 veröffentlichten vorläufigen Zahlen die Prognose für das Gesamtjahr 2023 angepasst. Insbesondere in Abhängigkeit von den Lizenzeingängen und der Auslastung im vierten Quartal werden nunmehr ein EBITDA in Höhe von 70 bis 90 Mio. € (zuvor: 100 bis 110 Mio. €) bei einem Umsatz von unverändert über 1 Mrd. € erwartet.

Die gesamtwirtschaftlichen Konjunkturerwartungen für das laufende Jahr 2023 haben sich in Deutschland und Österreich gegenüber den im Halbjahresbericht 2023 referierten Einschätzungen der führenden Ökonomen deutlich abgeschwächt. Die Auswirkungen der Energiepreiskrise in Verbindung mit der weltwirtschaftlichen Schwäche belasten die deutsche Wirtschaft anhaltender als zuvor angenommen. Statt eines geringen Wachstums wird nun mit einem Rückgang der Wirtschaftsleistung um -0,4 % gerechnet (Österreich: -0,4 % bis -0,8 %).

Trotz der allgemeinwirtschaftlich schwächer eingeschätzten Konjunkturlage haben sich bislang für adesso keine Abschwächungstendenzen gezeigt. Die Aussichten für die weitere Geschäftsentwicklung von adesso schätzt der Vorstand daher unverändert positiv ein. Der Auftragseingang verbleibt auf Rekordniveau und die Kundennachfrage nach den von adesso angebotenen Dienstleistungen im Rahmen der Digitalisierung hoch.

Der Vorstand rechnet somit auch für 2024 mit kräftigem Umsatzwachstum im zweistelligen Prozentbereich und einer Rückkehr in den gewohnten EBITDA-Zielmargenbereich.

NACHTRAGSBERICHT

Am 05.10.2023 hat adesso bekanntgegeben, dass der Aufsichtsrat Mark Lohweber (54) zum Nachfolger des Ende 2023 ausscheidenden Vorstandsvorsitzenden Michael Kenfenheuer (65) ernannt hat. Lohweber ist seit Juli 2023 im Vorstand der adesso SE tätig und hat hier sukzessive die Verantwortungsbereiche von Kenfenheuer übernommen. Er ist im Vorstand verantwortlich für die Branchen Banken und Versicherungen sowie das Corporate Account Management. Zudem verantwortet er im Vorstand wesentliche Tochtergesellschaften wie adesso insurance solutions GmbH, Afida GmbH, adesso banking solutions GmbH und WEPEX GmbH. Die adesso SE kennt Lohweber durch diverse Führungspositionen, die er zwischen 2007 und 2021 durchlaufen hat.

Gleichzeitig hat der Aufsichtsrat bekanntgegeben, dass das Vorstandsmitglied Dirk Pothen (56) aus persönlichen Gründen um vorzeitige Aufhebung seines Vertrags zum 31.12.2023 gebeten hat. Der Aufsichtsrat respektiert diese Entscheidung mit Bedauern und hat der Bitte zugestimmt. Die Verantwortlichkeiten von Dirk Pothen werden innerhalb des bestehenden Vorstandsteams umverteilt.

Konzernbilanz

der adesso Group zum 30.09.2023 nach IFRS

Aktiva

in T€	30.09.2023	31.12.2022
Langfristige Vermögenswerte		
Geschäfts- oder Firmenwert	97.831	85.814
Immaterielle Vermögenswerte	42.457	38.877
Sachanlagen	45.668	37.308
Nutzungsrecht Leasing	172.019	132.007
At-Equity bilanzierte Anteile	2.136	2.578
Finanzielle Vermögenswerte	17.713	13.525
Sonstige langfristige Vermögenswerte	905	718
Aktive latente Steuern	9.641	5.072
	388.370	315.899
Kurzfristige Vermögenswerte		
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	42.437	90.897
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	166.316	172.250
Vertragsvermögenswerte	152.438	54.537
Forderungen aus Ertragsteuern	4.759	3.330
Finanzielle Vermögenswerte	1.631	2.957
Sonstige Vermögenswerte	23.409	15.695
	390.990	339.666
AKTIVA, GESAMT	779.360	655.565

Passiva

in T€	30.09.2023	31.12.2022
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	6.520	6.512
Kapitalrücklage	50.167	49.867
Andere Rücklagen	151.048	155.614
Kumuliertes sonstiges Periodenergebnis	-3.478	-1.959
Nicht beherrschende Anteile	4.921	5.147
	209.178	215.181
Langfristiges Fremdkapital		
Finanzielle Verbindlichkeiten	28.077	47.502
Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.701	2.816
Rückstellungen	4.830	4.318
Leasingverbindlichkeiten	145.827	114.408
Passive latente Steuern	11.541	12.044
	193.976	181.088
Kurzfristiges Fremdkapital		
Finanzielle Verbindlichkeiten	149.598	58.993
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.506	42.333
Vertragsverbindlichkeiten	28.219	18.349
Leasingverbindlichkeiten	31.744	23.047
Verbindlichkeiten aus Ertragsteuern	5.396	4.937
Rückstellungen	9.669	7.260
Sonstige Verbindlichkeiten	114.074	104.377
	376.206	259.296
PASSIVA, GESAMT	779.360	655.565

Konzerngewinn- und Verlustrechnung

der adesso Group für den Zeitraum vom 01.01.2023 bis 30.09.2023 nach IFRS

in T€	9M 2023	9M 2022
Umsatzerlöse	833.663	653.578
Sonstige betriebliche Erträge	7.707	18.243
Aktivierete Eigenleistung	3.085	639
GESAMTLEISTUNG	844.455	672.460
Materialaufwand	-119.931	-101.515
Personalaufwand	-572.396	-422.473
Ergebnis aus der Ausbuchung finanzieller Vermögenswerte	-48	-14
Ergebnis aus der Veränderung der Wertberichtigung auf zu fortgeführten Anschaffungskosten bewerteten finanziellen Vermögenswerten	-1.083	-186
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-97.468	-76.849
BETRIEBSERGEBNIS VOR ABSCHREIBUNGEN (EBITDA)	53.529	71.423
Abschreibungen auf Sachanlagevermögen	-9.865	-7.052
Abschreibungen auf Nutzungsrecht Leasing	-20.821	-17.001
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte aus Unternehmenserwerben	-7.223	-5.081
Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögenswerte	-3.969	-3.110
BETRIEBSERGEBNIS (EBIT)	11.651	39.179
Ergebnis aus nach der Equity-Methode bilanzierten Anteilen	-813	-1.658
Zinserträge und ähnliche Erträge	1.628	66
Zinsaufwand und ähnlicher Aufwand	-7.597	-3.360
ERGEBNIS VOR STEUERN (EBT)	4.869	34.227
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-5.155	-10.422
KONZERNERGEBNIS	-286	23.805
davon auf Aktionärinnen / Aktionäre der adesso SE entfallend	-328	23.700
davon auf nicht beherrschende Anteile entfallend	42	105
Anzahl der Aktien zum Ende der Periode	6.520.272	6.512.272
UNVERWÄSSERTES ERGEBNIS JE AKTIE (IN €)	-0,05	3,64
VERWÄSSERTES ERGEBNIS JE AKTIE (IN €)	-0,05	3,64

Konzern-Gesamtergebnisrechnung

der adesso Group für den Zeitraum vom 01.01.2023 bis 30.09.2023

in T€	9M 2023	9M 2022
KONZERNERGEBNIS	-286	23.805
Sonstiges Periodenergebnis, das anschließend in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert wird		
Währungsumrechnungsdifferenzen	-1.519	-56
SONSTIGES PERIODENERGEBNIS	-1.519	-56
GESAMTES ERGEBNIS	-1.805	23.749
davon auf Aktionärinnen / Aktionäre der adesso SE entfallend	-1.858	23.778
davon auf nicht beherrschende Anteile entfallend	53	-29

Konzern-Kapitalflussrechnung

der adesso Group für den Zeitraum vom 01.01.2023 bis 30.09.2023 nach IFRS

in T€	9M 2023	9M 2022
ERGEBNIS VOR STEUERN	4.869	34.227
Finanzergebnis	5.969	3.294
Planmäßige Abschreibungen auf langfristige Vermögenswerte	41.878	32.244
Ergebnis aus nach der Equity-Methode bilanzierten Anteilen	813	1.658
Zahlungsunwirksame Erträge (-) / Aufwendungen (+)	2.345	-8.455
Veränderung der Pensionsrückstellung	79	49
Veränderung anderer Rückstellungen	2.476	3.687
Steuerzahlungen	-13.898	-11.171
Verlust (+) / Ertrag (-) aus Abgang von Sachanlagevermögen	-	112
Veränderung des Netto-Betriebsvermögens	-85.206	-67.242
CASHFLOW AUS OPERATIVER GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	-40.675	-11.597
Desinvestitionen von finanziellen Vermögenswerten	4.219	1.065
Desinvestitionen von At-Equity bewerteten Anteilen	-	120
Investitionen in At-Equity bewertete Anteile	-527	-625
Investitionen in Sachanlagevermögen	-17.859	-14.117
Investitionen in immaterielle Vermögenswerte	-5.620	-3.036
Investitionen in finanzielle Vermögenswerte	-5.571	-5.399
Erwerb von Tochterunternehmen (abzüglich erworbener Zahlungsmittel)	-11.416	-9.389
Erhaltene Dividenden	-	171
Erhaltene Zinsen	317	36
CASHFLOW AUS DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-36.457	-31.174
Dividendenzahlungen	-4.233	-3.902
Kapitalerhöhung	417	499
Einzahlungen von nicht-beherrschenden Anteilen	0	51
Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	151.037	23.390
Tilgung finanzieller Verbindlichkeiten	-91.371	-22.204
Tilgung von Verbindlichkeiten aus Leasing-Verhältnissen	-20.344	-15.889
Gezahlte Zinsen	-6.403	-2.475
CASHFLOW AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	29.103	-20.530
Wertänderungen bzw. wechselkursbedingte Änderungen des Zahlungsmittelfonds	-431	-415
VERÄNDERUNG DES BESTANDS AN ZAHLUNGSMITTELN UND ZAHLUNGSMITTELÄQUIVALENTEN	-48.460	-63.716
Bestand der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Anfang der Periode	90.897	109.922
Bestand der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Ende der Periode	42.437	46.206

Segmentinformationen

9M 2023 (in T€)	IT-Services	IT-Solutions	Überleitung lokales Recht / IFRS	Konsolidierung / Sonstiges	Konzern
Umsätze mit externen Kunden					
Dienstleistungen	767.709	53.005	8.106	-	828.820
Lizenzen	3.096	4.350	-2.603	-	4.843
Umsätze mit anderen operativen Segmenten	136.931	20.674	1	-157.606	-
Gesamte Umsätze	907.736	78.029	5.504	-157.606	833.663
Sonstige betriebliche Erträge	23.785	2.397	-6.539	-11.936	7.707
Bestandsveränderung	4.453	5.113	-9.566	-	-
Aktivierte Eigenleistung	163	1.571	-	1.351	3.085
Materialaufwand	-257.936	-20.624	2.603	156.026	-119.931
Personalaufwand	-509.601	-63.503	312	396	-572.396
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-118.409	-11.718	20.458	11.070	-98.599
EBITDA	50.191	-8.735	12.772	-699	53.529
Abschreibungen	-13.342	-1.575	-26.422	-539	-41.878
Abschreibungen Geschäfts- oder Firmenwert	-3.882	-242	4.124	-	-
EBIT	32.967	-10.552	-9.526	-1.238	11.651
Abschreibungen Geschäfts- oder Firmenwert	3.882	242	-4.124	-	-
EBIT vor Abschreibungen Geschäfts- oder Firmenwert	36.849	-10.310	-13.650	-1.238	11.651

9M 2022 (in T€)	IT-Services	IT-Solutions	Überleitung lokales Recht / IFRS	Konsolidierung / Sonstiges	Konzern
Umsätze mit externen Kunden					
Dienstleistungen	575.378	46.651	13.628	-19	635.638
Lizenzen	6.189	13.309	-1.559	-	17.940
Umsätze mit anderen operativen Segmenten	104.141	22.082	6	-126.229	-
Gesamte Umsätze	685.708	82.042	12.076	-126.248	653.578
Sonstige betriebliche Erträge	20.223	1.851	1.451	-5.282	18.244
Bestandsveränderung	7.955	2.547	-10.502	-	-
Aktivierte Eigenleistung	-	236	-	403	639
Materialaufwand	-196.641	-22.479	-	117.605	-101.515
Personalaufwand	-378.733	-47.868	3.769	359	-422.473
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-92.910	-10.571	18.096	8.336	-77.049
EBITDA	45.602	5.759	24.889	-4.827	71.423
Abschreibungen	-10.134	-1.309	-20.181	-621	-32.245
Abschreibungen Geschäfts- oder Firmenwert	-3.850	-242	4.092	-	-
EBIT	31.618	4.208	8.800	-5.448	39.179
Abschreibungen Geschäfts- oder Firmenwert	3.850	242	-4.092	-	-
EBIT vor Abschreibungen Geschäfts- oder Firmenwert	35.468	4.450	4.708	-5.448	39.179

FINANZKALENDER

Termin	Event
09.01.2023	26. ODDO BHF Forum, Lyon (virtuell)
30.01.2023	Roadshow Jefferies (virtuell)
27./28.02.2023	Roadshow (ICF BANK), Luxemburg
31.03.2023	Veröffentlichung des Jahres-/Konzernabschlusses 2022, Bilanzpresse-/Analystenkonferenz, Dortmund (virtuell)
25.04.2023	Roadshow (Berenberg), London
15.05.2023	Veröffentlichung der Quartalsmitteilung Q1 2023
16.05.2023	Frühjahrskonferenz 2023, Frankfurt/Main
01.06.2023	Ordentliche Hauptversammlung, Dortmund (virtuell)
06.06.2023	Dividendenausschüttung
14.08.2023	Veröffentlichung des Halbjahresberichtes 2023
18.09.2023	Berenberg and Goldman Sachs Twelfth German Corporate Conference, München
25.10.2023	Investoren Lunch (Loys AG), Düsseldorf
14.11.2023	Veröffentlichung der Quartalsmitteilung Q3 2023
27./28.11.2023	Deutsches Eigenkapitalforum 2023, Frankfurt/Main
01.12.2023	10. CIC Forum (Market Solutions), Paris (virtuell)

Impressum

ADESSO SE

Adessoplatz 1, 44269 Dortmund

T +49 231 7000-7000

F +49 231 7000-1000

ir@adesso.de

ART DIRECTION

adesso SE

ANSPRECHPARTNER FÜR IR

Martin Möllmann

Head of Investor Relations

T +49 231 7000-7000

F +49 231 7000-1000

E ir@adesso.de

Rechtliche Hinweise:

Diese Quartalsmitteilung der adesso SE wurde in Übereinstimmung mit §53 der Börsenordnung für die Frankfurter Wertpapierbörse erstellt. Bei dieser Mitteilung handelt es sich um keinen Zwischenbericht gemäß IAS 34 oder Abschluss gemäß IAS 1. Sie wurde keiner prüferischen Durchsicht durch einen Abschlussprüfer unterzogen. Diese Quartalsmitteilung sollte zusammen mit dem Halbjahresfinanzbericht 2023 und dem Geschäftsbericht 2022 sowie den darin enthaltenen Zusatzinformationen über das Unternehmen gelesen werden. Dieses Dokument enthält zukunftsgerichtete Aussagen, die sich auf das Geschäft, die finanzielle Entwicklung und die Erträge der adesso SE beziehen. Zukunftsgerichtete Aussagen sind keine historischen Fakten und werden mitunter durch Verwendung der Begriffe „glauben“, „erwarten“, „vorhersagen“, „beabsichtigen“, „prognostizieren“, „planen“, „schätzen“, „bestreben“, „voraussehen“, „annehmen“, „das Ziel verfolgen“ und ähnliche Formulierungen kenntlich gemacht. Zukunftsgerichtete Aussagen beruhen auf den gegenwärtigen Plänen, Schätzungen, Prognosen und Erwartungen und unterliegen daher Risiken und Unsicherheitsfaktoren, die dazu führen können, dass die tatsächlich erreichte Entwicklung oder die erzielten Erträge oder Leistungen wesentlich von der Entwicklung, den Erträgen oder den Leistungen abweichen, die in den zukunftsgerichteten Aussagen ausdrücklich oder implizit angenommen werden. Die Leserinnen und Leser werden darauf hingewiesen, dass sie kein unangemessenes Vertrauen in diese zukunftsgerichteten Aussagen setzen sollten, die nur zum Zeitpunkt dieser Darstellung Gültigkeit haben. Die adesso SE beabsichtigt nicht und übernimmt keine Verpflichtung, eine Aktualisierung dieser zukunftsgerichteten Aussagen zu veröffentlichen, um Ereignisse oder Umstände nach dem Datum der Veröffentlichung dieses Dokuments zu berücksichtigen.

adesso SE

Adessoplatz 1
44269 Dortmund
T +49 231 7000-7000
F +49 231 7000-1000
ir@adesso.de
www.adesso-group.de
www.adesso.de