

Zwischenbericht der
MEDICLIN Aktiengesellschaft
für die Zeit vom 1. Januar 2024 bis 31. März 2024

MEDICLIN: Kennzahlen der Geschäftsentwicklung

	3M 2024	3M 2023
Anzahl Aktien in Mio. Stück	47,5	47,5
Fallzahlen (stationär)	26.888	26.975
Bettenzahl zum 31.03.	8.105	8.172
Auslastung in %	85,1	82,4
Mitarbeiter in Vollzeitkräften (durchschnittliche Anzahl)	6.984	7.061
in Tsd. €		
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	17.141	17.599
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit je Aktie in €	0,36	0,37
Umsatzerlöse	185.447	176.701
EBITDA	16.189	11.309
EBITDA-Marge in %	8,7	6,4
EBIT (Betriebsergebnis)	4.092	-1.655
EBIT-Marge in %	2,2	-0,9
Finanzergebnis	-5.305	-5.921
Konzernergebnis	-1.437	-6.327
Ergebnis je Aktie in €	-0,03	-0,13
Investitionen (Bruttozugänge zum Anlagevermögen)	10.272	8.139
davon durch Fördermittel finanziert	2.387	2.268
Zinsdeckungskoeffizient (EBITDA / Zinsergebnis)	3,1x	1,9x
in Tsd. €		
	31.03.2024	31.12.2023
Bilanzsumme	901.318	880.502
Eigenkapital	195.529	196.029
Eigenkapitalquote in %	21,7	22,3
Eigenkapitalrentabilität ¹ in %	-3,0	-5,5
Finanzschulden (gegenüber Kreditinstituten)	92.683	93.381
Liquide Mittel	118.075	115.286
Nettofinanzverschuldung ²	8.168	17.217
Nettofinanzverschuldung ² / EBITDA ³	0,1x	0,3x

¹ Konzernergebnis der vorangegangenen 12 Monate / Eigenkapital

² Adjustierte durchschnittliche Nettofinanzverschuldung der letzten vier Quartalsstichtage (bereinigt um Verbindlichkeiten aus IFRS 16 sowie um Verbindlichkeiten und liquide Mittel aus Darlehensförderung)

³ Adjustiertes EBITDA der vorangegangenen 12 Monate (bereinigt um IFRS 16)

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 das 1. Quartal 2024

Gesamtaussage zur Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Erfreuliche Umsatzentwicklung im Konzern und in den Segmenten

Im 1. Quartal 2024 erzielte MEDICLIN einen Konzernumsatz in Höhe von 185,4 Mio. Euro. Die Umsatzerlöse in den ersten drei Monaten des aktuellen Jahres sind somit um 8,7 Mio. Euro oder 4,9 % gegenüber dem 1. Quartal 2023 gestiegen. Im Berichtsquartal waren keine nennenswerten Schutzschirmleistungen im Konzernumsatz enthalten. Im Vorjahresquartal betrugen diese noch 0,4 Mio. Euro.

Deutliche Steigerung des Konzernergebnisses gegenüber dem Vorjahr

Was die Aufwandsseite angeht, so lag der Materialaufwand in Höhe von 35,6 Mio. Euro um 0,8 Mio. Euro oder 2,2 % unter dem Vergleichswert des Vorjahres. Dabei sind die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe weiterhin angestiegen (+1,1 Mio. Euro oder 5,4 %). Hier machen sich insbesondere die weiter gestiegenen Lebensmittelkosten mit +0,9 Mio. Euro bemerkbar. Die bezogenen Leistungen sind hingegen deutlich um 1,9 Mio. Euro oder 12,0 % zurückgegangen. Eine spürbare Entlastung zeigt sich hier bei den Energiekosten (-0,6 Mio. Euro), bei den Aufwendungen für medizinisches Fremdpersonal (-0,8 Mio. Euro) und bei den Fremdlaborkosten (-0,5 Mio. Euro). Die Personalaufwendungen erhöhten sich um 4,3 Mio. Euro oder 3,7 %. Das Konzernbetriebsergebnis verbesserte sich um 5,8 Mio. Euro auf 4,1 Mio. Euro (Vorjahreswert: -1,7 Mio. Euro). Im Berichtsquartal wirkten sich die Energiehilfen in Höhe von 2,0 Mio. Euro aus. Im Vorjahresquartal betrugen diese 0,9 Mio. Euro.

Die Investitionen betrugen im 1. Quartal 2024 brutto 10,3 Mio. Euro (3M 2023: brutto 8,1 Mio. Euro). Zum 31. März 2024 betrugen die liquiden Mittel 118,1 Mio. Euro (31.12.2023: 115,3 Mio. Euro). Die liquiden Mittel beinhalten im Laufe des Jahres 2024 voraussichtlich zu leistende Rückzahlungen für erhaltene Schutzschirmleistungen in Höhe von insgesamt 19,6 Mio. Euro. Weiterhin sind in den liquiden Mitteln rund 18,1 Mio. Euro Fördermittel für einen Klinikneubau enthalten.

MEDICLIN will ihre Stärken ausbauen

Die Stärken von MEDICLIN liegen in der Rehabilitation und in der interdisziplinären Zusammenarbeit zwischen Akutmedizin und Rehabilitation. Die bisherigen gesetzlichen Änderungen und derzeit diskutierten Reformen betreffen im Wesentlichen den Akut-Sektor. Hier erwartet MEDICLIN strukturelle Änderungen, die für einzelne insbesondere kleinere Krankenhäuser gravierend sein können. Was den Sektor Rehabilitation angeht, geht das Unternehmen von einer steigenden Nachfrage nach präventiven Angeboten und umfangreicheren therapeutischen Nachbehandlungen aus. Diesen Trend wird MEDICLIN aktiv mitgestalten, und zwar mit ambulanten und digitalen Angeboten. Ebenfalls einen Bedarf sieht der Konzern in einem passenden stationären Reha-Angebot in der Klinik, in der bereits die Akutbehandlung erfolgt ist. Dieses Angebot unter einem Dach ermöglicht einen ununterbrochenen Versorgungsprozess und sichert die Qualität des Behandlungsergebnisses.

Ausblick

Aufgrund des abgeschlossenen Betriebsübergangs des ehemaligen MEDICLIN Herzzentrums Coswig zum 1. April 2024 auf die neue Trägerin sowie des abgeschlossenen Betriebsübergangs der Reha-Klinik am Sendesaal zum 1. Mai 2024 auf die MEDICLIN, ergeben sich Veränderungen in den Segmenten Akut und Postakut. Daher wird die Jahresprognose für Umsatz und Betriebsergebnis entsprechend angepasst. Das Konzernbetriebsergebnis für das Geschäftsjahr 2024 wird nunmehr zwischen 37,0 Mio. Euro und 45,0 Mio. Euro erwartet. Was den Konzernumsatz betrifft, geht der Vorstand von einem Umsatzrückgang zwischen 0,0 % und 2,0 % aus (bezogen auf den Konzernumsatz des Jahres 2023 in Höhe von 730,1 Mio. Euro).

Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Ertragslage

UMSATZ- UND ERGEBNISENTWICKLUNG DES KONZERNS

	3M 2024	3M 2023
Konzernumsatz in Mio. €	185,4	176,7
Materialaufwand in Mio. €	35,6	36,4
Materialaufwandsquote in %	19,2	20,6
Personalaufwand in Mio. €	121,9	117,6
Personalaufwandsquote in %	65,7	66,5
Abschreibungen in Mio. €	12,1	13,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen in Mio. €	18,1	16,1
Konzernbetriebsergebnis in Mio. €	4,1	-1,7

Der Konzernumsatz lag im 1. Quartal 2024 um 8,7 Mio. Euro über dem Vorjahreswert, was einem Anstieg um 4,9 % entspricht. Der Materialaufwand verminderte sich um 0,8 Mio. Euro oder 2,2 %, wobei die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe weiterhin angestiegen sind (+1,1 Mio. Euro oder 5,4 %). Hier machen sich insbesondere die weiter gestiegenen Lebensmittelkosten mit +0,9 Mio. Euro bemerkbar. Die bezogenen Leistungen sind hingegen deutlich um 1,9 Mio. Euro oder 12,0 % zurückgegangen. Eine spürbare Entlastung zeigt sich hier bei den Energiekosten (-0,6 Mio. Euro), bei den Aufwendungen für medizinisches Fremdpersonal (-0,8 Mio. Euro) und bei den Fremdlaborkosten (-0,5 Mio. Euro). Der Personalaufwand erhöhte sich um 4,3 Mio. Euro oder 3,7 %.

Die Abschreibungen reduzierten sich um 0,9 Mio. Euro beziehungsweise 6,7 % auf 12,1 Mio. Euro (3M 2023: 13,0 Mio. Euro).

Das Konzernbetriebsergebnis verbesserte sich deutlich um 5,8 Mio. Euro auf 4,1 Mio. Euro.

Das Finanzergebnis lag mit -5,3 Mio. Euro um 0,6 Mio. Euro über dem Vorjahreswert (3M 2023: -5,9 Mio. Euro).

Das den Aktionären der MEDICLIN Aktiengesellschaft zuzurechnende Konzernergebnis lag bei -1,4 Mio. Euro (3M 2023: -6,3 Mio. Euro). Das Ergebnis je Aktie beträgt -0,03 Euro nach -0,13 Euro im Vorjahr.

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

Finanz- und Vermögenslage

Zum 31. März 2024 betragen die liquiden Mittel 118,1 Mio. Euro und lagen damit um 24,7 Mio. Euro über dem Wert des Vergleichsstichtags (31.03.2023: 93,3 Mio. Euro). Die liquiden Mittel beinhalten im Lauf des Jahres 2024 voraussichtlich zu leistende Rückzahlungen aus erhaltenen Schutzschirmleistungen in Höhe von rund 19,6 Mio. Euro. Weiterhin sind in den liquiden Mitteln 18,1 Mio. Euro Fördermittel für einen Klinikneubau enthalten.

LIQUIDITÄT

in Mio. €	3M 2024	3M 2023
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	17,1	17,6
davon Konzernergebnis	-1,4	-6,3
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-2,4	-5,7
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-11,9	-10,8
Konsolidierungskreisänderung des Finanzmittelfonds	0	0
Zahlungswirksame Veränderung der liquiden Mittel	2,8	1,1
Liquide Mittel am Anfang der Periode	115,3	92,2
Liquide Mittel am Ende der Periode	118,1	93,3

Zum Stichtag 31. März 2024 ergaben sich gegenüber dem 31. Dezember 2023 keine wesentlichen Änderungen in der Vermögenslage.

BILANZSTRUKTUR

in Mio. €	31.03.2024	in % der Bilanzsumme	31.12.2023	in % der Bilanzsumme
Aktiva				
Langfristige Vermögenswerte	577,5	64,1	580,7	66,0
Kurzfristige Vermögenswerte	323,8	35,9	299,8	34,0
	901,3	100,0	880,5	100,0
Passiva				
Eigenkapital	195,5	21,7	196,0	22,3
Langfristige Schulden	506,5	56,2	513,2	58,3
Kurzfristige Schulden	199,3	22,1	171,3	19,4
	901,3	100,0	880,5	100,0

Berichterstattung der Segmente

Die Umsatzentwicklung der Segmente Postakut sowie Akut und die Umsatzentwicklung des Geschäftsfelds Pflege verlief positiv. Die Umsätze des Segments Postakut sind um 6,4 % auf 112,7 Mio. Euro gestiegen (3M 2023: 105,9 Mio. Euro). Im Segment Akut sind die Umsätze um 0,9 % auf 65,7 Mio. Euro gestiegen (3M 2023: 65,1 Mio. Euro). Den prozentual größten Umsatzanstieg erreichte das Geschäftsfeld Pflege mit einem Anstieg von 18,5 % auf 5,9 Mio. Euro nach 4,9 Mio. Euro im Vorjahresquartal. Auch die Entwicklung der Segmentergebnisse verlief insgesamt sehr positiv. Im Segment Postakut wurde eine Steigerung von 99,8 % beziehungsweise 3,0 Mio. Euro auf 5,9 Mio. Euro erzielt. Das Ergebnis des Segments Akut betrug –1,3 Mio. Euro nach –4,7 Mio. Euro im Vorjahresquartal, was einer Steigerung von 3,4 Mio. Euro entspricht. Im Geschäftsfeld Pflege betrug das Segmentergebnis –0,5 Mio. Euro und lag somit in etwa auf dem Niveau des Vergleichsquartals (3M 2023: 0,1 Mio. Euro).

UMSATZERLÖSE

in Mio. €	3M 2024	3M 2023	Veränderung in %
Postakut	112,7	105,9	+6,4
Akut	65,7	65,1	+0,9
Sonstige Aktivitäten und Überleitung	7,0	5,7	+25,2
davon Geschäftsfeld Pflege	5,9	4,9	+18,5
Konzern	185,4	176,7	+4,9

MATERIALAUFWAND

	3M 2024	3M 2023	Veränderung in %
Postakut			
Materialaufwand in Mio. €	25,1	23,6	+6,5
Materialaufwandsquote in %	22,3	22,3	
Akut			
Materialaufwand in Mio. €	19,6	19,8	-1,2
Materialaufwandsquote in %	29,8	30,4	

PERSONALAUFWAND

	3M 2024	3M 2023	Veränderung in %
Postakut			
Personalaufwand in Mio. €	61,7	60,3	+2,3
Personalaufwandsquote in %	54,8	56,9	
Akut			
Personalaufwand in Mio. €	39,7	40,2	-1,3
Personalaufwandsquote in %	60,4	61,8	

SEGMENTERGEBNIS

in Mio. €	3M 2024	3M 2023
Postakut	5,9	2,9
Akut	-1,3	-4,7
Sonstige Aktivitäten und Überleitung	-0,5	0,1
Konzern	4,1	-1,7

Mitarbeiter

Die durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter gerechnet in Vollzeitkräften hat sich in den ersten drei Monaten 2024 gegenüber dem Vorjahreszeitraum reduziert. Konzernweit waren durchschnittlich 393 Auszubildende im 1.Quartal 2024 beschäftigt (3M 2023: 375 Auszubildende).

ANZAHL DER MITARBEITER IM KONZERN UND IN DEN SEGMENTEN IM DURCHSCHNITT

ausgewiesen in Vollzeitkräften	3M 2024	3M 2023	Veränderung
Postakut	3.520	3.675	-155
Akut	1.949	2.071	-122
Sonstige Aktivitäten	1.515	1.315	+200
davon Geschäftsfeld Pflege	207	203	+4
davon Geschäftsfeld Service (inkl. Verwaltung)	1.308	1.112	+196
Konzern	6.984	7.061	-77

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 31. März 2024

AKTIVA

in €	31.03.2024	31.12.2023
LANGFRISTIGE VERMÖGENSWERTE		
Geschäftswerte und sonstige immaterielle Vermögenswerte		
Konzessionen, Lizenzen	4.708.683	5.225.985
Geschäfts-/Firmenwerte	16.685.079	16.685.079
Geleistete Anzahlungen	1.046.220	889.063
	22.439.982	22.800.127
Sachanlagen		
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	106.031.283	107.585.345
Nutzungsrechte an Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	333.467.514	340.010.086
Technische Anlagen und Maschinen	9.565.442	9.665.036
Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.004.257	29.899.393
Nutzungsrechte an Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.373.564	1.574.369
Anzahlungen und Anlagen im Bau	29.042.031	25.644.030
	510.484.091	514.378.259
Finanzielle Vermögenswerte		
Beteiligungen	64.822	64.822
Rückdeckungsversicherungen	704.185	714.093
Sonstige Finanzanlagen	2.056	2.056
	771.063	780.971
Sonstige Vermögenswerte		
Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	32.420.080	31.686.130
	32.420.080	31.686.130
Aktive latente Steuern	11.357.617	11.029.692
	577.472.833	580.675.179
KURZFRISTIGE VERMÖGENSWERTE		
Vorräte	7.425.880	7.296.364
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	101.038.735	81.581.141
Sonstige finanzielle Vermögenswerte		
Forderungen nach Krankenhausentgeltgesetz / Bundespflegegesetzverordnung	50.002.801	44.216.650
Übrige finanzielle Vermögenswerte	8.635.300	14.878.855
	58.638.101	59.095.505
Sonstige Vermögenswerte		
Geleistete Vorauszahlungen	5.787.544	2.508.503
Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	20.856.106	12.712.001
	26.643.650	15.220.504
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	118.074.816	115.285.902
Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte	12.024.253	21.347.327
	323.845.435	299.826.743
	901.318.268	880.501.922

PASSIVA

in €	31.03.2024	31.12.2023
EIGENKAPITAL		
Anteil MEDICLIN-Konzern		
Gezeichnetes Kapital	47.500.000	47.500.000
Kapitalrücklage	129.391.829	129.391.829
Gewinnrücklage	36.322.118	35.393.431
Konzernbilanzergebnis	-17.766.454	-16.367.284
	195.447.493	195.917.976
Anteile nicht beherrschender Gesellschafter	81.908	111.421
	195.529.401	196.029.397
LANGFRISTIGE SCHULDEN		
Finanzschulden		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	66.090.500	66.418.822
	66.090.500	66.418.822
Verbindlichkeiten aus Leasingverhältnissen	356.838.276	362.443.444
Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	40.946.205	41.731.051
Sonstige Rückstellungen	2.225.233	2.233.213
Sonstige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	38.812.855	38.899.462
Übrige Verbindlichkeiten	1.601.117	1.507.473
	40.413.972	40.406.935
	506.514.186	513.233.465
KURZFRISTIGE SCHULDEN		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.876.826	12.626.311
Finanzschulden		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	26.592.062	26.962.376
	26.592.062	26.962.376
Verbindlichkeiten aus Leasingverhältnissen	24.046.214	23.999.770
Sonstige Rückstellungen	13.210.195	12.338.610
Laufende Ertragsteuerverbindlichkeiten	3.682.032	3.540.964
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten nach Krankenhausentgeltgesetz / Bundespfllegesatzverordnung	8.633.929	9.224.395
Übrige finanzielle Verbindlichkeiten	17.209.501	7.799.064
	25.843.430	17.023.459
Sonstige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	36.404.914	25.253.809
Übrige Verbindlichkeiten	54.555.647	43.277.851
	90.960.561	68.531.660
Verbindlichkeiten in Verbindung mit zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten	2.063.361	6.215.910
	199.274.681	171.239.060
	901.318.268	880.501.922

Konzernzwischenengewinn- und -verlustrechnung

in €	Januar – März 2024	Januar – März 2023
Umsatzerlöse	185.447.354	176.701.126
Sonstige betriebliche Erträge	6.316.890	4.692.007
Gesamtleistung	191.764.244	181.393.133
Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	–21.614.027	–20.507.556
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	–13.955.754	–15.852.883
	–35.569.781	–36.360.439
Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	–103.688.142	–100.069.698
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	–18.220.321	–17.511.803
	–121.908.463	–117.581.501
Sonstige betriebliche Aufwendungen	–18.096.995	–16.141.846
Operatives Ergebnis / EBITDA	16.189.005	11.309.347
Abschreibungen	–12.097.147	–12.964.376
Betriebsergebnis / EBIT	4.091.858	–1.655.029
Finanzergebnis		
a) Erträge aus Beteiligungen	0	0
b) Zinsen und ähnliche Erträge	648.591	72.983
c) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	–5.953.667	–5.993.822
	–5.305.076	–5.920.839
Ergebnis vor Ertragsteuern	–1.213.218	–7.575.868
Ertragsteuern	–223.407	1.249.359
Konzernergebnis	–1.436.625	–6.326.509
davon den Aktionären der MEDICLIN AG zuzurechnendes Konzernergebnis	–1.399.170	–6.266.330
davon den nicht beherrschenden Gesellschaftern zuzurechnendes Konzernergebnis	–37.455	–60.179
Aktionären der MEDICLIN AG zuzurechnendes Konzernergebnis je Aktie		
unverwässert in €	–0,03	–0,13
verwässert in €	–0,03	–0,13

Konzernzwischenjahresergebnisrechnung

in €	Januar – März 2024	Januar – März 2023
Konzernergebnis	-1.436.625	-6.326.509
Erfolgsneutrales Ergebnis		
Neubewertung aus leistungsorientierten Pensionszusagen und ähnlichen Verpflichtungen	1.112.717	-581.443
Ertragsteuern	-176.088	92.013
Zugang von Wertänderungen, die nicht in das Konzernergebnis umgegliedert werden	936.629	-489.430
davon den Aktionären der MEDICLIN AG zuzurechnen	928.687	-485.622
davon den nicht beherrschenden Gesellschaftern zuzurechnen	7.942	-3.808
Zugang von Wertänderungen, die in das Konzernergebnis umgegliedert werden	0	0
Konzerngesamtergebnis	-499.996	-6.815.939
davon den Aktionären der MEDICLIN AG zuzurechnendes Konzerngesamtergebnis	-470.483	-6.751.952
davon den nicht beherrschenden Gesellschaftern zuzurechnendes Konzerngesamtergebnis	-29.513	-63.987

Konzernkapitalflussrechnung

in €	Januar – März 2024	Januar – März 2023
Konzernergebnis	-1.436.625	-6.326.509
Ergebnis aus Finanzaktivitäten	5.305.076	5.920.839
Ergebnis aus Ertragsteuern	223.407	-1.249.359
Betriebsergebnis (EBIT)	4.091.858	-1.655.029
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	12.097.147	12.964.376
Operatives Ergebnis (EBITDA)	16.189.005	11.309.347
Veränderung der langfristigen Rückstellungen	-103.427	-23.113
Veränderung der kurzfristigen Rückstellungen	-518.515	75.069
Ergebnis aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-185.786	-14.059
Ergebnis aus sonstigen zahlungsunwirksamen Vorgängen	-2.240.182	985.527
Veränderung der sonstigen kurzfristigen Vermögenswerte	-13.218.594	-2.365.429
Veränderung der sonstigen langfristigen Schulden	13.571	16.356
Veränderung der sonstigen kurzfristigen Schulden	17.101.140	7.587.920
Einzahlungen aus Zinsen	648.591	72.983
Gezahlte Ertragsteuern	-544.754	-45.655
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	17.141.049	17.598.946
Einzahlung aus Abgängen des Anlagevermögens	226.666	73.263
aus dem Verkauf von Sachanlagen	226.666	73.263
Einzahlungen aus Investitionsfördermitteln	6.465.292	1.642.271
Auszahlungen für Investitionen	-9.148.832	-7.406.309
in immaterielle Vermögenswerte	-461.822	-433.046
in Sachanlagen	-8.687.010	-6.973.263
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-2.456.874	-5.690.775
Tilgung von Verbindlichkeiten aus Leasingverhältnissen	-5.590.005	-5.432.230
Tilgung von Finanzschulden	-318.386	-469.166
Zinszahlungen für Verbindlichkeiten aus Leasingverhältnissen	-4.612.374	-4.841.411
Sonstige Zinszahlungen	-1.377.274	-79.361
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-11.898.039	-10.822.168
Zahlungswirksame Veränderung der liquiden Mittel	2.786.136	1.086.003
Liquide Mittel am Anfang der Periode	115.288.680	92.277.469
Liquide Mittel am Ende der Periode	118.074.816	93.363.472

Die liquiden Mittel am Ende der Periode entsprechen der Bilanzposition Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente und enthalten ausschließlich Kassenbestände und kurzfristige Guthaben bei Kreditinstituten. Die Abweichung zum Vorjahresstichtag in Höhe von 3.530.610 Euro entstand im Rahmen der Anpassung an IFRS 5. Die zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerte und Schulden der Dr. Hoefler-Janker GmbH & Co. Klinik KG und der MVZ MediClin Bonn GmbH wurden in der Bilanz entsprechend umgegliedert.

Eigenkapitalveränderungsrechnung

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	-	-	-	-6.266.330	-6.266.330	-60.179	-6.326.509
Erfolgsneutrales Ergebnis	-	-	-485.622	-	-485.622	-3.808	-489.430
Konzerngesamtergebnis	-	-	-485.622	-6.266.330	-6.751.952	-63.987	-6.815.939
Stand 31.03.2023	47.500.000	129.391.829	37.420.535	-11.857.492	202.454.872	51.989	202.506.861
in €	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Gewinnrücklage	Konzernbilanz- ergebnis	Anteile MEDICLIN- Konzern	Anteile nicht beherr- schender Gesellschafter	Summe Eigenkapital
Stand 01.01.2024	47.500.000	129.391.829	35.393.431	-16.367.284	195.917.976	111.421	196.029.397
Konzernergebnis	-	-	-	-1.399.170	-1.399.170	-37.455	-1.436.625
Erfolgsneutrales Ergebnis	-	-	928.687	-	928.687	7.942	936.629
Konzerngesamtergebnis	-	-	928.687	-1.399.170	-470.483	-29.513	-499.996
Stand 31.03.2024	47.500.000	129.391.829	36.322.118	-17.766.454	195.447.493	81.908	195.529.401

Anhang

Allgemeine Angaben

Der Bericht des ungeprüften Konzernzwischenabschlusses der MEDICLIN für das 1. Quartal des Geschäftsjahres 2024 entspricht dem International Accounting Standard 34. Im Zwischenbericht werden grundsätzlich dieselben Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wie bei der Erstellung des Konzernabschlusses für das Geschäftsjahr 2023 angewendet. Er ist deshalb im Zusammenhang mit dem von der Gesellschaft veröffentlichten Geschäftsbericht für das Jahr 2023 zu lesen. Der Zinssatz, der zur Diskontierung der Pensionsrückstellungen nach IAS 19 angewendet wird, lag zum 31. März 2024 bei 3,4 % (31.12.2023: 3,2 %).

Nachtragsbericht

Zum 1. April 2024 ist der Betrieb des ehemaligen MEDICLIN Herzzentrums Coswig auf die neue Trägerin, die Johannesstift Diakonie übergegangen. Der Verkaufsprozess ist damit vollständig abgeschlossen.

Am 5. April 2024 hat MEDICLIN den Kaufvertrag für die Reha-Klinik am Sendesaal in Bremen unterzeichnet. Der Betriebsübergang hat zum 1. Mai 2024 stattgefunden.

Seit dem 31. März 2024 sind darüber hinaus keine weiteren Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten, von denen sich MEDICLIN einen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns erwartet.

MEDICLIN Aktiengesellschaft

Offenburg, 2. Mai 2024

Der Vorstand

Quartalsentwicklung im Konzern

in Mio. €	Q1 2024	Q4 2023	Q3 2023	Q2 2023	Q1 2023
Umsatzerlöse	185,4	183,0	182,3	188,1	176,7
EBITDA	16,2	30,5	31,2	25,7	11,3
EBITDA-Marge in %	8,7	16,7	17,1	13,7	6,4
EBIT (Betriebsergebnis)	4,1	-16,7	18,1	13,0	-1,7
EBIT-Marge in %	2,2	-9,1	9,9	6,9	-0,9
Finanzergebnis	-5,3	-5,5	-5,6	-4,4	-5,9
Konzernergebnis	-1,4	-25,9	10,5	11,0	-6,3
Ergebnis je Aktie in €	-	-0,60	0,20	0,20	-0,10
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	17,1	28,1	27,4	4,9	17,6
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit je Aktie in €	0,40	0,60	0,60	0,10	0,40
Eigenkapitalquote in %	21,7	22,3	24,8	23,6	22,2
Investitionen (Bruttozugänge zum Anlagevermögen)	10,3	12,8	9,3	8,6	8,1
Nettofinanzverschuldung ¹ (Quartalsende)	-3,6	-0,3	8,1	28,4	32,6
Fallzahlen (stationär)	26.888	26.476	27.405	27.100	26.975
Bettenzahl (Quartalsende)	8.105	8.132	8.132	8.132	8.172
Auslastung in %	85,1	82,1	86,1	84,8	82,4
Mitarbeiter in Vollzeitkräften (Quartalsdurchschnitt)	6.984	7.024	6.960	7.022	7.061

¹ Angepasste Nettofinanzverschuldung

Kennzahlen der MEDICLIN-Aktie

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

in € je Aktie	3M 2024	3M 2023
Ergebnis, un-/verwässert	-0,03	-0,13
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	0,36	0,37
Buchwert ¹ zum 31.03.	4,11	4,26
Kurs am 31.03.	2,78	3,26
52-Wochen-Hoch	3,82	-
52-Wochen-Tief	2,56	-
Börsenkapitalisierung zum 31.03. in Mio. €	132,1	154,9
Anzahl Aktien in Mio. Stück	47,5	47,5

¹ Eigenkapital abzüglich Anteile nicht beherrschender Gesellschafter
Quelle: Deutsche Börse AG; Xetra / Stand: 15.04.2024

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

6. 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

Investor Relations

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

Kontakt für Medienanfragen

Unternehmenskommunikation
Dr. Janina Lossen
Telefon +49 (0) 7 81 / 4 88-0
E-Mail janina.lossen@mediclin.de

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

