

L I M E S

SCHLOSSKLINIKEN



Halbjahresbericht **2021**

konsolidiert

LIMES Schlosskliniken AG

AUF EINEN BLICK

Konzern-Kennzahlen	Januar - Juni 2021	Januar - Juni 2020	Veränderung
Umsatzerlöse	8.170 TEUR	4.578 TEUR	+78,5 %
Patiententage	15.525	9.721	+59,7 %
Bruttoergebnis (EBITDA)	2.278 TEUR	15 TEUR	> 100 %
EBITDA-Marge	27,9 %	0,3 %	n.a.
Abschreibungen	603 TEUR	524 TEUR	+15,1 %
Betriebsergebnis (EBIT)	1.675 TEUR	- 509 TEUR	n.a.
EBIT-Marge	20,5 %	- 11,1%	n.a.
Finanzergebnis	- 102 TEUR	- 136 TEUR	-25,0 %
Ergebnis nach Steuern (EAT)	1.552 TEUR	- 645 TEUR	n.a.
Langfristige Vermögenswerte	7.067 TEUR	7.912 TEUR	-10,7 %
Kurzfristige Vermögenswerte	5.655 TEUR	4.564 TEUR	+16,6 %
Bilanzsumme	12.722 TEUR	12.476 TEUR	+2,0 %
Eigenkapital	4.231 TEUR	2.728 TEUR	+55,1 %
Eigenkapitalquote	33,5 %	21,9 %	+53,0 %
Eigenkapital ähnliche Mittel/Gesellschafterdarlehen	3.100 TEUR	5.125 TEUR	-39,5 %
Erweiterte Eigenkapitalquote	57,6 %	62,9 %	-8,4 %
Liquide Mittel	3.003 TEUR	3.131 TEUR	-4,1 %
Ergebnis pro Aktie nach DVFA*	5,29 EUR	- 2,20 EUR	n.a.
Mitarbeiter am Ende der Periode	138	124	+11,3 %
Umsatz pro Mitarbeiter	59 TEUR	37 TEUR	+60,4 %
Stückaktien	293.192	293.192	0 %
* bezogen auf Stückaktien im Umlauf	293.192	293.192	0 %

Geschäftsverlauf vom 1. Januar bis 30. Juni 2021

- **Umsatzerlöse 8,2 Mio. EUR (Vj. 4,6 Mio. EUR) +78,5 %**
- **Bruttoperiodenergebnis (EBITDA) +2.278 TEUR (Vj. +15 TEUR)**
- **Betriebsergebnis (EBIT) +1.675 TEUR (Vj. -509 TEUR)**
- **Periodenergebnis der Aktionäre +1.552 TEUR (Vj. -645 TEUR)**
- **Ergebnis pro Aktie +5,29 EUR (Vj. -2,20 EUR)**
- **Fortsetzung der positiven Geschäftsentwicklung im II. Halbjahr erwartet, gute finanzielle Ausstattung**

Sehr geehrte Aktionäre und Interessenten der LIMES Schlosskliniken,

die LIMES Schlossklinik Gruppe konnte in den ersten sechs Monaten einen sehr positiven Geschäftsverlauf verzeichnen. Beide Kliniken trugen durch eine gute Belegung zu diesem Ergebnisausweis bei. Aufgrund der positiven Patientenresonanz konnten wir unsere Belegungsquote deutlich erhöhen.

Der Klinikstandort in der Mecklenburgischen Schweiz konnte trotz erschwerter Rahmenbedingungen durch Covid-19 den erzielten Umsatz erneut um +11 % auf insgesamt 5 Mio. EUR im I. Halbjahr 2021 ausweiten. Wir gehen davon aus, dass sich der positive Trend im II. Halbjahr fortsetzen wird.

Unser neuer zweiter Standort in Bad Brückenau konnte im I. Halbjahr bereits einen Umsatz von 3,2 Mio. EUR erzielen. Die Auslastung entwickelt sich nach Plan.

Unser Projektteam bereitet derzeit den Anlauf der dritten LIMES Schlossklinik im Bergischen Land bei Köln vor. Ziel ist es, dass wir den Klinikbetrieb im II. Quartal 2022 aufnehmen werden. Für die Errichtung einer vierten Klinik haben wir die Architektenentwürfe freigegeben.

Wir freuen uns, dass die Marke LIMES als Leistungsanbieter für ein hochwertiges psychiatrisches Angebot im Spektrum von Stressfolgeerkrankung, Depression, Trauma und Persönlichkeitsstörung steht und zunehmend am Markt positive Resonanz findet.

Umsatzentwicklung

Auf konsolidierter Basis haben wir im I. Halbjahr 2021 einen Umsatz von 8,2 Mio. EUR erzielen können. Das starke Wachstum von +78,5 % wurde durch das organische Wachstum, vor allem aber durch den Einbezug des zweiten Klinikstandortes, beeinflusst. Die Anzahl der Patiententage erhöhte sich um +59,7 % auf insgesamt 15.525.

Ertragslage

Die ausgewiesenen Ertragskennzahlen reflektieren erstmals die operative Ergebnisqualität, ohne dass Anlaufverluste, wie in der Vorjahresperiode, einbezogen werden mussten. Auf Konzernebene konnte daher der Cashflow aus dem operativen Geschäft deutlich erhöht werden. Auf EBITDA-Ebene haben wir in den ersten sechs Monaten des laufenden Geschäftsjahres einen Ertrag von 2,3 Mio. EUR generieren können. Für das II. Halbjahr rechnen wir mit einem Ertragsausweis auf EBITDA-Ebene mindestens auf dem Niveau des I. Halbjahres.

Die Abschreibungen erhöhten sich aufgrund der getätigten Investitionen und der Abschreibung für Ingangsetzung des Geschäftsbetriebes um +15,1 % auf 603 TEUR in den ersten sechs Monaten.

Das Betriebsergebnis EBIT auf Konzernebene belief sich auf +1.675 TEUR (Vj. -509 TEUR). Das Finanzergebnis hat sich mit -102 TEUR (Vj. -136 TEUR) leicht verbessert.

Das Konzernperiodenergebnis bzw. das Periodenergebnis der Aktionäre des Mutterunternehmens belief sich für die ersten sechs Monate des laufenden Geschäftsjahres auf +1.552 TEUR (Vj. -645 TEUR). Beide Kliniken konnten mit einem deutlich positiven Ergebnis abschließen. Für beide Kliniken verzeichnen wir eine anhaltend starke Patientennachfrage, sodass wir davon ausgehen, dass sich die positive Entwicklung im I. Halbjahr auch in den nächsten sechs Monaten fortsetzen wird.

Vermögens- und Finanzlage

Die LIMES Schlosskliniken verfügen über eine solide Finanzausstattung. Bei einer Bilanzsumme von 12,7 Mio. EUR beläuft sich das Eigenkapital inklusive Gesellschafterdarlehen auf 57,6 % (Vj. 62,9 %).

Die Gesellschaft verfügt zum Ende des I. Halbjahres über liquide Mittel von 3,0 Mio. EUR (Vj. 3,1 Mio. EUR). Vor diesem Hintergrund und dem erwirtschafteten freien Cashflow sind wir weiterhin gut aufgestellt.

Die langfristigen Vermögenswerte belaufen sich auf 7.067 TEUR (Vj. 7.912 TEUR). Die Position besteht im Wesentlichen aus dem Firmenwert in Höhe von 4.033 TEUR aus der Erstkonsolidierung der Klinik in der Mecklenburgischen Schweiz. Der Firmenwert wird über einen Zeitraum von 10 Jahren abgeschrieben. In Sachanlagen sind 2.946 TEUR (Vj. 3.169 TEUR) gebunden. Die kurzfristigen Vermögenswerte erhöhten sich auf 5.655 TEUR (Vj. 4.564 TEUR).

Hauptversammlung

Aufgrund der Corona Rahmenbedingungen fand die Hauptversammlung der LIMES Schlosskliniken AG virtuell am 11.06.2021 von 10.30 bis 12.15 Uhr im ecos office center in Frankfurt, statt.

Alle Tagesordnungspunkte wurden besprochen und von unseren Aktionären genehmigt.

Mitarbeiter

Die LIMES Schlosskliniken beschäftigten zum 30. Juni 2021 insgesamt 138 Mitarbeiter (Vj. 124).

Chancen und Risiken

Die Chancen und Risiken, denen die Geschäftstätigkeit unseres Unternehmens ausgesetzt ist, sind im Konzernlagebericht, den wir zusammen mit dem Konzernabschluss 2020 veröffentlicht haben, detailliert beschrieben. Dieser Konzernabschluss ist auf der Webseite der Gesellschaft (www.limes-schlosskliniken.de) zugänglich. In der Berichtsperiode haben sich bei den dort beschriebenen Chancen und Risiken keine wesentlichen Änderungen zu dieser Darstellung ergeben.

Sonstiges

Die Chelverton Asset Management Ltd., Bath, Great Britain hat uns am 11.08.2021 mitgeteilt, dass sie 3,7 % der Aktien an der LIMES Schlosskliniken AG hält.

Ausblick

Für den weiteren Verlauf des Geschäftsjahres gehen wir von einer Fortsetzung des bisherigen Belegungstrends aus und damit einer höheren Auslastung unserer Klinikkapazitäten. Belastungen aus den Vorbereitungen der dritten Klinik werden wir im Verlauf dieses Jahres in nennenswerter Form nicht haben.

Für beide Klinikstandorte haben wir mittlerweile ein sehr qualifiziertes und hochmotiviertes Leitungs- und Mitarbeiterteam aufbauen können. Wir freuen uns daher, gegenüber unseren Patienten beste Behandlungsmöglichkeiten an besonderen Orten im Sinne unseres Healing Environment Ansatzes anbieten zu können.

Köln, 20.09.2021

Dr. Gert Frank / Vorstand



Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2021 bis zum 30. Juni 2021

	Jan.-Juni 2021 EUR	Jan.-Juni 2020 EUR	Veränderung
Umsatzerlöse	8.170.067	4.577.529	+78,5%
Sonstige betriebliche Erträge	132.964	74.669	+78,1%
Materialaufwand	735.895	515.591	+42,7%
Davon Aufwendungen für Roh-Hilfs- und Betriebsstoffe	454.063	315.823	+43,8%
Davon Aufwendungen für bezogene Leistungen	281.832	199.768	+41,1%
Personalaufwand	3.459.551	2.482.855	+39,3%
Davon Löhne und Gehälter	2.983.641	2.124.041	+40,5%
Davon soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	475.910	358.814	+32,6%
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte des Anlagevermögens und Sachanlagen	603.378	523.983	+15,2%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.829.221	1.639.064	+11,6%
Betriebsergebnis (EBIT)	1.674.987	-509.294	n.a.
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	102.163	135.597	-24,7%
Finanzergebnis	-102.163	-135.597	-24,7%
Ergebnis nach Steuern	1.572.824	-644.891	n.a.
sonstige Steuern	20.773	699	> 100,0%
Konzernperiodenergebnis	1.552.051	-645.590	n.a.
Periodenergebnis der Aktionäre	1.552.051	-645.590	n.a.
Bruttoperiodenergebnis (EBITDA)	2.278.365	14.689	> 100,0%
Ergebnis je Aktie (unverwässert)	5,29	-2,20	n.a.

Konzernbilanz zum 30. Juni 2021

Aktiva	30. Juni 2021 EUR	30. Juni 2020 EUR	Veränderung
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen/Rechte/Lizenzen	88.222	79.139	+11,5%
2. Firmenwert	4.033.522	4.664.540	-13,5%
	4.121.744	4.743.679	-13,1%
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	866.845	2.016.918	-57,0%
2. Technische Anlagen und Maschinen	127.606	152.137	-16,1%
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.951.162	984.807	+98,1%
4. Anlagen im Bau	0	14.763	-100,0%
	2.945.613	3.168.625	-7,0%
	7.067.357	7.912.304	-10,7%
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Fertige Erzeugnisse und Waren	9.977	10.729	-7,0%
II. Forderungen und sonstige Vermögenswerte			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.143.153	1.310.752	+63,5%
2. Sonstige Vermögensgegenstände	444.534	110.821	> 100,0%
	2.587.687	1.421.573	+82,0%
III. Zahlungsmittel	3.003.185	3.131.322	-4,1%
	5.600.849	4.563.624	+22,7%
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	54.012	535	> 100,0%
Summe Aktiva	12.722.218	12.476.463	+2,0%
Passiva			
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	293.192	293.192	0,0%
II. Kapitalrücklage	7.391.489	7.391.489	0,0%
III. Andere Rücklagen	0	0	n.a.
IV. Verlustvortrag	5.005.369	4.310.953	+16,1%
V. Periodenüberschuss/-fehlbetrag	1.552.051	-645.590	n.a.
Summe Eigenkapital	4.231.363	2.728.138	+55,1%
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	1.876	0	n.a.
2. Sonstige Rückstellungen	75.844	16.000	> 100,0%
	77.720	16.000	> 100,0%
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.850.000	3.850.000	0,0%
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 3.850.000 EUR (Vj. 3.850.000 EUR)			
2. Erhaltene Anzahlungen	300.705	113.752	> 100,0%
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	565.144	532.805	+6,1%
4. Sonstige Verbindlichkeiten	3.697.285	5.235.768	-29,4%
- davon gegenüber Gesellschaftern 3.174.600 EUR (Vj. 5.125.000 EUR)			
- davon aus Steuern 107.558 EUR (Vj. 99.199 EUR)			
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr 522.685 EUR (Vj. 110.768 EUR)			
	8.413.134	9.732.325	-13,6%
Summe Passiva	12.722.218	12.476.463	+2,0%

Erläuterungen zum Konzernzwischenabschluss für die Zeit vom 1. Januar 2021 bis 30. Juni 2021

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Konzernzwischenabschluss der LIMES Schlosskliniken AG zum 30. Juni 2021 wurde nach den Rechnungslegungsgrundsätzen des HGBs aufgestellt.

Die Bilanzierungs-, Bewertungs- und Konsolidierungsgrundsätze wurden, wie im Anhang des Konzernabschlusses 2020 dargestellt, beibehalten.

Konsolidierungskreis

Die Abgrenzung des Konsolidierungskreises ist gemäß §294-296 HGB erfolgt. Danach werden im Konzernzwischenabschluss folgende Gesellschaften einbezogen:

Gesellschaft	Beteiligungsquote	Beteiligungsquote
	30.06.2021	30.06.2020
LIMES Schlossklinik Mecklenburgische Schweiz GmbH, Teschow	100 %	100 %
LIMES Schlossklinik Fürstenhof GmbH, Bad Brückenau	100 %	100 %
LIMES Schlosskliniken Bergisches Land GmbH, Lindlar	100 %	100 %

Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital der LIMES Schlosskliniken AG beträgt zum 30.06.2021 insgesamt 293.192 EUR (Vj. 293.192 EUR) und ist in 293.192 (Vj. 293.192) auf den Inhaber lautende Stückaktien eingeteilt. Am 17.07.2019 wurden 15.555 neue Aktien ausgegeben und im Rahmen einer Kapitalerhöhung von Investoren gezeichnet. Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt seit dem 19.07.2019 insgesamt 293.192 EUR. Das gezeichnete Kapital ist voll eingezahlt. Zum Bilanzstichtag befanden sich keine Aktien im Besitz der Gesellschaft.

Der vorliegende Konzernzwischenabschluss zum 30. Juni 2021 wurde keiner prüferischen Durchsicht durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft unterzogen.

Köln, 20.09.2021



Dr. Gert Frank
Vorstand

UNTERNEHMENSKALENDER 2021

Veröffentlichung Konzernabschluss 2020
Hauptversammlung 2021
Halbjahresbericht 2021

14. Mai 2021 ✓
11. Juni 2021 ✓
20. September 2021 ✓

Limes Schlosskliniken AG
Kaiser-Wilhelm-Ring 26
50672 Köln

Telefon: +49 (0)2203 2 90 14-0

Fax: +49 (0)2203 29014-201

E-Mail: kontakt@limes.care

Internet: www.limes-schlosskliniken.de