

Zwischenbericht der
MEDICLIN Aktiengesellschaft
für die Zeit vom 1. Januar 2023 bis 30. September 2023

MEDICLIN: Kennzahlen der Geschäftsentwicklung

	9M 2023	9M 2022
Anzahl Aktien in Mio. Stück	47,5	47,5
Fallzahlen (stationär)	81.685	78.495
Bettenzahl zum 30.09.	8.132	8.315
Auslastung in %	84,5	78,5
Mitarbeiter in Vollzeitkräften (durchschnittliche Anzahl)	7.014	7.014
in Tsd. €		
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	49.858	34.540
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit je Aktie in €	1,05	0,73
Umsatzerlöse	547.136	526.329
EBITDA	68.246	65.183
EBITDA-Marge in %	12,5	12,4
EBIT (Betriebsergebnis)	29.385	10.088
EBIT-Marge in %	5,4	1,9
Finanzergebnis	-15.944	-5.752
Konzernergebnis	15.228	4.439
Ergebnis je Aktie in €	0,32	0,09
Investitionen (Bruttozugänge zum Anlagevermögen)	25.958	17.638
davon durch Fördermittel finanziert	6.373	5.823
Zinsdeckungskoeffizient (EBITDA / Zinsergebnis)	4,3x	11,3x
in Tsd. €		
	30.09.2023	31.12.2022
Bilanzsumme	911.977	916.112
Eigenkapital	226.313	209.323
Eigenkapitalquote in %	24,8	22,8
Eigenkapitalrentabilität ¹ in %	9,1	4,6
Finanzschulden (gegenüber Kreditinstituten)	93.377	94.313
Liquide Mittel	109.642	88.039
Nettofinanzverschuldung ²	25.828	30.832
Nettofinanzverschuldung ² / EBITDA ³	0,3x	0,4x

¹ Konzernergebnis der vorangegangenen 12 Monate / Eigenkapital

² Adjustierte durchschnittliche Nettofinanzverschuldung der letzten vier Quartalsstichtage

³ Adjustiertes EBITDA der vorangegangenen 12 Monate

Aus rechnerischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (€, % etc.) auftreten; die Prozentsätze sowie die Veränderungen in % sind auf Basis der nicht gerundeten €-Werte ermittelt.

Wirtschaftsbericht für die ersten neun Monate 2023

Gesamtaussage zur Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Weiterhin steigende Auslastung, insbesondere im Segment Postakut

Eine steigende Auslastung bei den medizinischen, therapeutischen und pflegerischen Leistungen führte im Konzern zu einem Umsatz- und Ergebnisanstieg. In den ersten neun Monaten des aktuellen Geschäftsjahres stieg die Zahl der stationär behandelten Patienten um 4,1 % auf 81.685 Patienten und die Auslastung um 6,0 Prozentpunkte auf 84,5 % im Vergleich zum Vorjahreszeitraum.

Ertragslage

Der Konzernumsatz der ersten neun Monate 2023 betrug 547,1 Mio. Euro und damit 20,8 Mio. Euro bzw. 4,0 % mehr als im Vorjahr (526,3 Mio. Euro). Bereinigt um Schutzschirmleistungen und Desinvestment, erhöhte sich der Konzernumsatz sogar um 43,0 Mio. Euro bzw. 8,7 % gegenüber der Vorjahresperiode.

Das Konzernbetriebsergebnis der Berichtsperiode beträgt 29,4 Mio. Euro und liegt somit rund 19,3 Mio. Euro über dem Vorjahreswert von 10,1 Mio. Euro. Belastend auf das Konzernbetriebsergebnis wirkten sich eine Klinikschließung sowie ein erhöhter Materialaufwand und höhere Personalkosten aus. Der Materialaufwand ist gegenüber dem Vorjahr um 5,2 Mio. Euro gestiegen. Der Personalaufwand des Konzerns ist im Vorjahresvergleich um 19,9 Mio. Euro gestiegen.

Finanz- und Vermögenslage

In den ersten neun Monaten 2023 tätigte MEDICLIN Auszahlungen für Investitionen von insgesamt 24,9 Mio. Euro in Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände (Vorjahr: 17,5 Mio. Euro). Zum 30. September 2023 betrugen die liquiden Mittel 109,6 Mio. Euro (31.12.2022: 92,3 Mio. Euro). In den liquiden Mitteln sind nach wie vor voraussichtlich in diesem Jahr zurückzuzahlende Schutzschirmleistungen von insgesamt 22,5 Mio. Euro enthalten.

Zum 30. April 2023 wurden die Dr. Hoefler-Janker GmbH & Co. Klinik KG und die MVZ MediClin Bonn GmbH im Wege eines Share Deals veräußert. Die bilanziellen und finanziellen Auswirkungen sind auf Seite 23 des Zwischenberichts für das erste Halbjahr 2023 dargestellt, den Sie auf der MEDICLIN-Website unter www.mediclin.de/investor-relations/finanzpublikationen/ finden. Ein Abschreibungsbedarf auf den beizulegenden Zeitwert bestand nicht.

Der Vorstand beurteilt sowohl die Ertragslage als auch die Finanz- und Vermögenslage des Konzerns als solide.

Ausblick 2023 – Konkretisierung der EBIT-Prognose auf unteres Ende / Umsatzprognose bestätigt

Unter Berücksichtigung der Geschäftsentwicklung im dritten Quartal und der Gesamtwürdigung der ersten neun Monate geht der MEDICLIN-Vorstand nunmehr von einer Erreichung der EBIT-Prognose am unteren Ende aus. Der Vorstand rechnet somit für das Geschäftsjahr 2023 mit einem EBIT in Höhe von 36 bis 38 Mio. Euro. Die Prognose für die Umsatzentwicklung des Konzerns (zwischen +3,0 % und +4,0 % gegenüber dem Vorjahr) wird bestätigt. Unter der Annahme gleichbleibender Rahmenbedingungen befindet sich MEDICLIN somit auf der Zielgeraden, die im Geschäftsbericht 2022 veröffentlichten Prognosen für das Geschäftsjahr 2023 zu erreichen.

Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Ertragslage

Der Konzernumsatz lag in den ersten neun Monaten 2023 um 20,8 Mio. Euro oder 4,0 % über dem Vergleichswert des Vorjahres.

UMSATZ- UND ERGEBNISENTWICKLUNG DES KONZERNS

	9M 2023	9M 2022
Konzernumsatz in Mio. €	547,1	526,3
Materialaufwand in Mio. €	104,3	99,1
Materialaufwandsquote in %	19,1	18,8
Personalaufwand in Mio. €	347,2	327,3
Personalaufwandsquote in %	63,5	62,2
Abschreibungen in Mio. €	38,9	55,1
Sonstige betriebliche Aufwendungen in Mio. €	49,5	44,3
Konzernbetriebsergebnis in Mio. €	29,4	10,1

Im Vergleich zum Vorjahreszeitraum stieg der Materialaufwand um 5,2 Mio. Euro (+5,2 %) auf 104,3 Mio. Euro. Den größten Anstieg in Höhe von 6,5 Mio. Euro verzeichneten bei den bezogenen Leistungen die Fremdpersonalkosten, die sich gegenüber dem Vorjahreszeitraum um das 2,5-Fache erhöht haben und für den Berichtszeitraum 11,0 Mio. Euro betragen. Bei den Energiekosten war aufgrund von erhaltenen Zuschüssen sowie Preissenkungen auf den Energiemärkten ein deutlicher Rückgang gegenüber dem Vorjahr zu beobachten. Die Energiekosten betragen in den ersten neun Monaten 2023 11,9 Mio. Euro, nach 14,3 Mio. Euro im Vorjahreszeitraum. Der Personalaufwand stieg im Wesentlichen aufgrund von Entgelterhöhungen um 19,9 Mio. Euro (+6,1 %) auf 347,2 Mio. Euro. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich um 5,2 Mio. Euro.

Die Abschreibungen verringerten sich um 16,2 Mio. Euro. Im Wesentlichen (–15,4 Mio. Euro) reduzierten sie sich aufgrund der geänderten Konditionen für die im November 2022 neu verhandelten Mietverträge für Klinikimmobilien.

Diese neu verhandelten Mietverträge führen verbunden mit den Vorgaben nach IFRS 16 zu einem deutlich negativen Finanzergebnis in Höhe von –15,9 Mio. Euro, das um 10,2 Mio. Euro unter dem Wert des Vorjahres lag. Von den Zinsaufwendungen in Höhe von 17,8 Mio. Euro (9M 2022: 6,3 Mio. Euro) entfallen 14,4 Mio. Euro (9M 2022: 4,6 Mio. Euro) auf Zinsen für Verbindlichkeiten aus Leasingverhältnissen gemäß IFRS 16.

Das Konzernbetriebsergebnis verbesserte sich um 19,3 Mio. Euro auf 29,4 Mio. Euro.

Das den Aktionären der MEDICLIN Aktiengesellschaft zuzurechnende Konzernergebnis liegt bei 15,3 Mio. Euro (9M 2022: 4,4 Mio. Euro). Das Ergebnis je Aktie beträgt 0,32 Euro (9M 2022: 0,09 Euro).

Die Umsatz- und Ergebnisentwicklung der Segmente wird in der Berichterstattung der Segmente ausführlich dargestellt.

Finanz- und Vermögenslage

Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit für die ersten neun Monate 2023 lag mit 49,9 Mio. Euro deutlich über dem Vorjahreswert von 34,5 Mio. Euro. Der Anstieg von 15,4 Mio. Euro ist im Wesentlichen auf den Anstieg des Konzernergebnisses zurückzuführen, welches mit 15,3 Mio. Euro um 10,9 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahreszeitraum gestiegen ist (9M 2022: 4,4 Mio. Euro). Einzahlungen aus Investitionsfördermitteln sind in Höhe von 17,8 Mio. Euro angefallen (Vorjahr: 14,7 Mio. Euro). MEDICLIN tätigte Auszahlungen für Investitionen von insgesamt 24,9 Mio. Euro in Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände (Vorjahr: 17,5 Mio. Euro). Unter Berücksichtigung der Einzahlungen aus Desinvestitionen von 9,5 Mio. Euro, ergibt sich ein Cashflow aus Investitionstätigkeit von 2,5 Mio. Euro nach –2,5 Mio. Euro im Vorjahr. Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit (–34,1 Mio. Euro) fällt aufgrund der neu abgeschlossenen Mietverträge und der damit einhergehenden Entlastung, die aus IFRS 16 resultiert, positiver aus als im Vorjahr (–41,9 Mio. Euro).

In Summe beträgt die zahlungswirksame Veränderung der liquiden Mittel 17,4 Mio. Euro (Vorjahr: –9,9 Mio. Euro), wodurch sich die liquiden Mittel am Ende der Periode auf 109,6 Mio. Euro erhöhen und somit auf dem Niveau des Vorjahres liegen (30.09.2022: 110,2 Mio. Euro). In den liquiden Mitteln sind nach wie vor voraussichtlich in diesem Jahr zurückzuzahlende Schutzschirmleistungen von insgesamt 22,5 Mio. Euro enthalten.

LIQUIDITÄT

in Mio. €	9M 2023	9M 2022
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	49,9	34,5
davon Konzernergebnis	15,2	4,4
Cashflow aus Investitionstätigkeit	2,5	–2,5
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	–34,1	–41,9
Konsolidierungskreisänderung des Finanzmittelfonds	–0,9	0,0
Zahlungswirksame Veränderung der liquiden Mittel	17,4	–9,9
Liquide Mittel am Anfang der Periode	92,2	120,1
Liquide Mittel am Ende der Periode	109,6	110,2

Bei der Betrachtung der Bilanz zum 30. September 2023 haben sich mit Ausnahme der von 22,8 % auf 24,8 % gestiegenen Eigenkapitalquote keine nennenswerten Änderungen auf der Aktiv- oder Passivseite gegenüber dem 31. Dezember 2022 ergeben.

BILANZSTRUKTUR

in Mio. €	30.09.2023	in % der Bilanzsumme	31.12.2022	in % der Bilanzsumme
Aktiva				
Langfristige Vermögenswerte	624,3	68,5	654,1	71,4
Kurzfristige Vermögenswerte	287,7	31,5	262,0	28,6
	912,0	100,0	916,1	100,0
Passiva				
Eigenkapital	226,3	24,8	209,3	22,8
Langfristige Schulden	516,6	56,7	535,9	58,5
Kurzfristige Schulden	169,1	18,5	170,9	18,7
	912,0	100,0	916,1	100,0

Mitarbeiter

Die durchschnittliche Zahl der Vollzeitkräfte blieb gegenüber dem Vorjahreszeitraum unverändert. Insgesamt waren in den ersten neun Monaten des aktuellen Geschäftsjahres konzernweit durchschnittlich 9.962 Mitarbeiter (9M 2022: 10.096) beschäftigt.

Konzernweit waren durchschnittlich 367 Auszubildende im Berichtszeitraum beschäftigt (9M 2022: 377 Auszubildende).

ANZAHL DER MITARBEITER IM KONZERN UND IN DEN SEGMENTEN IM DURCHSCHNITT

ausgewiesen in Vollzeitkräften	9M 2023	9M 2022	Veränderung
Postakut	3.643	3.749	-106
Akut	2.022	2.031	-9
Sonstige Aktivitäten	1.349	1.234	+115
davon Geschäftsfeld Pflege	201	211	-10
davon Geschäftsfeld Service	1.148	1.023	+125
Konzern	7.014	7.014	0

Berichterstattung der Segmente

Im Segment Postakut erhöhte sich der Umsatz im Vorjahresvergleich um 13,6 Mio. Euro oder 4,2 %. Bereinigt um Einmal-/Sondereffekte (Schutzschirmleistungen/Desinvestition) stieg der Segmentumsatz um 24,9 Mio. Euro oder 8,1 %. Das Segment Akut weist im Vorjahresvergleich einen Anstieg im Segmentumsatz um 4,4 Mio. Euro oder 2,3 % aus. Bereinigt um Einmal-/Sondereffekte (Schutzschirmleistungen/Desinvestition) stieg der Segmentumsatz 14,4 Mio. Euro oder 8,3 %. Im Segment Sonstige Aktivitäten lag der Umsatz des Geschäftsfelds Pflege in Höhe von 15,8 Mio. Euro um 1,9 Mio. Euro, also 13,2 % über dem Vorjahreswert. Enthalten waren hier im Vorjahreszeitraum noch Schutzschirmleistungen in Höhe von 1,0 Mio. Euro.

UMSATZERLÖSE

in Mio. €	9M 2023	9M 2022	Veränderung in %
Postakut	337,0	323,4	+4,2
Akut	191,8	187,4	+2,3
Sonstige Aktivitäten und Überleitung	18,3	15,5	+18,3
davon Geschäftsfeld Pflege	15,8	13,9	+13,2
Konzern	547,1	526,3	+4,0

MATERIALAUFWAND

	9M 2023	9M 2022	Veränderung in %
Postakut			
Materialaufwand in Mio. €	67,6	63,4	+6,7
Materialaufwandsquote in %	20,1	19,6	
Akut			
Materialaufwand in Mio. €	57,3	52,2	+9,9
Materialaufwandsquote in %	29,9	27,8	

PERSONALAUFWAND

	9M 2023	9M 2022	Veränderung in %
Postakut			
Personalaufwand in Mio. €	179,3	173,1	+3,5
Personalaufwandsquote in %	53,2	53,5	
Akut			
Personalaufwand in Mio. €	116,1	110,8	+4,8
Personalaufwandsquote in %	60,5	59,1	

SEGMENTERGEBNIS

in Mio. €	9M 2023	9M 2022
Postakut	35,1	14,3
Akut	-5,4	-6,9
Sonstige Aktivitäten und Überleitung	-0,3	2,7
Konzern	29,4	10,1

Zukunftsgerichtete Aussagen

Dieser Bericht enthält in die Zukunft gerichtete Aussagen, die auf aktuellen Einschätzungen des Managements beruhen. Wörter wie „antizipieren“, „annehmen“, „glauben“, „einschätzen“, „erwarten“, „beabsichtigen“, „können/könnten“, „planen“, „projizieren“, „sollten“ und ähnliche Begriffe kennzeichnen solche vorausschauenden Aussagen. Solche Aussagen sind gewissen Risiken und Unsicherheiten unterworfen, die auf den gegenwärtigen Annahmen und Prognosen der Unternehmensleitung der MEDICLIN AG beruhen. Sollten einer dieser Unsicherheitsfaktoren oder andere Unwägbarkeiten eintreten oder sollten sich die den Aussagen zugrunde liegenden Annahmen als unrichtig erweisen, könnten die tatsächlichen Ergebnisse wesentlich von den in diesen Aussagen genannten oder implizit zum Ausdruck gebrachten Ergebnissen abweichen. Es ist von der MEDICLIN AG weder beabsichtigt noch übernimmt die MEDICLIN AG eine gesonderte Verpflichtung, solche zukunftsgerichteten Aussagen laufend zu aktualisieren und fortzuschreiben, um sie an Ereignisse oder Entwicklungen nach dem Erscheinen dieses Zwischenberichts anzupassen.

Konzernzwischenbilanz zum 30. September 2023

AKTIVA

in €	30.09.2023	31.12.2022
LANGFRISTIGE VERMÖGENSWERTE		
Geschäftswerte und sonstige immaterielle Vermögenswerte		
Konzessionen, Lizenzen	4.986.790	4.173.149
Geschäfts-/Firmenwerte	49.813.841	49.868.841
Geleistete Anzahlungen	967.529	1.492.772
	55.768.160	55.534.762
Sachanlagen		
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	115.747.319	121.669.374
Nutzungsrechte an Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	347.290.503	366.977.343
Technische Anlagen und Maschinen	10.063.526	10.887.098
Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.678.809	29.791.750
Nutzungsrechte an Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.827.253	1.820.387
Anzahlungen und Anlagen im Bau	21.310.890	12.792.886
	524.918.300	543.938.838
Finanzielle Vermögenswerte		
Beteiligungen	64.822	64.822
Rückdeckungsversicherungen	717.127	720.713
Sonstige Finanzanlagen	2.056	2.056
	784.005	787.591
Sonstige Vermögenswerte		
Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	31.948.180	43.355.330
	31.948.180	43.355.330
Aktive latente Steuern	10.919.299	10.487.180
	624.337.944	654.103.701
KURZFRISTIGE VERMÖGENSWERTE		
Vorräte	8.275.671	8.869.473
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	97.672.962	88.489.268
Laufende Ertragsteueransprüche	0	1.400.513
Sonstige finanzielle Vermögenswerte		
Forderungen nach Krankenhausentgeltgesetz / Bundespflegegesetzverordnung	42.680.820	37.952.706
Übrige finanzielle Vermögenswerte	8.268.892	10.266.898
	50.949.712	48.219.604
Sonstige Vermögenswerte		
Geleistete Vorauszahlungen	4.756.963	1.462.951
Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	16.342.279	11.911.941
	21.099.242	13.374.892
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	109.641.945	88.039.485
Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte	0	13.615.035
	287.639.532	262.008.270
	911.977.476	916.111.971

PASSIVA

in €	30.09.2023	31.12.2022
EIGENKAPITAL		
Anteil MEDICLIN-Konzern		
Gezeichnetes Kapital	47.500.000	47.500.000
Kapitalrücklage	129.391.829	129.391.829
Gewinnrücklage	39.654.329	37.906.157
Konzernbilanzergebnis	9.682.751	-5.591.162
	226.228.909	209.206.824
Anteile nicht beherrschender Gesellschafter	84.037	115.976
	226.312.946	209.322.800
LANGFRISTIGE SCHULDEN		
Finanzschulden		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	66.745.715	67.542.434
	66.745.715	67.542.434
Verbindlichkeiten aus Leasingverhältnissen	368.855.228	384.947.721
Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	37.936.374	40.228.069
Sonstige Rückstellungen	2.438.635	2.451.304
Sonstige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	38.987.006	39.164.889
Übrige Verbindlichkeiten	1.653.375	1.611.651
	40.640.381	40.776.540
	516.616.333	535.946.068
KURZFRISTIGE SCHULDEN		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.253.827	14.495.203
Finanzschulden		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	26.631.494	26.770.232
	26.631.494	26.770.232
Verbindlichkeiten aus Leasingverhältnissen	23.909.491	23.410.612
Sonstige Rückstellungen	12.839.931	12.605.537
Laufende Ertragsteuerverbindlichkeiten	786.376	0
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten nach Krankenhausentgeltgesetz / Bundespfllegesatzverordnung	5.908.492	4.664.881
Übrige finanzielle Verbindlichkeiten	6.651.530	5.356.688
	12.560.022	10.021.569
Sonstige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	26.649.283	27.805.814
Übrige Verbindlichkeiten	55.417.773	53.189.317
	82.067.056	80.995.131
Verbindlichkeiten in Verbindung mit zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten	0	2.544.819
	169.048.197	170.843.103
	911.977.476	916.111.971

Konzernzwischenengewinn- und -verlustrechnung

in €	Jan. – Sept. 2023	Jan. – Sept. 2022
Umsatzerlöse	547.135.857	526.329.482
Sonstige betriebliche Erträge	22.162.013	9.585.129
Gesamtleistung	569.297.870	535.914.611
Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-62.533.751	-57.843.983
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-41.782.380	-41.285.535
	-104.316.131	-99.129.518
Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-292.873.288	-276.480.212
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-54.323.497	-50.860.005
	-347.196.785	-327.340.217
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-49.539.377	-44.262.318
Operatives Ergebnis / EBITDA	68.245.577	65.182.558
Abschreibungen	-38.860.782	-55.094.780
Betriebsergebnis / EBIT	29.384.795	10.087.778
Finanzergebnis		
a) Erträge aus Beteiligungen	0	0
b) Zinsen und ähnliche Erträge	1.898.693	577.518
c) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-17.842.761	-6.329.393
	-15.944.068	-5.751.875
Ergebnis vor Ertragsteuern	13.440.727	4.335.903
Ertragsteuern	1.787.248	103.244
Konzernergebnis	15.227.975	4.439.147
davon den Aktionären der MEDICLIN AG zuzurechnendes Konzernergebnis	15.273.913	4.350.213
davon den nicht beherrschenden Gesellschaftern zuzurechnendes Konzernergebnis	-45.938	88.934
Aktionären der MEDICLIN AG zuzurechnendes Konzernergebnis je Aktie		
unverwässert in €	0,32	0,09
verwässert in €	0,32	0,09

Konzernzwischenjahresgesamtergebnisrechnung

in €	Jan. – Sept. 2023	Jan. – Sept. 2022
Konzernergebnis	15.227.975	4.439.147
Erfolgsneutrales Ergebnis		
Neubewertung aus leistungsorientierten Pensionszusagen und ähnlichen Verpflichtungen	2.093.461	22.022.673
Ertragsteuern	–331.290	–3.485.088
Zugang von Wertänderungen, die nicht in das Konzernergebnis umgegliedert werden	1.762.171	18.537.585
davon den Aktionären der MEDICLIN AG zuzurechnen	1.748.172	18.411.293
davon den nicht beherrschenden Gesellschaftern zuzurechnen	13.999	126.292
Zugang von Wertänderungen, die in das Konzernergebnis umgegliedert werden	0	0
Konzerngesamttergebnis	16.990.146	22.976.732
davon den Aktionären der MEDICLIN AG zuzurechnendes Konzerngesamttergebnis	17.022.085	22.761.506
davon den nicht beherrschenden Gesellschaftern zuzurechnendes Konzerngesamttergebnis	–31.939	215.226

Konzernkapitalflussrechnung

in €	Jan. – Sept. 2023	Jan. – Sept. 2022
Konzernergebnis	15.227.975	4.439.147
Ergebnis aus Finanzaktivitäten	15.944.068	5.751.875
Ergebnis aus Ertragsteuern	-1.787.248	-103.244
Betriebsergebnis (EBIT)	29.384.795	10.087.778
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	38.860.782	55.094.780
Operatives Ergebnis (EBITDA)	68.245.577	65.182.558
Veränderung der langfristigen Rückstellungen	-1.318.553	249.198
Veränderung der kurzfristigen Rückstellungen	234.394	-469.880
Ergebnis aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-34.521	-86.860
Ergebnis aus sonstigen zahlungsunwirksamen Vorgängen	-6.021.525	-1.817.402
Veränderung der sonstigen kurzfristigen Vermögenswerte	-14.718.277	-11.589.552
Veränderung der sonstigen langfristigen Schulden	40.645	52.937
Veränderung der sonstigen kurzfristigen Schulden	-1.721.714	-17.390.632
Einzahlungen aus Zinsen	1.898.693	577.518
Gezahlte Ertragsteuern	3.253.741	-167.869
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	49.858.460	34.540.016
Einzahlung aus Abgängen des Anlagevermögens	108.619	206.713
aus dem Verkauf von Sachanlagen	108.619	206.713
Einzahlungen aus Investitionsfördermitteln	17.791.077	14.740.958
Auszahlungen für Investitionen	-24.897.631	-17.475.916
in immaterielle Vermögenswerte	-2.303.604	-1.131.578
in Sachanlagen	-22.594.027	-16.344.338
Einzahlungen aus Desinvestitionen	9.500.000	0
Cashflow aus Investitionstätigkeit	2.502.065	-2.528.245
Tilgung von Verbindlichkeiten aus Leasingverhältnissen	-16.477.585	-34.823.260
Tilgung von Finanzschulden	-1.236.818	-1.374.510
Zinszahlungen für Verbindlichkeiten aus Leasingverhältnissen	-14.368.951	-4.593.186
Sonstige Zinszahlungen	-2.060.990	-1.077.188
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-34.144.344	-41.868.144
Konsolidierungskreisänderung des Finanzmittelfonds	-851.705	0
Zahlungswirksame Veränderung der liquiden Mittel	17.364.476	-9.856.373
Liquide Mittel am Anfang der Periode	92.277.469	120.052.370
Liquide Mittel am Ende der Periode	109.641.945	110.195.997

Eigenkapitalveränderungsrechnung

in €	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Gewinnrücklage	Konzernbilanz- ergebnis	Anteile MEDICLIN- Konzern	Anteile nicht beherr- schender Gesellschafter	Summe Eigenkapital
Stand 01.01.2022	47.500.000	129.391.829	21.418.384	-15.031.793	183.278.420	-254.927	183.023.493
Konzernergebnis	-	-	-	4.350.213	4.350.213	88.934	4.439.147
Erfolgsneutrales Ergebnis	-	-	18.411.293	-	18.411.293	126.292	18.537.585
Konzerngesamtergebnis	-	-	18.411.293	4.350.213	22.761.506	215.226	22.976.732
Stand 30.09.2022	47.500.000	129.391.829	39.829.677	-10.681.580	206.039.926	-39.701	206.000.225
in €	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Gewinnrücklage	Konzernbilanz- ergebnis	Anteile MEDICLIN- Konzern	Anteile nicht beherr- schender Gesellschafter	Summe Eigenkapital
Stand 01.01.2023	47.500.000	129.391.829	37.906.157	-5.591.162	209.206.824	115.976	209.322.800
Konzernergebnis	-	-	-	15.273.913	15.273.913	-45.938	15.227.975
Erfolgsneutrales Ergebnis	-	-	1.748.172	-	1.748.172	13.999	1.762.171
Konzerngesamtergebnis	-	-	1.748.172	15.273.913	17.022.085	-31.939	16.990.146
Stand 30.09.2023	47.500.000	129.391.829	39.654.329	9.682.751	226.228.909	84.037	226.312.946

Anhang

Allgemeine Angaben

Der Bericht des ungeprüften Konzernzwischenabschlusses der MEDICLIN für die ersten neun Monate des Geschäftsjahres 2023 entspricht dem International Accounting Standard 34. Im Zwischenbericht werden grundsätzlich dieselben Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wie bei der Erstellung des Konzernabschlusses für das Geschäftsjahr 2022 angewendet. Er ist deshalb im Zusammenhang mit dem von der Gesellschaft veröffentlichten Geschäftsbericht für das Jahr 2022 und den Zwischenberichten zum 1. Quartal 2023 und zum 1. Halbjahr 2023 zu lesen.

Der Zinssatz, der zur Diskontierung der Pensionsrückstellungen nach IAS 19 angewendet wird, lag zum 30. September 2023 bei 4,0 % (30.06.2023: 3,6 %; 31.03.2023: 3,5 %; 31.12.2022: 3,6 %).

Quartalsentwicklung im Konzern

in Mio. €	Q3 2023	Q2 2023	Q1 2023	Q4 2022	Q3 2022	Q2 2022	Q1 2022
Umsatzerlöse	182,3	188,1	176,7	178,4	171,0	181,1	174,2
EBITDA	31,2	25,7	11,3	25,7	22,6	27,0	15,6
EBITDA-Marge in %	17,1	13,7	6,4	14,4	13,2	14,9	8,9
EBIT (Betriebsergebnis)	18,1	13,0	-1,7	9,4	3,5	9,2	-2,6
EBIT-Marge in %	9,9	6,9	-0,9	5,3	2,1	5,1	-1,5
Finanzergebnis	-5,6	-4,4	-5,9	-3,9	-1,7	-2,0	-2,1
Konzernergebnis	10,5	11,0	-6,3	5,3	2,1	6,2	-3,9
Ergebnis je Aktie in €	0,22	0,23	-0,13	0,11	0,04	0,13	-0,08
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	27,4	4,9	17,6	0,1	25,6	-4,6	13,5
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit je Aktie in €	0,58	0,10	0,37	0,01	0,54	-0,10	0,28
Eigenkapitalquote in %	24,8	23,6	22,2	22,8	24,5	23,7	21,0
Investitionen (Bruttozugänge zum Anlagevermögen)	9,3	8,6	8,1	10,9	8,1	5,7	3,8
Nettofinanzverschuldung ¹ (Quartalsende)	8,1	28,4	32,6	34,2	25,3	29,4	34,4
Fallzahlen (stationär)	27.560	27.134	26.991	26.321	26.811	26.632	25.052
Bettenzahl (Quartalsende)	8.132	8.132	8.172	8.315	8.315	8.325	8.311
Auslastung in %	86,2	84,9	82,4	76,4	79,4	79,6	76,5
Mitarbeiter in Vollzeitkräften (Quartalsdurchschnitt)	6.960	7.022	7.061	7.059	7.051	6.988	7.003

¹ Angepasste Nettofinanzverschuldung

Kennzahlen der MEDICLIN-Aktie

ISIN: DE 000659 5101; WKN: 659 510; TICKER: MED

in € je Aktie	9M 2023	9M 2022
Ergebnis, un-/verwässert	0,32	0,09
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	1,05	0,73
Buchwert ¹ zum 30.09.	4,76	4,34
Kurs am 30.09.	2,78	3,08
52-Wochen-Hoch	3,82	-
52-Wochen-Tief	2,56	-
Börsenkapitalisierung zum 30.09. in Mio. €	132,1	146,3
Anzahl Aktien in Mio. Stück	47,5	47,5

¹ Eigenkapital abzüglich Anteile nicht beherrschender Gesellschafter
Quelle: Deutsche Börse AG; Xetra / Stand: 04.10.2023

Finanzkalender

29. Februar 2024

Pressemitteilung zu den vorläufigen Zahlen des Geschäftsjahres 2023

26. März 2024

Bilanzpresse- und Analystenkonferenz Geschäftsjahr 2023

2. Mai 2024

Veröffentlichung des Zwischenberichts 1. Januar 2024 bis 31. März 2024

06. Juni 2024

Hauptversammlung

31. Juli 2024

Veröffentlichung des Zwischenberichts 1. Januar 2024 bis 30. Juni 2024

4. November 2024

Veröffentlichung des Zwischenberichts 1. Januar 2024 bis 30. September 2024

Impressum

MEDICLIN Aktiengesellschaft

Okenstraße 27
77652 Offenburg
Telefon +49 (0) 7 81 / 4 88-0
Telefax +49 (0) 7 81 / 4 88-133
E-Mail info@mediclin.de
www.mediclin.de

Public Relations

Daniel Hansmann
Telefon +49 (0) 7 81 / 4 88-260
E-Mail daniel.hansmann@mediclin.de

Investor Relations

Ender Gülcan
Telefon +49 (0) 7 81 / 4 88-326
E-Mail ender.guelcan@mediclin.de

Dieser Zwischenbericht erscheint in Deutsch (Originalversion) und Englisch (nicht bindende Übersetzung).

