

Quartalsmitteilung

31. März 2023

Aumann AG, Beelen

Die Aumann AG in Zahlen

Drei Monate (ungeprüft)	2023	2022	Δ 2023 / 2022
	T €	T €	%
Auftragsbestand	276.501	213.924	29,3
Auftragseingang	75.165	82.532	-8,9
Ergebniszahlen (IFRS)	T €	T €	%
Umsatzerlöse	55.719	44.869	24,2
<i>davon E-mobility</i>	39.499	26.973	46,4
Betriebsleistung	56.670	45.096	25,7
Gesamtleistung	57.349	45.872	25,0
Materialaufwand	-34.960	-28.963	20,7
Personalaufwand	-16.167	-14.041	15,1
EBITDA	3.468	1.148	202,2
<i>EBITDA-Marge</i>	6,2 %	2,6 %	
EBIT	2.203	-69	3.281,4
<i>EBIT-Marge</i>	4,0 %	-0,2 %	
EBT	2.191	-246	990,2
<i>EBT-Marge</i>	3,9 %	-0,5 %	
Konzernergebnis	1.359	-349	489,0
Ergebniszahlen (bereinigt)*	T €	T €	%
Adj. EBITDA	3.653	1.333	174,2
<i>Adj. EBITDA-Marge</i>	6,6 %	3,0 %	
Adj. EBIT	2.397	131	1.729,3
<i>Adj. EBIT-Marge</i>	4,3 %	0,3 %	
Adj. EBT	2.385	-46	5.299,3
<i>Adj. EBT-Marge</i>	4,3 %	-0,1%	
Bilanzzahlen	31.03. T €	31.12. T €	%
Langfristige Vermögenswerte	80.799	80.996	-0,2
Kurzfristige Vermögenswerte	224.852	233.549	-3,7
Darin enthaltene liquide Mittel	97.512	120.602	-19,1
Gezeichnetes Kapital	15.149	15.250	-0,7
Sonstiges Eigenkapital	174.859	174.907	0,0
Eigenkapital insgesamt	190.009	190.157	-0,1
<i>Eigenkapitalquote</i>	62,2 %	60,5 %	
Langfristige Schulden	26.419	26.229	0,7
Kurzfristige Schulden	89.224	98.159	-9,1
Bilanzsumme	305.651	314.545	-2,8
Nettofinanzmittel (net cash (+) / net debt (-))	88.630	111.662	-20,6
Mitarbeiter**	834	821	1,6

* Hinsichtlich der Bereinigungen verweisen wir auf die Ausführungen innerhalb der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage.

** Die Gleichheit zwischen den Geschlechtern gehört zu unseren gelebten Werten. Ausschließlich im Interesse besserer Lesbarkeit verwenden wir in diesem Geschäftsbericht überwiegend das generische Maskulinum, wobei ausdrücklich alle Geschlechter gleichermaßen und gleichberechtigt gemeint sind.

Bei Prozentangaben und Zahlen in diesem Bericht können Rundungsdifferenzen auftreten.

Geschäftsverlauf, Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Geschäftsverlauf

Aumann konnte im ersten Quartal 2023 einen Umsatzanstieg von 24,2 % auf 55,7 Mio. € erzielen. Das Segment E-mobility war mit einem Umsatzanstieg von 46,5 % auf 39,5 Mio. € und einem Anteil von mehr als 70 % am Gesamtumsatz deutlicher Wachstumstreiber. Das EBITDA konnte im Vorjahresvergleich von 1,1 Mio. € auf 3,5 Mio. € mehr als verdreifacht werden. Die EBITDA-Marge legte gegenüber dem Vorjahr signifikant um 3,6 Prozentpunkte zu und erreichte im ersten Quartal 6,2 %. Bereinigt um Sondereffekte, die im Zusammenhang mit Personalaufwendungen aus dem Aktienoptionsprogramm stehen, betrug das adjustierte EBITDA 3,7 Mio. € bei einer adjustierten EBITDA-Marge von 6,6 %.

Vor dem Hintergrund des hohen Auftragsbestandes zum Jahresende 2022 agiert Aumann vertrieblich selektiver mit Blick auf die nachhaltige Verbesserung der Profitabilität über das Geschäftsjahr 2023 hinaus. Der Auftragseingang erreichte dennoch mit 75,2 Mio. € annähernd den starken Vorjahreswert von 82,5 Mio. €. Während kundenseitige Vergaben anstehender Großaufträge der Elektromobilität in den weiteren Jahresverlauf fallen, profitiert das Segment Classic bereits im ersten Quartal von einem Großauftrag mit zweistelligem Mio. € Volumen im Bereich der erneuerbaren Energien. Damit konnte der Auftragsbestand um 29,3 % gegenüber dem Vorjahr auf ein neues Rekordniveau von 276,5 Mio. € ausgebaut werden.

Die Automobilindustrie treibt den Aufbau von Produktionskapazitäten für die Elektromobilität konsequent voran und benötigt dafür hochautomatisierte Fertigungsanlagen. Auf Basis des erfolgreichen Jahresauftakts, einer Liquiditätsposition von 97,5 Mio. € und einer Eigenkapitalquote von 62,2 % ist Aumann weiterhin hervorragend aufgestellt für das profitable Wachstum des Unternehmens.

Die Aumann AG hat am 15. März 2023 beschlossen, von der Ermächtigung der Hauptversammlung vom 02. Juni 2021 zum Erwerb eigener Aktien gemäß § 71 Abs. 1 Nr. 8 AktG Gebrauch zu machen. Das Unternehmen beabsichtigte, ab dem 17. März 2023 eigene Aktien mit einem Volumen von maximal 7,0 Mio. € bis zu einem Preis von 18,00 € pro Aktie über die Börse zurückzukaufen. Zum Stichtag 31. März 2023 wurden im Rahmen des Programms insgesamt 100.605 Aktien mit einem Gesamtwert von 1,5 Mio. € erworben. Das Aktienrückkaufprogramm endet spätestens am 31. Juli 2023.

Der Vorstand und der Aufsichtsrat werden der Hauptversammlung eine Dividende vorschlagen. Diese soll 10 €-Cent je dividendenberechtigter Aktie betragen.

Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Der Aumann-Konzern ist erfolgreich in das Geschäftsjahr 2023 gestartet und profitierte von einer weiterhin hohen Nachfrage. Der konsolidierte Umsatz stieg in den ersten drei Monaten 2023 im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um 24,2 % und lag bei 55,7 Mio. € (Vorjahr: 44,9 Mio. €). Die Gesamtleistung nach Berücksichtigung von aktivierten Entwicklungsleistungen und sonstigen betrieblichen Erträgen lag mit 57,3 Mio. € um 11,5 Mio. € über dem Vorjahreszeitraum.

Der Material- und Personalaufwand hat sich im Vergleich zum Umsatzwachstum unterproportional erhöht. Während der Materialaufwand um 20,7 % auf 35,0 Mio. € anstieg, verzeichnete der Personalaufwand einen Zuwachs um 15,1 % auf 16,2 Mio. €.

Das EBITDA (Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen) belief sich per März 2023 auf 3,5 Mio. € (Vorjahr: 1,1 Mio. €). Nach Abschreibungen in Höhe von 1,3 Mio. € (Vorjahr: 1,2 Mio. €) ergab sich ein EBIT (Ergebnis vor Zinsen und Steuern) des Aumann-Konzerns von 2,2 Mio. € (Vorjahr: -0,1 Mio. €). Das Finanzergebnis der ersten drei Monate betrug 0,0 Mio. € (Vorjahr: -0,2 Mio. €), sodass sich ein EBT (Ergebnis vor Steuern) von 2,2 Mio. € ergab (Vorjahr: -0,2 Mio. €). Das Konzernergebnis betrug 1,4 Mio. € (Vorjahr: -0,3 Mio. €) oder 0,09 € pro Aktie (bezogen auf die durchschnittliche Anzahl im Umlauf befindlicher Aktien in Höhe von 15.240.916) in den ersten drei Monaten.

Im Zusammenhang mit dem Aktienoptionsprogramm wurden Personalaufwendungen in Höhe von 185,0 T€ bereinigt (Vorjahr: 185,0 T€). Das adjustierte EBITDA betrug somit 3,7 Mio. € (Vorjahr: 1,3 Mio. €). Des Weiteren wurden Abschreibungen auf Vermögenswerte, die im Rahmen der Kaufpreiallokation der Aumann Limbach-Oberfrohna GmbH aktiviert wurden, in Höhe von 8,6 T€ adjustiert. Das bereinigte EBIT lag somit bei 2,4 Mio. € (Vorjahr: 0,1 Mio. €).

Der Auftragseingang bis März 2023 betrug 75,2 Mio. €. Der Auftragsbestand erreichte in den ersten drei Monaten 276,5 Mio. €.

Das Eigenkapital des Aumann-Konzerns betrug 190,0 Mio. € zum 31. März 2023 (31. Dezember 2022: 190,2 Mio. €). Bezogen auf die Konzernbilanzsumme in Höhe von 305,7 Mio. € lag die Eigenkapitalquote bei 62,2 %.

Die Finanzverbindlichkeiten beliefen sich zum 31. März 2023 auf 8,9 Mio. € und lagen auf dem Niveau zum 31. Dezember 2022.

Die liquiden Mittel gingen im ersten Quartal 2023 von 120,6 Mio. € (31. Dezember 2022) auf 97,5 Mio. € zurück. Nachdem das Working Capital im vierten Quartal 2022 – insbesondere durch hohe erhaltene Anzahlungen – um 35,2 Mio. € reduziert werden konnte, führte die fortschreitende Leistungserbringung in Kundenaufträge im ersten Quartal 2023 zu einem Aufbau des Working Capitals um 25,6 Mio. €.

Der Net Cash, also der Saldo aus den vorgenannten Verbindlichkeiten und Cash-Positionen betrug somit 88,6 Mio. € gegenüber 111,7 Mio. € am 31. Dezember 2022.

Segmente

Im Segment E-mobility stieg der Umsatz zum 31. März 2023 im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um 46,5 % und lag bei 39,5 Mio. €. Das EBITDA des Segments betrug nach drei Monaten 2,3 Mio. € (Vorjahr: 0,3 Mio. €). Das EBIT lag bei 1,5 Mio. € (Vorjahr: -0,4 Mio. €). Der Auftragseingang im Bereich E-mobility sank auf 39,3 Mio. € (Vorjahr: 66,5 Mio. €).

In den ersten drei Monaten des Jahres lag der Umsatz im Segment Classic bei 16,2 Mio. € (Vorjahreszeitraum: 17,4 Mio. €). Das EBITDA des Segments betrug 1,9 Mio. € gegenüber dem Vorjahreswert von 1,4 Mio. €. Das EBIT belief sich auf 1,5 Mio. € (Vorjahr 0,9 Mio. €). Der Auftragseingang im Classic Segment erreichte 35,9 Mio. € (Vorjahr: 16,1 Mio. €).

Ausblick

Auf Basis des hervorragenden Auftragsbestandes erwartet das Management für das Geschäftsjahr 2023 ein deutliches Umsatzwachstum auf über 250 Mio. €. Gleichzeitig werden sich die stärkeren Margen im Auftragsbestand zunehmend im Ergebnis materialisieren, was in 2023 zu einer weiteren Verbesserung der Profitabilität des Unternehmens führen wird. Vor diesem Hintergrund wird eine EBITDA-Marge von 6 bis 7 % erwartet.

Beelen, den 15. Mai 2023

Der Vorstand der Aumann AG

IFRS-Konzernzwischenabschluss

IFRS-Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung (ungeprüft)	01.01. - 31.03.2023	01.01. - 31.03.2022
	T€	T€
Umsatzerlöse	55.719	44.869
Erhöhung (+), Verminderung (-) des Bestands an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	952	200
Betriebsleistung	56.670	45.069
Aktivierete Eigenleistungen	483	243
Sonstige betriebliche Erträge	196	560
Gesamtleistung	57.349	45.872
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-30.860	-25.590
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.101	-3.373
Materialaufwand	-34.960	-28.963
Löhne und Gehälter	-12.941	-10.974
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-3.226	-3.068
Personalaufwand	-16.167	-14.041
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.754	-1.720
Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)	3.468	1.148
Abschreibungen	-1.265	-1.217
Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	2.203	-69
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	168	2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-180	-179
Finanzergebnis	-12	-177
Ergebnis vor Steuern (EBT)	2.191	-246
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-790	-74
Sonstige Steuern	-42	-30
Ergebnis nach Steuern	1.359	-349
Unverwässertes Ergebnis je Aktie (in €)	0,09	-0,02
Verwässertes Ergebnis je Aktie (in €)	0,10	-0,01

IFRS-Konzern-Gesamtergebnisrechnung (ungeprüft)	01.01. - 31.03.2023	01.01. - 31.03.2022
	T€	T€
Ergebnis nach Steuern	1.359	-349
Währungsumrechnung	-77	108
Rücklage aus Zeitwertänderung - EK Instrument	0	-1.353
Sonstiges Ergebnis nach Ertragsteuern	-77	-1.245
Gesamtergebnis der Berichtsperiode	1.282	-1.594

Bilanz	31.03.2023	31.12.2022
Aktiva (IFRS)	ungeprüft	geprüft
	T€	T€
Langfristiges Vermögen		
Selbsterstellte immaterielle Vermögenswerte	10.616	10.520
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	2.375	2.370
Geschäfts- oder Firmenwert	38.484	38.484
Geleistete Anzahlungen	38	38
Immaterielle Vermögenswerte	51.513	51.412
Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	21.580	21.686
Technische Anlagen und Maschinen	2.477	2.576
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.375	2.521
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	468	399
Sachanlagen	26.901	27.183
Aktive latente Steuern	2.386	2.401
	80.799	80.996
Kurzfristiges Vermögen		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.482	2.323
Unfertige Erzeugnisse	3.894	2.736
Geleistete Anzahlungen	16.685	18.068
Vorräte	23.060	23.127
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15.858	21.076
Vertragsvermögenswerte	83.670	66.401
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	4.752	2.343
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige kurzfristige Vermögenswerte	104.280	89.820
Kasse	3	11
Guthaben bei Kreditinstituten	97.509	120.591
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	97.512	120.602
	224.852	233.549
Summe Aktiva	305.651	314.545

Bilanz	31.03.2023	31.12.2022
Passiva (IFRS)	ungeprüft	geprüft
	T€	T€
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	15.149	15.250
Kapitalrücklage	140.170	141.499
Gewinnrücklage	34.689	33.408
	190.009	190.157
Langfristige Schulden		
Rückstellungen für Pensionen	12.961	12.961
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.699	6.114
Verbindlichkeiten aus Leasing	283	272
Sonstige Rückstellungen	1.670	1.623
Passive latente Steuern	5.041	4.469
Sonstige Verbindlichkeiten	764	790
	26.419	26.229
Kurzfristige Schulden		
Sonstige Rückstellungen	10.992	9.077
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.078	29.485
Vertragsverbindlichkeiten	33.149	41.487
Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter	7.293	6.971
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.432	2.116
Verbindlichkeiten aus Leasing	468	439
Steuerrückstellungen	319	319
Sonstige Verbindlichkeiten	4.493	8.265
	89.224	98.159
Summe Passiva	305.651	314.545

Konzern- Kapitalflussrechnung (ungeprüft)	01.01. - 31.03.2023 T€	01.01. - 31.03.2022 T€
1. Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit		
Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT)	2.203	-69
Abschreibungen	1.265	1.217
Zunahme (+), Abnahme (-) der Rückstellungen	1.963	-2.623
Verluste (+), Gewinne (-) aus Anlageabgängen	0	-12
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	69	158
Berichtigungen um zahlungsunwirksame Vorgänge	3.297	-1.260
Zunahme (-), Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	-14.347	3.230
Abnahme (-), Zunahme (+) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	-11.222	-7.235
Veränderung des Working Capital	-25.569	-4.005
Gezahlte Ertragsteuern	-296	-80
Erhaltene Zinsen	168	1
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit	-20.197	-5.413
2. Cashflow aus der Investitionstätigkeit		
Investitionen (-), Desinvestitionen (+) immaterielles Anlagevermögen	-677	-210
Investitionen (-), Desinvestitionen (+) Sachanlagevermögen	-181	-141
Investitionen (-), Desinvestitionen (+) Finanzanlagen und Wertpapiere	0	-4.692
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-859	-5.043
3. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit		
Erwerb eigener Anteile	-1.526	0
Zahlungseingänge aus der Aufnahme von Finanzkrediten	469	138
Auszahlungen für die Tilgung von Finanzkrediten	-568	-1.012
Auszahlungen für Leasingverbindlichkeiten	-187	-166
Zinsauszahlungen	-180	-179
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-1.991	-1.219
Finanzmittelfonds am Ende der Periode		
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds (Zwischensumme 1-3)	-23.047	-11.675
Auswirkungen von Wechselkursänderungen (nicht zahlungswirksam)	-43	52
Finanzmittelfonds zu Beginn der Berichtsperiode	120.602	72.755
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	97.512	61.132
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds		
Kasse	3	9
Guthaben bei Kreditinstituten	97.509	61.123
Überleitung zum Liquiditätsbestand am 31.03.		
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	97.512	61.132
Wertpapiere	0	33.841
Liquiditätsbestand am 31.03.	97.512	94.973

Segmentberichterstattung 01.01. - 31.03.2023 (ungeprüft)	Classic T€	E-mobility T€	Überleitung T€	Konzern T€
Umsatzerlöse Dritte	16.190	39.529	0	55.719
Summe Umsatzerlöse	16.190	39.529	0	55.719
EBITDA	1.866	2.333	-731	3.468
Abschreibungen	-400	-856	-9	-1.265
EBIT	1.466	1.477	-740	2.203
Finanzergebnis	-51	-34	73	-12
EBT	1.416	1.443	-667	2.191
<i>EBITDA-Marge</i>	<i>11,5%</i>	<i>5,9%</i>		<i>6,2%</i>
<i>EBIT-Marge</i>	<i>9,1%</i>	<i>3,7%</i>		<i>4,0%</i>
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und Vertragsvermögenswerte	30.383	65.401	3.743	99.528
Vertragsverbindlichkeiten	5.946	27.203	0	33.149

Segmentberichterstattung 01.01. - 31.03.2022 (ungeprüft)	Classic T€	E-mobility T€	Überleitung T€	Konzern T€
Umsatzerlöse Dritte	17.413	26.973	483	44.869
Summe Umsatzerlöse	17.413	26.973	483	44.869
EBITDA	1.393	324	-570	1.148
Abschreibungen	-462	-738	-17	-1.217
EBIT	931	-414	-587	-69
Finanzergebnis	-21	-62	-93	-177
EBT	910	-476	-680	-246
<i>EBITDA-Marge</i>	<i>8,0%</i>	<i>1,2%</i>		<i>2,6%</i>
<i>EBIT-Marge</i>	<i>5,3%</i>	<i>-1,5%</i>		<i>-0,2%</i>
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und Vertragsvermögenswerte	35.628	52.532	6.181	94.341
Vertragsverbindlichkeiten	7.446	12.104	64	19.614

Finanzkalender

Quartalsmitteilung Q1 2023

15. Mai 2023

Hauptversammlung 2023

15. Juni 2023

Halbjahresfinanzbericht 2023

15. August 2023

Quartalsmitteilung Q3 2023

14. November 2023

Geschäftsjahresende 2023

31. Dezember 2023

Kontakt

Aumann AG

Dieselstraße 6

48361 Beelen

Telefon +49 2586 888 7800

www.aumann.com

info@aummann.com

Impressum

Aumann AG

Dieselstraße 6

48361 Beelen

Deutschland

