

Auszüge aus dem Finanzbericht 2021

Konsolidierte Erfolgsrechnung (ungeprüft)

in Tsd. US-Dollar, mit Ausnahme der Angaben je Aktie und Anzahl Aktien	GESCHÄFTSJAHR PER 31. MÄRZ	
	2022	2021
Umsatz, netto	1'463'961	1'357'448
Umsatzkosten	981'231	966'780
Bruttogewinn	482'730	390'668
Betriebsaufwand		
Forschung und Entwicklung	160'270	148'717
Verkaufs- und Vertriebskosten	71'852	69'603
Verwaltungskosten	126'690	107'230
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte	35'147	34'247
Wertminderungen von immateriellen Vermögenswerten	–	396'000
Ergebnis der Geschäftstätigkeit	88'771	–365'129
Sonstiger Ertrag (Aufwand)	3'261	–3'472
Konzernergebnis vor Steuern	92'032	–368'601
Steuerertrag /-aufwand	7'002	–19'422
Konzernergebnis ohne Minderheitsbeteiligungen und assoziierter Gesellschaft	99'034	–388'023
Anteiliges Ergebnis assoziierter Gesellschaften	–19'596	–4'636
Konzernergebnis ohne Minderheitsbeteiligungen	79'438	–392'659
Konzernergebnis – Anteil Minderheitsbeteiligungen nach Steuern	35	–267
Konzernergebnis – Anteil Aktionäre der Landis+Gyr Group AG	79'403	–392'392
Konzernergebnis je Aktie		
Unverwässertes Konzernergebnis	2.59	–13.61
Verwässertes Konzernergebnis	2.59	–13.61
Gewichtete durchschnittliche Anzahl ausstehender Aktien für die Berechnung des Konzernergebnisses je Aktie:		
Unverwässert	28'831'212	28'824'039
Verwässert	28'831'212	28'824'039

Konsolidierte Bilanz (ungeprüft)

	31. März 2022	31. März 2021
AKTIVEN		
Umlaufvermögen		
Flüssige Mittel und Zahlungsmitteläquivalente	84'850	140'549
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, nach Abzug von Wertberichtigungen für zweifelhafte Forderungen von USD 6.2 Mio. und USD 6.7 Mio.	323'612	282'132
Vorräte, netto	143'106	110'550
Aktive Rechnungsabgrenzungen und sonstiges Umlaufvermögen	59'680	65'642
Total Umlaufvermögen	611'248	598'873
Sachanlagen, netto	116'310	118'514
Immaterielle Vermögenswerte, netto	270'593	251'342
Geschäfts- oder Firmenwert (Goodwill)	1'048'404	966'823
Latente Steueransprüche	43'557	18'039
Sonstiges langfristiges Anlagevermögen	197'905	205'828
TOTAL AKTIVEN	2'288'017	2'159'419
PASSIVEN		
Kurzfristige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	163'323	127'758
Sonstige Rückstellungen	34'928	45'123
Kurzfristige Rückstellungen für Gewährleistungen	33'433	37'255
Gehälter und Versorgungsleistungen	62'017	51'626
Darlehensverbindlichkeiten	228'831	147'672
Kurzfristige operative Leasingverbindlichkeiten	13'068	15'187
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	90'910	93'933
Total kurzfristige Verbindlichkeiten	626'510	518'554
Langfristige Rückstellungen für Gewährleistungen	14'892	20'315
Pensionen und andere Personalverbindlichkeiten	29'157	32'286
Latente Steuerschulden	36'546	14'543
Steuerverbindlichkeiten	26'529	32'109
Langfristige operative Leasingverbindlichkeiten	90'588	95'289
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	66'239	70'573
Total Verbindlichkeiten	890'461	783'669
Rücknehmbare Minderheitsbeteiligungen	11'969	–
Eigenkapital		
Eigenkapital Landis+Gyr Group AG		
Grundkapital (jeweils 28,908,944 und 28,908,944 ausgegeben per 31. März 2022 und 31. März 2021).	302'756	302'756
Zusätzlich einbezahltes Kapital	1'156'312	1'225'328
Gewinnrücklage (Verlustvortrag)	–31'829	–111'232
Kumuliertes sonstiges Ergebnis (Accumulated other comprehensive loss)	–36'596	–35'546
Eigene Aktien zu Anschaffungskosten (jeweils 74,344 und 81,777 Aktien per 31. März 2022 bzw. 31. März 2021).	–6'413	–6'854
Total Eigenkapital Landis+Gyr Group AG	1'384'230	1'374'452
Minderheitsbeteiligungen	1'357	1'298
Total Eigenkapital	1'385'587	1'375'750
TOTAL PASSIVEN	2'288'017	2'159'419

Konsolidierte Kapitalflussrechnung (ungeprüft)

in Tsd. US-Dollar	GESCHÄFTSJAHR PER 31. MÄRZ	
	2022	2021
Cashflow aus der Geschäftstätigkeit		
Konzernergebnis	79'438	-392'659
Anpassungen zur Überleitung des Konzernergebnisses zum Cashflow aus Geschäftstätigkeit:		
Abschreibungen auf materielle und immaterielle Vermögenswerte	81'500	82'861
Wertminderungen von immateriellen Vermögenswerten	-	396'000
Anteiliges Ergebnis assoziierter Gesellschaften	19'596	4'636
Mitarbeiterbeteiligungspläne	1'986	529
Gewinn aus Verkauf von Tochtergesellschaften	-2'488	-2'260
Nettoerlös aus dem Verkauf von Sachanlagen	44	209
Währungseffekte auf nicht-operative Positionen, netto	-1'979	-152
Veränderungen der Wertberichtigung auf zweifelhafte Forderungen	-485	-3'044
Latente Ertragssteuern	-18'743	-15'276
Veränderungen operativer Aktiven und Passiven (ohne Geschäftsübernahmen und Währungseffekte):		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-32'585	77'308
Vorräte	-15'899	38'794
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	34'341	-64'370
Sonstige Aktiven und Passiven	-28'948	1'365
Cashflow aus der Geschäftstätigkeit, netto	115'778	123'941
Cashflow aus der Investitionstätigkeit		
Kauf von Sachanlagen	-27'087	-26'596
Kauf von immateriellen Vermögenswerten	-25	-20
Erlöse aus dem Verkauf von Sachanlagen	349	244
Akquisitionen (abzüglich erworbener flüssiger Mittel)	-150'699	-13'982
Akquisitionen von nach der Fair-Value-Methode bilanzierten Beteiligungen	-5'000	-
Netto-Cashflow aus der Abrechnung von Fremdwährungsderivaten für die Absicherung von Investitionstätigkeiten	-4'200	-
Erlöse aus dem Verkauf von Tochtergesellschaft	2'488	2'260
Cashflow aus der Investitionstätigkeit, netto	-184'174	-38'094
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit		
Erlöse aus Kreditfazilität	154'023	1'909
Rückzahlung von Verbindlichkeiten an Kreditfazilität	-73'891	-207'411
Erwerb von Minderheitsbeteiligungen	-	-100
Kosten der Fremdkapitalaufnahme	-	-2'523
Dividendenzahlungen	-65'908	-63'288
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit, netto	14'224	-271'413
Nettoveränderungen der flüssigen Mittel und Zahlungsmitteläquivalente	-54'172	-185'566
Flüssige Mittel und Zahlungsmitteläquivalente zu Periodenbeginn (inkl. flüssige Mittel mit Verfügungsbeschränkung)	140'549	319'379
Währungseffekte auf flüssige Mittel und Zahlungsmitteläquivalente	-838	6'736
Flüssige Mittel und Zahlungsmitteläquivalente zu Periodenende (inkl. flüssige Mittel mit Verfügungsbeschränkung)	85'539	140'549

Zusätzliche Abstimmungen und Definitionen (ungeprüft)

Bereinigtes EBITDA

Die Abstimmung zwischen EBITDA und bereinigtem EBITDA ist wie folgt für die Geschäftsjahre, die am 31. März 2022 und 2021 geendet haben:

(In Millionen USD, wenn nicht anders angegeben)	L+G GROUP AG		AMERICAS		EMEA		ASIA PACIFIC		CORPORATE UND ELIMINIERUNGEN	
	FY 2021	FY 2020	FY 2021	FY 2020	FY 2021	FY 2020	FY 2021	FY 2020	FY 2021	FY 2020
Ergebnis der Geschäftstätigkeit	88.8	-365.1	78.5	-330.1	12.1	-51.1	2.3	4.3	-4.1	11.7
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte	50.9	47.8	30.7	32.0	11.9	7.5	1.5	1.5	6.8	6.8
Abschreibung	30.6	35.1	12.6	15.7	13.3	15.9	3.3	2.7	1.4	0.7
Wertminderungen von immateriellen Vermögenswerten	-	396.0	-	396.0	-	-	-	-	-	-
EBITDA	170.3	113.7	121.8	113.6	37.3	-27.7	7.1	8.5	4.1	19.3
Restrukturierungsaufwand	2.9	15.3	0.2	6.2	2.3	6.4	0.4	1.6	-	1.1
Normalisierte Garantie- und Gewährleistungsaufwendungen	-13.8	-13.2	-12.6	-14.0	-1.5	-0.3	0.3	1.1	-	-
Zeitdifferenz auf FX-Derivaten	-12.4	23.8	-	-	-12.4	23.7	-	0.1	-	-
Bereinigtes EBITDA	147.0	139.6	109.4	105.7	25.7	2.2	7.8	11.3	4.1	20.3
Bereinigte EBITDA-Marge (%)	10.0%	10.3%	15.5%	15.1%	4.4%	0.4%	4.7%	6.9%		

Bereinigter Bruttogewinn

Die Abstimmung zwischen dem Bruttogewinn und dem bereinigten Bruttogewinn ist wie folgt für die Geschäftsjahre, die am 31. März 2022 und 2021 geendet haben:

(In Millionen USD, wenn nicht anders angegeben)	L+G GROUP AG		AMERICAS		EMEA		ASIA PACIFIC		CORPORATE UND ELIMINIERUNGEN	
	FY 2021	FY 2020	FY 2021	FY 2020	FY 2021	FY 2020	FY 2021	FY 2020	FY 2021	FY 2020
Bruttogewinn	482.7	390.7	270.8	249.6	178.1	102.5	40.7	38.2	-6.9	0.3
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte	15.7	13.6	5.4	5.5	8.9	6.7	1.4	1.4	-	-
Abschreibung	21.4	26.8	10.6	13.3	9.4	12.2	1.4	1.3	-	-
Restrukturierungsaufwand	1.3	7.7	0.2	3.2	1.1	4.2	-	0.3	-	-
Normalisierte Garantie- und Gewährleistungsaufwendungen	-13.8	-13.2	-12.6	-14.0	-1.5	-0.3	0.3	1.1	-	-
Zeitdifferenz auf FX-Derivaten	-12.4	23.8	-	-	-12.4	23.7	-	0.1	-	-
Bereinigter Bruttogewinn	494.9	449.3	274.3	257.6	183.7	149.0	43.8	42.4	-6.9	0.3
Bereinigte Bruttogewinn-Marge (%)	33.8%	33.1%	38.8%	36.8%	31.1%	30.1%	26.2%	26.0%		

Bereinigter operationeller Betriebsaufwand

Die Abstimmung zwischen dem operationellen Betriebsaufwand und dem bereinigten operationellen Betriebsaufwand ist wie folgt für die Geschäftsjahre, die am 31. März 2022 und 2021 geendet haben:

(In Millionen USD, wenn nicht anders angegeben)	FY 2021	FY 2020
Forschung und Entwicklung	160.3	148.7
Abschreibung	-3.7	-3.9
Restrukturierungsaufwand	-0.1	-3.0
Bereinigte Forschungs- und Entwicklungskosten	156.5	141.8
Verkaufs- und Vertriebskosten	71.9	69.6
Verwaltungskosten	126.7	107.2
Abschreibung	-5.6	-4.4
Restrukturierungsaufwand	-1.6	-4.7
Bereinigte Verkaufs-, Vertriebs- und Verwaltungskosten	191.4	167.7
Bereinigter operationeller Betriebsaufwand	347.9	309.5