



Zwischenbericht

Januar - September 2017



Scannen, um mehr über YTWO Formative zu erfahren



RIB
running together

BRIEF AN DIE AKTIONÄRE



Thomas Wolf, Vorsitzender des Verwaltungsrats, CEO

SEHR GEEHRTE AKTIONÄRINNEN UND AKTIONÄRE, LIEBE FREUNDE DER RIB SOFTWARE SE,

die RIB Gruppe blickt auf ein erfolgreiches drittes Quartal 2017 zurück, in dem bereits der **dritte Phase-III-Auftrag** des laufenden Kalenderjahres mit Implenia, dem führenden Schweizer Bau- und Baudienstleistungsunternehmen abgeschlossen werden konnte. Zudem konnten **sechs weitere Phase-II-Aufträge** vermeldet werden. Abermals wurden zudem starke **Zuwachsraten beim Umsatz und den Softwarelizenzenerlösen** erzielt. Der Kurs der RIB-Aktie spiegelt diese positive Entwicklung wider.

In den vergangenen Jahren, von 2011-2016, haben die iTWO Community und die **Marken iTWO und YTWO** ein hohes Niveau erreicht. Für den neuen Fünfjahresplan von 2017 bis 2021 und darüber hinaus bis 2026 sind die Aussichten durchweg positiv. Regierungen weltweit, die IT-Industrie und Kunden entdecken die Vorteile der Integration zweier (iTWO) Welten, der virtuellen und der physischen Welt. Für diesen MR (Mixed Reality) Prozess steht die iTWO Technologie im Bauwesen.

1. **Wir sind auf einem sehr guten Weg**, unsere Ziele für die Jahre 2021-2026 zu erreichen: den Aufbau einer Community von 1.000 iTWO 5D Technologiepartnern und Key Account Kunden als Lokomotive für die Umwandlung der traditionellen Bau- und Infrastrukturindustrie in eine der weltweit fortschrittlichsten Industrien bei einer **stabilen EBITDA Marge von ca. 30%** im Software Bereich.
2. **Wir sind auf einem sehr guten Weg**, den Umbau der Städte- und Infrastruktur für das 21. Jahrhundert, auch bekannt als „Smart Cities“, mit iTWO³ - New Thinking, New Working, New IT Technology und der iTWO City Technology zu begleiten.
3. **Wir sind auf einem sehr guten Weg**, mit iTWO 4.0 die nächste IT-Generation, das Internet der Dinge (IoT), zu unterstützen. Mit der neuen iTWO 4.0 Plattform, **und der YTWO Plattform**, iTWO SP (Smart Production) und der xTWO Plattform haben wir exakt die Plattform und IT Lö-

sungen entwickelt, die der Markt zur Digitalisierung und Industrialisierung nachfragt und benötigt.

Das weltweite Bauwesen hat mittlerweile ein Volumen von rund 9 Billionen USD erreicht, wobei ein weiteres Wachstum auf 15 Billionen USD bis zum Jahr 2025 erwartet wird. Die IT-Ausgaben in diesem Sektor können dabei von rund 90 Milliarden USD (1%) auf etwa 500 Milliarden USD (3,3%) ansteigen. Wir arbeiten nun konsequent an unseren organisatorischen Grundlagen, **um RIB als einer der führenden Anbieter für den 500 Mrd. USD Markt zu positionieren.**

Entsprechend den RIB Unternehmensgrundsätzen sehen wir uns als wertvollen IT Partner unserer Kunden und Enabler und nicht als herkömmlichen Softwarelieferanten. Dazu haben wir weltweit sowohl führende Experten für Business Process Management als auch für technische Unternehmensplanung und -steuerung ausgebildet. Unsere RIB Experten verfügen über profunde praktische Erfahrung in der Dynamik von der Makro- und Mikroökonomie bei der Projekt- oder Einzelfertigung und in der Prozessindustrie auf der ganzen Welt. **Wir sind fest entschlossen**, in Zusammenarbeit mit unseren Kunden ihre derzeitigen und künftigen Risiken zu halbieren und ihre Profite zu verdoppeln. **Wir sind fest entschlossen**, die Verschwendung in verschiedenen Bereichen um bis zu 50% zu reduzieren und insgesamt einen Vorteil von rund 30% für die gesamte iTWO Community und nicht zuletzt einen gesellschaftlichen Beitrag zu erzielen. **Wir sind außerdem fest entschlossen**, unseren Industriezweig durch die Entwicklung und Förderung der nächsten Generation von Talenten voranzutreiben. Dieses Ziel verfolgen wir gemeinsam mit weltweit führenden Technologie-Hochschulen und Universitäten, wie etwa dem Georgia Institute of Technology in Atlanta, USA.

Im Jahr 2016 haben wir die F&E-Arbeiten an der iTWO 4.0 Plattform Release 1.0, der RIB Technologie-Basis für die Jahre 2017 bis 2021 abgeschlossen. Daher verändern wir, wie im Vorjahr, unsere bisher eher entwicklungsorientierte Unternehmensorganisation zu einer stärker marketingorientierten Organisation. Wir sind jetzt in der Lage, standardisierte IT-Lösungen, inklusive industriespezifischer Inhalte, auf Basis weltweiter „Best Practices“ anzubieten. Mit Y TWO haben wir in 2016 jetzt die ideale IT Plattform und Supply Chain Lösung für Immobilienentwickler und Baustoffzulieferer am Markt platziert.

Zusammenfassend **arbeiten wir** mit unseren Lösungen iTWO³, iTWO 4.0, Y TWO Formative (SCM), iTWO SP (PPS

und Smart Production), iTWO PCI (Project Cost Insurance – Projektkostenversicherung), iTWO tx (tender exchange – Ausschreibungsplattform), iTWO FM (Facility Management), iTWO City (Projektentwickler-Plattform), iTWO World (Kommunikationsplattform), xTWOstore (e-Commerce Plattform für Sanitärartikel), iTWOscm, iTWOcx (Collaboration Plattform) und iTWO LAB (konzeptionelle Arbeitsumgebung) **mit Höchstgeschwindigkeit an dem gesamten End-to-End Bauprozess.**

Die Entwicklung der iTWO Technologie erfolgt in enger Zusammenarbeit und Partnerschaft mit unseren wichtigsten iTWO Technologiepartnern, Kunden über Enabler bis hin zu Universitäten. **Gemeinsam mit unseren Investoren** haben wir hier eines der **stärksten IT Teams der Welt** geformt.

Das Wachstumstempo der Weltwirtschaft hat sich in den letzten Monaten spürbar verlangsamt und Branchen wie die Öl-/Gasindustrie oder Regionen wie China haben im 12-Monats Ausblick ihr prozentuales Wachstum reduziert. Allerdings sprechen die Fundamentaldaten durch Industrie 4.0 (IoT), die Möglichkeiten der kundenspezifischen Massenproduktion in der Sonderanfertigungs- und Prozessindustrie und der Bedarf einer angepassten Infrastruktur für vier Milliarden Mittelklasse-Konsumenten (heute zwei Milliarden) in den kommenden Jahren für eine starke und positive Geschäftsentwicklung 2017-2026. Des Weiteren verfügt RIB über eine starke finanzielle Basis, um einen erheblichen Anteil an der erwarteten 500 Milliarden USD Marktchance zu erlangen.

Ich danke Ihnen für Ihr Vertrauen und Ihre Unterstützung. Ich verspreche Ihnen, dass das RIB Team hart dafür arbeiten wird, das nächste Rekordhoch und den endgültigen Durchbruch für unsere Technologie, unser Management und unsere Investoren zu erreichen.

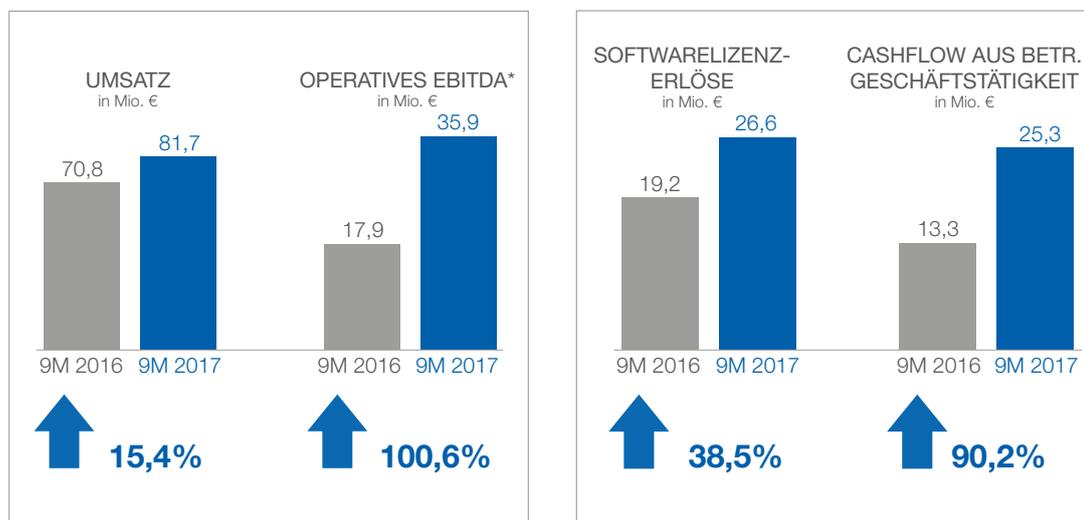
Ihr



Thomas Wolf

RIB IM ÜBERBLICK

HIGHLIGHTS JANUAR - SEPTEMBER 2017



KONZERNZAHLEN IM ÜBERBLICK

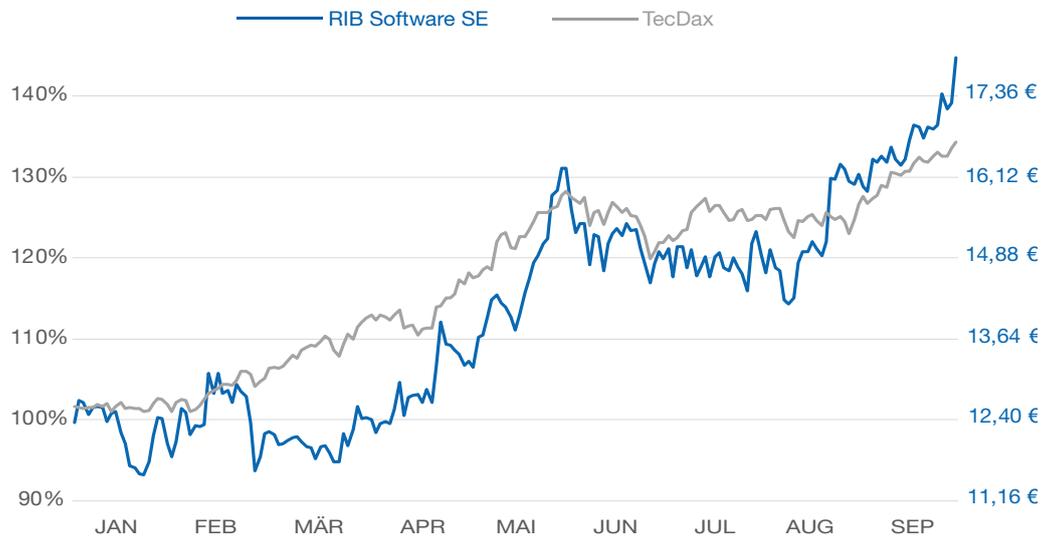
Mio. €, falls nicht anders gekennzeichnet	3. Quartal 2017	3. Quartal 2016	Veränderung	9 Monate 2017	9 Monate 2016	Veränderung
Umsatzerlöse	28,4	20,9	35,9%	81,7	70,8	15,4%
Software Lizenzen	10,8	4,4	145,5%	26,6	19,2	38,5%
Software as a Service / Cloud	3,0	2,8	7,1%	10,4	9,7	7,2%
Maintenance	8,1	7,0	15,7%	24,0	20,5	17,1%
Consulting	4,6	5,2	-11,5%	15,2	16,2	-6,2%
e-Commerce	1,9	1,4	35,7%	5,4	5,2	3,8%
Operatives EBITDA*	11,2	4,2	166,7%	35,9	17,9	100,6%
in % vom Umsatz	39,4%	20,1 %		43,9%	25,3%	
Operatives EBT*	7,2	1,9	278,9%	25,0	10,9	129,4%
in % vom Umsatz	25,4%	9,1 %		30,6%	15,4 %	
Aufwendungen aus Kaufpreisallokation (PPA-Afa)	0,9	1,0	-10,0%	2,7	3,1	-12,9%
Netto-Cashflow aus betrieblicher Geschäftstätigkeit				25,3	13,3	90,2%
Cash inkl. frei verfügbare Wertpapiere**				148,3	135,4	9,5%
EK-Quote**				81,1%	82,1%	
Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter				815	762	7,0%

* EBITDA und EBT bereinigt um Währungseffekte (9M 2017: -0,2 Mio. €; 9M 2016: -0,9 Mio. €) und Einmal-/Sondereffekte (9M 2017: +0,4 Mio. €; 9M 2016: 0,0 Mio. €)

** Darstellung Vorjahr per 31.12.2016

RIB AM KAPITALMARKT

KURSVERLAUF DER RIB AKTIE JANUAR - SEPTEMBER 2017



KURSGEWINN
JAN-SEP 2017

>44%

KURSGEWINN
IN Q3 2017

>21%

MARKTKAPITALISIERUNG
ENDE Q3

>840 Mio. €

EINSCHÄTZUNG DER ANALYSTEN

<p>KEPLER CHEUVREUX</p> <p>BUY 22,00 €</p>	<p>WARBURG</p> <p>BUY 18,50 €</p>	<p>BERENBERG</p> <p>BUY 17,00 €</p>
<p>EQUINET</p> <p>BUY 16,50 €</p>	<p>HAUCK & AUFHÄUSER</p> <p>BUY 16,00 €</p>	<p>UBS</p> <p>Neutral 15,10 €</p>

KONZERNZWISCHENLAGEBERICHT

BERICHT ZUR ERTRAGS-, FINANZ- UND VERMÖGENSLAGE

UMSATZ STEIGT UM 15,4% AUF 81,7 MIO. €

SOFTWARELIZENZERLÖSE WACHSEN UM 38,5% AUF 26,6 MIO. €

Die RIB Gruppe hat die positive Geschäftsentwicklung des ersten Halbjahres 2017 fortgesetzt und weiterhin große Zuwachsraten beim Umsatz und Ergebnis erzielt. Der Konzernumsatz konnte in den ersten neun Monaten um 15,4% auf 81,7 Mio. € gesteigert werden (Vorjahr: 70,8 Mio. €). Die internationalen Umsätze wuchsen um 31,5% auf 43,4 Mio. € (Vorjahr: 33,0 Mio. €). Die Umsätze im Segment iTWO Key Account wuchsen um 108,2% auf 12,7 Mio. € (Vorjahr: 6,1 Mio. €). Auch beim Verkauf der Softwarelizenzen konnte ein deutliches Wachstum von 38,5% auf 26,6 Mio. € erzielt werden (Vorjahr: 19,2 Mio. €).

Die abgegrenzten Wartungsumsätze erhöhten sich um 17,1% von 20,5 Mio. € auf 24,0 Mio. € und bilden weiterhin einen großen Anteil an den wiederkehrenden Umsätzen. In Summe stiegen die wiederkehrenden Umsätze (Maintenance und SaaS) um 13,9% auf 34,4 Mio. € (Vorjahr: 30,2 Mio. €). Die Umsätze im Segment iTWO Mass Market konnten um 14,5% auf 9,5 Mio. € gesteigert werden (Vorjahr: 8,3 Mio. €).

OPERATIVES EBITDA* STEIGT UM 100,6% AUF 35,9 MIO. €

Das operative Ergebnis vor Zinsen, Steuern, Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände (operatives EBITDA*) konnte gegenüber dem Vorjahreszeitraum um 100,6% auf 35,9 Mio. € gesteigert werden (Vorjahr: 17,9 Mio. €), was einer operativen EBITDA-Marge von 43,9% entspricht (Vorjahr: 25,3%). Das operative Ergebnis vor Steuern (operatives EBT*) stieg im Berichtszeitraum deutlich um 129,4% auf 25,0 Mio. € (Vorjahr: 10,9 Mio. €). Darin enthalten ist der Verkauf von Softwarelizenzen an das Gemeinschaftsunternehmen Y TWO aus dem ersten Quartal 2017. Der hieraus resultierende Effekt in Höhe von 7,6 Mio. € wurde unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen (vgl. auch Textziffer 5 Anhang zum Zwischenbericht RIB Software SE). Die Aufwendungen aus Kaufpreisallokation (PPA-Afa) haben sich deutlich um 12,9% auf 2,7 Mio. € reduziert (Vorjahr: 3,1 Mio. €). Die Steuerquote lag bei 36,1% (Vorjahr: 43,0%). Getragen durch das Umsatzwachstum in margenstarken Geschäftsfeldern konnte im Konzern die Bruttomarge um rund 7 Prozentpunkte auf 61,1% gesteigert werden (Vorjahr: 54,2%).

F&E-AUFWENDUNGEN STEIGEN UM 33,8% AUF 9,9 MIO. €

Die F&E-Aufwendungen sind im Berichtszeitraum um 33,8% auf 9,9 Mio. € gestiegen (Vorjahr: 7,4 Mio. €). Der Anstieg erfolgte im Wesentlichen aufgrund der Verstärkung unserer iTWO 4.0 Entwicklungsteams. Die Verwaltungskosten blieben mit 7,7 Mio. € auf dem Niveau des Vorjahres (Vorjahr: 7,7 Mio. €). Die Aufwendungen für Vertrieb und Marketing erhöhten sich um 7,9% auf 13,7 Mio. € (Vorjahr: 12,7 Mio. €). Die durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter veränderte sich um 7,0% auf 815 (Vorjahr: 762).

OPERATIVER CASHFLOW BEI 25,3 MIO. € (+90,2%)

Der Netto-Cashflow aus der betrieblichen Geschäftstätigkeit erreichte im Berichtszeitraum 25,3 Mio. € und übertraf den Vorjahreswert um 90,2% (Vorjahr: 13,3 Mio. €). Angetrieben wurde diese Entwicklung im Wesentlichen durch eine erfolgreiche Geschäftsentwicklung. Zudem hat die restliche Zahlung durch den Softwareverkauf an die Y TWO im ersten Quartal 2017 zu Mittelzuflüssen in Höhe von insgesamt 4,6 Mio. € geführt.

Der Netto-Cashflow aus der Investitionstätigkeit betrug -3,5 Mio. € im Vergleich zu -4,6 Mio. € in der Vorjahresperiode. Im Berichtszeitraum sind Einzahlungen durch den Verkauf der MAC International an das Gemeinschaftsunternehmen Y TWO in Höhe von 2,9 Mio. € enthalten.

*) EBITDA und EBT bereinigt um Währungseffekte (9M 2017: -0,2 Mio. €; 9M 2016: -0,9 Mio. €) und Einmal-/Sondereffekte (9M 2017: 0,4 Mio. €; 9M 2016: 0,0 Mio. €)

Der Netto-Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von -1,5 Mio. € (Vorjahr: -15,9 Mio. €) beinhaltet im Wesentlichen Einzahlungen aus Bankverbindlichkeiten im Rahmen des Erwerbs der Betriebsimmobilie in Stuttgart (6,0 Mio. €) sowie die Dividendenzahlung (-7,2 Mio. €). Im Vorjahreszeitraum waren hier die Dividendenzahlung (-7,3 Mio. €), Auszahlungen für den Erwerb eigener Anteile (-5,8 Mio. €), sowie Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Finanzverbindlichkeiten enthalten (-2,6 Mio. €).

Zum 30.09.2017 verfügte der Konzern über liquide Mittel inklusive der zur Veräußerung verfügbaren Wertpapiere in Höhe von 148,3 Mio. € (31.12.2016: 135,4 Mio. €). Das Eigenkapital betrug 288,0 Mio. € (31.12.2016: 291,8 Mio. €). Die Eigenkapitalquote reduzierte sich leicht auf 81,1% (31.12.2016: 82,1%).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen reduzierten sich leicht auf 1,5 Mio. € (31.12.2016: 2,5 Mio. €). Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich um 8,0 Mio. € auf 26,4 Mio. € (31.12.2016: 18,4 Mio. €).

CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

Aufgrund der sehr positiven Y TWO Entwicklung in 2017, hat Flex als Joint Venture Partner von Y TWO einer Verschiebung der Ausübungsfrist des Optionsrechts vom 01.02.2018 auf den 01.09.2018 zugestimmt. Siehe hierzu auch Textziffer 19 des Anhangs zum Konzernabschluss für das Geschäftsjahr 2016.

Zu weiteren wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung der RIB-Gruppe verweisen wir auf die im Konzernlagebericht zum 31. Dezember 2016 beschriebenen Chancen und Risiken.

PROGNOSEBERICHT

Angesichts des nachhaltigen Trends zur digitalen Transformation des Bauwesens, sehen wir auch weiterhin gute Wachstumsmöglichkeiten für die RIB Gruppe, die sich in der erfolgreichen Entwicklung im 3. Quartal 2017 widerspiegeln. So liegt die RIB Gruppe in den ersten neun Monaten 2017 bei Umsatz und EBITDA deutlich über den Vorjahreswerten. Auf Basis einer aussichtsreichen Deal-Pipeline, gehen wir derzeit von weiteren Phase-II-Abschlüssen in 2017 aus, jedoch mit der Unsicherheit, dass sich diese auf künftige Perioden in 2018 verschieben können. Aufgrund der positiven Geschäftsentwicklung in den ersten 9 Monaten 2017 konkretisiert die RIB Gruppe die Umsatzprognose für das Geschäftsjahr 2017 auf das obere Drittel der veröffentlichten Guidance (98 Mio. € bis 108 Mio. €) und erhöht die EBITDA Prognose für das Geschäftsjahr 2017 auf eine Bandbreite von 38 Mio. € bis 41 Mio. € (bisherige Prognose: 28 Mio. € bis 38 Mio. €).

KONZERNZWISCHENABSCHLUSS

KONZERN-GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Berichtszeitraum: 01.01.2017 bis 30.09.2017

Angaben in Tsd. €, falls nicht anders gekennzeichnet	Anhang	3. Quartal 2017	3. Quartal 2016	9 Monate 2017	9 Monate 2016
Umsatzerlöse	(4)	28.372	20.924	81.681	70.798
Herstellungskosten der zur Erzielung der Umsatzerlöse erbrachten Leistungen		-10.337	-10.082	-31.831	-32.365
Bruttogewinn		18.035	10.842	49.850	38.433
Sonstige betriebliche Erträge	(5)	868	294	10.155	696
Aufwendungen für Vertrieb und Marketing		-4.669	-3.804	-13.691	-12.722
Kosten der allgemeinen Verwaltung		-2.277	-2.750	-7.740	-7.720
Kosten für Forschung und Entwicklung		-3.238	-2.371	-9.923	-7.405
Sonstige betriebliche Aufwendungen	(6)	-134	-280	-461	-1.217
Finanzerträge		65	57	123	275
Finanzaufwendungen		-43	-39	-136	-369
Ergebnisanteile aus At Equity bilanzierten Beteiligungen		-1.345	-45	-2.989	-3
Ergebnis vor Ertragsteuern		7.262	1.904	25.188	9.968
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-3.323	-793	-9.079	-4.253
Gewinn nach Ertragsteuern		3.939	1.111	16.109	5.715
Verlust, der den nicht beherrschenden Anteilen zuzurechnen ist		-13	-10	-40	-120
Gewinn, der den Eigentümern des Mutterunternehmens zuzurechnen ist		3.952	1.121	16.149	5.835
Ergebnis je Aktie auf Basis des Ergebnisanteils der Aktionäre der RIB Software SE:					
unverwässert	(8)	0,09 €	0,02 €	0,36 €	0,13 €
verwässert	(8)	0,09 €	0,02 €	0,35 €	0,13 €

KONZERN-GESAMTERGEBNISRECHNUNG

Berichtszeitraum: 01.01.2017 bis 30.09.2017

Angaben in Tsd. €	3. Quartal 2017	3. Quartal 2016	9 Monate 2017	9 Monate 2016
Gewinn nach Ertragsteuern	3.939	1.111	16.109	5.715
Bestandteile, die nicht aufwands- oder ertragswirksam umgegliedert werden:				
Neubewertungen	-46	8	-137	24
Übriges Konzernergebnis nach Steuern für Bestandteile, die nicht aufwands- oder ertragswirksam umgegliedert werden	-46	8	-137	24
Bestandteile, die in späteren Perioden aufwands- oder ertragswirksam umgegliedert werden:				
Währungsumrechnungsdifferenzen	-3.765	-194	-13.386	-1.318
Wertveränderungen von zur Veräußerung verfügbaren Wertpapieren	0	0	0	0
Übriges Konzernergebnis nach Steuern für Bestandteile, die aufwands- oder ertragswirksam umgegliedert werden	-3.765	-194	-13.386	-1.318
Übriges Konzernergebnis nach Steuern	-3.811	-186	-13.523	-1.294
Konzerngesamtergebnis	128	925	2.586	4.421
davon den nicht beherrschenden Anteilen zuzurechnen	-13	-10	-40	-120
davon den Eigentümern des Mutterunternehmens zuzurechnen	141	935	2.626	4.541

KONZERN-BILANZ ZUM 30.09.2017 UND ZUM 31.12.2016

Angaben in Tsd. €	Anhang	30.09.2017	31.12.2016
Geschäfts- oder Firmenwerte	(9)	65.113	67.166
Sonstige immaterielle Vermögenswerte		48.719	50.005
Sachanlagen		15.478	16.185
Als Finanzinvestition gehaltene Immobilien		4.822	5.272
At Equity bilanzierte Beteiligungen	(10)	35.559	52.166
Vorausbezahlte Miete für Bodennutzungsrechte		924	1.006
Sonstige Vermögenswerte		16	16
Latente Steueransprüche		2.349	1.541
Langfristige Vermögenswerte gesamt		172.980	193.358
Vorräte		1.937	1.432
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		26.429	18.420
Fertigungsaufträge mit aktivischem Saldo gegenüber Kunden		377	136
Zur Veräußerung verfügbare Wertpapiere		92	98
Sonstige Vermögenswerte		5.020	6.650
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		148.204	135.323
Kurzfristige Vermögenswerte gesamt		182.059	162.059
Vermögenswerte gesamt		355.039	355.417

Angaben in Tsd. €	Anhang	30.09.2017	31.12.2016
Gezeichnetes Kapital		46.846	46.846
Eigene Anteile		-10.597	-10.597
Kapitalrücklage		183.309	182.284
Gesetzliche Rücklage		95	95
Andere Gewinnrücklagen		144	0
Kumuliertes übriges Konzernergebnis		-2.171	11.352
Bilanzgewinn		70.575	61.926
Eigenkapital das den Eigentümern des Mutterunternehmens zuzurechnen ist		288.201	291.906
Nicht beherrschende Anteile	(11)	-163	-123
Eigenkapital gesamt		288.038	291.783
Rückstellungen für Pensionen		3.970	3.840
Bankverbindlichkeiten		5.300	0
Sonstige Rückstellungen		323	286
Sonstige Finanzverbindlichkeiten		2.039	1.882
Latente Steuerschulden		11.210	12.116
Langfristige Schulden gesamt		22.842	18.124
Bankverbindlichkeiten		400	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.496	2.456
Rückstellungen für Ertragsteuern		8.812	4.337
Sonstige Rückstellungen		1.142	1.153
Abgegrenzte Schulden		4.938	4.496
Umsatzabgrenzungen		23.709	12.817
Sonstige Finanzverbindlichkeiten		50	579
Sonstige Verbindlichkeiten		3.612	19.672
Kurzfristige Schulden gesamt		44.159	45.510
Schulden gesamt		67.001	63.634
Eigenkapital und Schulden gesamt		355.039	355.417

KONZERN-EIGENKAPITALVERÄNDERUNGSRECHNUNG

Berichtszeitraum: 01.01.2017 bis 30.09.2017

Angaben in Tsd. €	Gezeichnetes Kapital	Kapital- rücklage	Gesetzliche Rücklage	Andere Ge- winnrücklagen
Stand zum 01.01.2016	46.846	181.396	95	0
Gewinn nach Ertragssteuern	-	-	-	-
Übriges Konzernergebnis	-	-	-	-
Konzerngesamtergebnis	0	0	0	0
Erwerb eigener Anteile	-	-	-	-
Dividendenzahlung	-	-	-	-
Kapitalerhöhungen	-	-	-	-
Übrige Veränderungen	-	-	-	-
Anteilsbasierte Vergütungen	-	807	-	-
Stand zum 30.09.2016	46.846	182.203	95	0
Stand zum 01.01.2017	46.846	182.284	95	0
Gewinn nach Ertragssteuern	-	-	-	-
Übriges Konzernergebnis	-	-	-	-
Konzerngesamtergebnis	0	0	0	0
Erwerb eigener Anteile	-	-	-	-
Dividendenzahlung	-	-	-	-
Kapitalerhöhungen	-	-	-	-
Übrige Veränderungen	-	-	-	144
Anteilsbasierte Vergütungen	-	1.025	-	-
Stand zum 30.09.2017	46.846	183.309	95	144

Kumuliertes übriges Konzernergebnis								
Wertveränderungen zur Veräußerung gehaltener Wertpapiere	Rücklage für Umrechnungsdifferenzen	Neubewertungen	Eigene Anteile	Bilanzgewinn	Eigenkapital das den Eigentümern des Mutterunternehmens zuzurechnen ist	Nicht beherrschende Anteile	Eigenkapital laut Konzernbilanz	
1	8.332	-390	-4.828	54.657	286.109	-167	285.942	
-	-	-	-	5.835	5.835	-120	5.715	
-	-1.318	24	-	-	-1.294	-	-1.294	
0	-1.318	24	0	5.835	4.541	-120	4.421	
-	-	-	-5.769	-	-5.769	-	-5.769	
-	-	-	-	-7.291	-7.291	-	-7.291	
-	-	-	-	-	-	-	0	
-	-	-	-	-	-	-	0	
-	-	-	-	-	807	-	807	
1	7.014	-366	-10.597	53.201	278.397	-287	278.110	
0	11.925	-573	-10.597	61.926	291.906	-123	291.783	
-	-	-	-	16.149	16.149	-40	16.109	
0	-13.386	-137	-	-	-13.523	-	-13.523	
0	-13.386	-137	0	16.149	2.626	-40	2.586	
-	-	-	-	-	-	-	0	
-	-	-	-	-7.196	-7.196	-	-7.196	
-	-	-	-	-	-	-	0	
-	-	-	-	-304	-160	-	-160	
-	-	-	-	-	1.025	-	1.025	
0	-1.461	-710	-10.597	70.575	288.201	-163	288.038	

KONZERN-KAPITALFLUSSRECHNUNG

Berichtszeitraum: 01.01.2017 bis 30.09.2017

	Angaben in Tsd. €	9 Monate 2017	9 Monate 2016
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit:			
Ergebnis vor Ertragsteuern		25.188	9.968
Anpassungen hinsichtlich:			
Abschreibungen auf Sachanlagen		766	563
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte		6.958	6.124
Abschreibungen auf Finanzimmobilien		102	102
Veränderung der Wertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		37	114
Sonstige zahlungsunwirksame Posten		12.589	1.122
Zinsaufwendungen und übrige Finanzaufwendungen		136	369
Finanzerträge		-123	-275
		45.653	18.087
Veränderungen Working Capital:			
Zunahme/Abnahme(-) von Rückstellungen und abgegrenzten Schulden		-60	19
Zunahme(-)/Abnahme von Forderungen und sonstigen Vermögenswerten		-9.970	2.015
Zunahme/Abnahme(-) von erhaltenen Anzahlungen		-15.584	-476
Zunahme/Abnahme(-) von Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und übrigen Schulden		9.470	3.269
Zahlungsmittelzuflüsse aus der betrieblichen Tätigkeit		29.509	22.914
Gezahlte Zinsen		-68	-30
Erhaltene Zinsen		53	181
Gezahlte Ertragsteuern		-4.180	-9.736
Netto-Cashflow aus der betrieblichen Geschäftstätigkeit		25.314	13.329
Einzahlungen aus dem Verkauf von langfristigen Vermögenswerten		4	0
Erwerb von Sachanlagevermögen		-476	-586
Erwerb/Herstellung immaterieller Vermögenswerte		-5.922	-6.569
Veräußerung von konsolidierten Unternehmen abzüglich veräußerter Zahlungsmittel		2.878	0
Kauf(-)/Verkauf von zur Veräußerung verfügbaren Wertpapieren		6	2.578
Netto-Cashflow aus der Investitionstätigkeit		-3.510	-4.577
Auszahlung Dividende		-7.196	-7.291
Auszahlungen an nicht beherrschende Anteilseigner		0	-200
Auszahlung für den Erwerb eigener Anteile		0	-5.769
Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Finanzverbindlichkeiten		-150	-2.602
Erhaltene Dividenden aus At Equity bilanzierten Unternehmen		97	0
Einzahlungen aus der Aufnahme von Bankdarlehen		6.000	0
Auszahlungen für die Tilgung von Bankdarlehen		-300	0
Netto-Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit		-1.549	-15.862
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds		20.255	-7.110
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode		135.323	174.335
Währungsbedingte Veränderung des Finanzmittelfonds		-7.374	-1.185
Finanzmittelfonds am Ende der Periode		148.204	166.040
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds:			
Liquide Mittel, unbeschränkt		145.065	164.266
Liquide Mittel, beschränkt		3.139	1.774
Gesamt		148.204	166.040

ANHANG ZUM KONZERNZWISCHENABSCHLUSS

1. GRUNDLAGEN

Die RIB Software AG hat die Umwandlung in eine Europäische Aktiengesellschaft (Societas Europaea/SE) vollzogen und firmiert seitdem als RIB Software SE. Die neue Rechtsform wurde am 03. April 2017 in das Handelsregister eingetragen.

Der vorliegende verkürzte Konzernzwischenabschluss der RIB Software SE (die "Gesellschaft") und ihrer Tochtergesellschaften (zusammen der "Konzern") wurde nach den Vorschriften der International Financial Reporting Standards (IFRS) für Zwischenberichterstattung (IAS 34) erstellt.

Der Konzernzwischenabschluss wurde weder einer prüferischen Durchsicht noch einer Abschlussprüfung unterzogen.

Unsere Geschäftstätigkeit unterliegt in gewissem Umfang dem Einfluss saisonaler Schwankungen. In der Vergangenheit waren die Umsatzerlöse im vierten Quartal tendenziell höher als in den einzelnen vorangehenden Quartalen. Die Zwischenergebnisse können daher nur als Indikator für die Ergebnisse des gesamten Geschäftsjahres herangezogen werden.

Dieser verkürzte und ungeprüfte Konzernzwischenabschluss sollte zusammen mit dem geprüften IFRS-Konzernabschluss der RIB Software SE zum 31. Dezember 2016 gelesen werden. Aufgrund der Darstellung der Zahlen in Tsd. € können sich bei einzelnen Positionen Rundungsdifferenzen ergeben.

2. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Bei Aufstellung des Konzernzwischenabschlusses wurden dieselben Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Berechnungsmethoden angewandt wie im Konzernabschluss zum 31. Dezember 2016.

3. KONSOLIDIERUNGSKREIS

Die i-PBS Production Business Solutions GmbH, Wien/Österreich, sowie die RIB Software (Americas) Inc., Wilmington/USA, wurden im Berichtszeitraum entkonsolidiert und im zuständigen Firmenregister gelöscht.

Der Konsolidierungskreis zum 30. September 2017 umfasst gegenüber dem Konzernabschluss zum 31. Dezember 2016 zusätzlich die RIB COE Europe GmbH, Stuttgart. Die Gesellschaft wurde am 19. April 2017 gegründet. Alleinige Gesellschafterin ist die RIB Software SE.

4. UMSATZERLÖSE

Analyse der Umsatzerlöse:

	Angaben in Tsd. €	9 Monate 2017	9 Monate 2016
Software Lizenzen		26.649	19.207
Software as a Service / Cloud		10.404	9.742
Summe Software Lizenzen und Software as a Service / Cloud		37.053	28.949
Maintenance		24.016	20.471
Consulting		15.249	16.193
e-Commerce		5.363	5.185
Umsatzerlöse gesamt		81.681	70.798

Die gesamten Software Lizenzerlöse teilen sich wie folgt auf:

	Angaben in Tsd. €	9 Monate 2017	9 Monate 2016
iTWO Key Account		12.746	6.062
iTWO Mass Market		9.543	8.267
SaaS / Cloud		10.404	9.742
Übrige Produktlinien		4.360	4.878
Software Lizenzen und Software as a Service / Cloud gesamt		37.053	28.949

5. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Wesentlichen Erträge aus der Softwarelieferung an Ytwo iHv 7.601 Tsd. €, Erträge aus der Folgebewertung von Kaufpreisverbindlichkeiten iHv 380 Tsd. € und Erträge aus abgeschriebenen Forderungen iHv 294 Tsd. €. Im Berichtszeitraum wurden Mieteinnahmen aus der als Finanzinvestition gehaltenen Immobilie iHv 577 Tsd. € erzielt und in den sonstigen betrieblichen Erträgen erfasst.

6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Fremdwährungsaufwendungen aus Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten iHv rund 219 Tsd. €.

7. AUFWENDUNGEN FÜR LEISTUNGEN AN ARBEITNEHMER UND ANZAHL DER MITARBEITER

Aufwendungen für Leistungen an Arbeitnehmer

	Angaben in Tsd. €	9 Monate 2017	9 Monate 2016
Löhne und Gehälter		31.870	29.476
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		5.455	5.201
Gesamt		37.325	34.677

Durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer

	9 Monate 2017	9 Monate 2016
Allgemeine Verwaltung	108	98
Forschung & Entwicklung	331	299
Vertrieb & Marketing	154	138
Support & Consulting	222	227
Gesamt	815	762

8. ERGEBNIS JE AKTIE – VERWÄSSERT UND UNVERWÄSSERT

Das Ergebnis je Aktie berechnet sich auf Basis des Ergebnisanteils der Aktionäre der RIB Software SE wie in nachfolgender Tabelle dargestellt:

Angaben in Tsd. €	9 Monate 2017	9 Monate 2016
Ergebnisanteil der Aktionäre der RIB Software SE – unverwässert und verwässert	16.149	5.835

Angaben in Tsd. Aktien	9 Monate 2017	9 Monate 2016
Gewichteter Durchschnitt der im Umlauf befindlichen Aktien - unverwässert	44.985	45.351
Verwässerungseffekt	705	471
Gewichteter Durchschnitt der im Umlauf befindlichen Aktien - verwässert	45.690	45.822

Der durchschnittliche Marktwert der Aktien der Gesellschaft, der für die Berechnung des Verwässerungseffekts durch bestehende Aktienoptionen herangezogen wurde, basiert auf den notierten Marktpreisen für die Periode, in der die Optionen in Umlauf waren.

9. GESCHÄFTS- ODER FIRMENWERTE

Angaben in Tsd. €	30.09.2017	31.12.2016
<i>Geschäftssegment License/Software</i>	42.513	43.730
<i>Geschäftssegment SaaS/Cloud</i>	12.380	12.770
<i>Geschäftssegment Consulting</i>	5.591	5.815
Berichtssegment iTWO	60.484	62.315
<i>Geschäftssegment xTWO (e-Commerce)</i>	689	689
Berichtssegment xTWO	689	689
Entwicklungseinheit GZ TWO	3.046	3.268
Arriba Finanzen	894	894
Gesamt	65.113	67.166

Die Veränderung der Buchwerte um insgesamt -2.053 Tsd. € entfällt auf erfolgsneutral erfasste Währungsanpassungen aus der Umrechnung der in lokaler Fremdwährung geführten Geschäfts- und Firmenwerte.

10. AT EQUITY BILANZIERTER BETEILIGUNGEN

Angaben in Tsd. €	YTWO	Exactal	Übrige	Gesamt
Buchwerte Stand 31.12.2016	49.170	2.892	104	52.166
Zugänge	0	0	39	39
Eliminierung des nicht realisierten Gewinns aus "Downstream-Verkäufen"	-7.601	0	0	-7.601
Ausschüttung auf Konzern entfallende Dividende	0	-97	0	-97
In der Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung erfasster Ergebnisanteil	-3.199	210	0	-2.989
Im übrigen Konzernergebnis erfasster Ergebnisanteil	-5.836	-123	0	-5.959
Buchwerte Stand 30.09.2017	32.534	2.882	143	35.559

11. NICHT BEHERRSCHENDE ANTEILE

Bei den nicht beherrschenden Anteilen handelt es sich um 25% der Anteile an der xTWOmarket.

12. SEGMENTINFORMATIONEN

Informationen zu den Grundlagen unserer Segmentberichterstattung sowie Erläuterungen zu den Segmenten entnehmen Sie bitte Textziffer (7) unseres Konzernabschlusses für das Geschäftsjahr 2016.

Im Folgenden sind die Umsatzerlöse und Ergebnisse der Berichts- und Geschäftssegmente des Konzerns dargestellt:

Angaben in Tsd. €	9 Monate 2017		
	iTWO	xTWO	Gesamt
Umsatzerlöse, extern	76.318	5.363	81.681
License / Software	50.665	-	50.665
SaaS / Cloud	10.404	-	10.404
Consulting	15.249	-	15.249
xTWO (e-Commerce)	-	5.363	5.363
Herstellungskosten	-27.197	-4.634	-31.831
License / Software	-13.161	-	-13.161
SaaS / Cloud	-1.994	-	-1.994
Consulting	-12.042	-	-12.042
xTWO (e-Commerce)	-	-4.634	-4.634
Kosten für Forschung und Entwicklung	-9.915	-8	-9.923
License / Software	-7.242	-	-7.242
SaaS / Cloud	-2.673	-	-2.673
Consulting	-	-	0
xTWO (e-Commerce)	-	-8	-8
Vertriebs- und Marketingkosten	-12.824	-867	-13.691
Allgemeine Verwaltungskosten	-7.220	-520	-7.740
Sonstige Aufwendungen und Erträge	9.671	23	9.694
Segment EBIT	28.833	-643	28.190
Finanzergebnis			-3.002
davon Ergebnisanteile aus At Equity bilanzierten Beteiligungen	210	-3.199	-2.989
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-9.079
Gewinn nach Ertragsteuern			16.109
Segment EBITDA	36.623	-543	36.080
EBITDA-Marge	48,0%	-10,1%	44,2%
Weitere Segmentinformationen			
Abschreibungen / Wertberichtigungen der Segmente	7.790	100	7.890
Buchwert der At Equity bilanzierten Beteiligung am Gemeinschaftsunternehmen YTWO	-	32.534	32.534

Angaben in Tsd. €	9 Monate 2016		
	iTWO	xTWO	Gesamt
Umsatzerlöse, extern	65.613	5.185	70.798
License / Software	39.678	-	39.678
SaaS / Cloud	9.742	-	9.742
Consulting	16.193	-	16.193
xTWO (e-Commerce)	-	5.185	5.185
Herstellungskosten	-27.442	-4.923	-32.365
License / Software	-13.316	-	-13.316
SaaS / Cloud	-1.329	-	-1.329
Consulting	-12.797	-	-12.797
xTWO (e-Commerce)	-	-4.923	-4.923
Kosten für Forschung und Entwicklung	-7.373	-32	-7.405
License / Software	-5.652	-	-5.652
SaaS / Cloud	-1.721	-	-1.721
Consulting	-	-	0
xTWO (e-Commerce)	-	-32	-32
Vertriebs- und Marketingkosten	-11.610	-1.112	-12.722
Allgemeine Verwaltungskosten	-7.052	-668	-7.720
Sonstige Aufwendungen und Erträge	-626	105	-521
Segment EBIT	11.510	-1.445	10.065
Finanzergebnis			-97
davon Ergebnisanteile aus At Equity bilanzierten Beteiligungen	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-4.253
Gewinn nach Ertragsteuern			5.715
Segment EBITDA	18.345	-1.364	16.981
EBITDA-Marge	28,0%	-26,3%	24,0%
Weitere Segmentinformationen			
Abschreibungen / Wertberichtigungen der Segmente	6.835	81	6.916
Buchwert der At Equity bilanzierten Beteiligung am Gemeinschaftsunternehmen Y TWO	-	-	0

Die geschäftsführenden Direktoren als Hauptentscheidungsträger lassen sich keine regelmäßigen Angaben zum Segmentvermögen und zu den Segmentverbindlichkeiten vorlegen.

Geografische Informationen

Umsätze nach Regionen (basierend auf den Standorten der Kunden) sind nachfolgend analysiert:

Angaben in Tsd. €	9 Monate 2017	9 Monate 2016
EMEA (Europa, Naher Osten und Afrika)	64.706	57.040
APAC (Asien und Pazifischer Raum)	6.646	3.133
Nordamerika	10.329	10.625
Umsatzerlöse gesamt	81.681	70.798

13. FINANZINSTRUMENTE - BEIZULEGENDE ZEITWERTE

Einstufungen und beizulegende Zeitwerte

Die nachstehende Tabelle zeigt die Buchwerte und beizulegenden Zeitwerte von finanziellen Vermögenswerten und finanziellen Schulden, einschließlich ihrer Stufen in der Fair Value-Hierarchie. Sie enthält keine Informationen zum beizulegenden Zeitwert für finanzielle Vermögenswerte und finanzielle Schulden, die nicht zum beizulegenden Zeitwert bewertet wurden, wenn der Buchwert einen angemessenen Näherungswert für den beizulegenden Zeitwert darstellt.

Angaben in Tsd. €	Buchwert		Beizulegender Zeitwert			
	Zur Ver- äußerung verfügbar	Kredite und Forderungen	Ebene 1	Ebene 2	Ebene 3	Gesamt
Stand zum 30.09.2017						
Zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte						
Geldmarkt- und Investmentfonds	86	-	86	-	-	86
Unternehmensanleihen	6	-	6	-	-	6
Gesamt	92	-	92	-	-	92
Nicht zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte						
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-	26.429	-	-	-	-
Sonstige Vermögenswerte*		844				
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	-	148.204	-	-	-	-
Gesamt	-	175.477	-	-	-	-
	Zu Handelszwecken gehalten	Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	Ebene 1	Ebene 2	Ebene 3	Gesamt
Zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Verbindlichkeiten						
Derivate	2.027	-	-	-	2.027	2.027
Nicht zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Verbindlichkeiten						
Bankverbindlichkeiten		5.700				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-	1.496	-	-	-	-
Sonstige Finanzverbindlichkeiten	-	62	-	-	-	-
Sonstige Verbindlichkeiten**	-	850	-	-	-	-
Gesamt	2.027	8.108	-	-	2.027	2.027

* Nicht enthalten sind sonstige Vermögenswerte iHv 4.192 Tsd. €, die keine finanziellen Vermögenswerte darstellen.

** Nicht enthalten sind sonstige Verbindlichkeiten iHv 2.762 Tsd. €, die keine finanziellen Verbindlichkeiten darstellen.

Angaben in Tsd. €	Buchwert		Beizulegender Zeitwert			
	Zur Ver- äußerung verfügbar	Kredite und Forderungen	Ebene 1	Ebene 2	Ebene 3	Gesamt
Stand zum 31.12.2016						
Zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte						
Geldmarkt- und Investmentfonds	86	-	86	-	-	86
Unternehmensanleihen	12	-	12	-	-	12
Gesamt	98	-	98	-	-	98
Nicht zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte						
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-	18.420	-	-	-	-
Sonstige Vermögenswerte*	-	4.594	-	-	-	-
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	-	135.323	-	-	-	-
Gesamt	-	158.337	-	-	-	-
	Zu Handelszwecken gehalten	Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	Ebene 1	Ebene 2	Ebene 3	Gesamt
Zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Verbindlichkeiten						
Derivate	2.239	-	-	379	1.860	2.239
Nicht zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Verbindlichkeiten						
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-	2.456	-	-	-	-
Sonstige Finanzverbindlichkeiten	-	222	-	-	-	-
Sonstige Verbindlichkeiten**	-	1.455	-	-	-	-
Gesamt	2.239	4.133	-	379	1.860	2.239

* Nicht enthalten sind sonstige Vermögenswerte iHv 2.072 Tsd. €, die keine finanziellen Vermögenswerte darstellen.

** Nicht enthalten sind sonstige Verbindlichkeiten iHv 18.217 Tsd. €, die keine finanziellen Verbindlichkeiten darstellen.

Bestimmung der beizulegenden Zeitwerte

Der Konzern nutzt folgende Hierarchie zur Bestimmung und Angabe beizulegender Zeitwerte von Finanzinstrumenten:

Ebene 1:

beizulegende Zeitwerte, die durch notierte unangepasste Preise an aktiven Märkten für identische Vermögenswerte oder Verbindlichkeiten ermittelt werden.

Ebene 2:

beizulegende Zeitwerte, die durch Bewertungsmethoden ermittelt werden, bei denen alle einfließenden Daten, die eine erhebliche Auswirkung auf den bilanzierten beizulegenden Zeitwert haben, direkt oder indirekt beobachtbar sind.

Ebene 3:

beizulegende Zeitwerte, die durch Bewertungsmethoden ermittelt werden, bei denen alle einfließenden Daten, die eine erhebliche Auswirkung auf den bilanzierten beizulegenden Zeitwert haben, nicht direkt oder indirekt beobachtet werden können.

Bei der Bestimmung des Zeitpunkts, wann Umgruppierungen zwischen verschiedenen Stufen als eingetreten gelten sollen, stellen wir auf das Datum des Ereignisses oder die Veränderung der Umstände ab, das die Umgruppierung verursacht hat.

Bei den mit dem beizulegenden Zeitwert bewerteten Finanzverbindlichkeiten handelt es sich um derivative Finanzverbindlichkeiten aus Unternehmenserwerben.

Bei den zum 31. Dezember 2016 noch der Ebene 2 zugeordneten Derivaten handelte es sich um Verbindlichkeiten aus dem Erwerb des Tochterunternehmens **RIB US Cost**, deren Höhe insbesondere von der künftigen Kursentwicklung der Aktie der RIB Software SE abhing. Da zum 31. März 2017 fest stand, dass die Kursziele im vereinbarten Zeitraum nicht mehr erreicht werden, wurde die Verbindlichkeit in Höhe von 380 Tsd. € zum 31. März 2017 ergebniswirksam ausgebucht.

Bei den der Ebene 3 zugeordneten Derivaten handelt es sich um die Verbindlichkeit aus der Optionsvereinbarung im Rahmen des Unternehmenserwerbs **RIB SAA**.

Im Geschäftsjahr 2015 hat der Konzern 75% der Anteile an der **RIB SAA** erworben. Zeitgleich wurden mit den Verkäufern wechselseitige Kauf- und Verkaufsoptionen zur Übertragung der ausstehenden Anteile von 25 % abgeschlossen. Aus der Stillhalterposition im Rahmen der Verkaufsoptionsvereinbarung resultiert für den Konzern eine Finanzverbindlichkeit, für die zum Erwerbszeitpunkt ein beizulegender Zeitwert iHv 2.632 Tsd. € errechnet wurde. Hiervon wurde ein Teilbetrag iHv 1.582 Tsd. € dem Unternehmenserwerb und ein Teilbetrag iHv 1.050 Tsd. € einer separaten Transaktion in Form einer Entgeltvereinbarung zugeordnet.

Die dem Unternehmenserwerb zugeordnete Finanzverbindlichkeit wurde im Rahmen der Bilanzierung des Unternehmenserwerbs in voller Höhe angesetzt. Die der separaten Transaktion zugeordnete Finanzverbindlichkeit wird über einen Zeitraum von 66 Monaten ergebniswirksam zu Lasten des Personalaufwands angesammelt und ist zum Bilanzstichtag mit einem Betrag iHv 408 Tsd. € in den Finanzverbindlichkeiten enthalten. Der hieraus auf den Berichtszeitraum entfallende Personalaufwand beträgt 143 Tsd. €. Aus der Aufzinsung der Finanzverbindlichkeiten resultiert ein Zinsaufwand iHv 25 Tsd. €.

Bezüglich einer Beschreibung der Techniken, die bei der Bewertung dieser Verbindlichkeit verwendet wurden sowie der bei der Bewertung des beizulegenden Zeitwerts verwendeten Inputfaktoren, verweisen wir auf Textziffer (38) unseres Konzernabschlusses zum 31. Dezember 2016.

Umgliederungen zwischen den Ebenen 1 und 2 und Umgliederungen in die Ebene 3 oder aus der Ebene 3 wurden im Berichtszeitraum nicht vorgenommen.

Die finanziellen Verbindlichkeiten, die mit dem beizulegenden Zeitwert bewertet wurden, haben sich im Berichtszeitraum wie folgt entwickelt:

	Angaben in Tsd. €	2017
Stand 01.01.		2.239
Veränderungen ohne Ergebnisauswirkung		
		0
Veränderungen mit Ergebnisauswirkung		
Erträge aus der Folgebewertung der Kaufpreisverbindlichkeiten (sonstige betriebliche Erträge)		-380
Personalaufwand aus der Ansammlung der Kaufpreisverbindlichkeiten (Herstellungskosten)		143
Aufwendungen aus der Aufzinsung der Kaufpreisverbindlichkeiten (Finanzaufwendungen)		25
		-212
Stand 30.09.		2.027

Für die Bewertung der finanziellen Verbindlichkeiten der Ebene 3 wesentliche Bewertungsparameter wurden einer Sensitivitätsanalyse unterzogen. Die hierzu vom Konzern durchgeführten Berechnungen wurden für die als wesentlich eingestufteten Bewertungsparameter isoliert vorgenommen. Ein Anstieg bzw. Rückgang der wesentlichen Annahmen hätte auf den Buchwert der finanziellen Verbindlichkeiten der Ebene 3 von 2.027 Tsd. € nachfolgend dargestellte Auswirkungen:

	Angaben in Tsd. €	Sensitivität	Buchwert
Verwendeter Diskontierungszinssatz für den Abzinsungszeitraum		+ 1 %-punkt	1.903
Verwendeter Diskontierungszinssatz für den Abzinsungszeitraum		- 1 %-punkt	2.060
Wachstumsrate der Planumsätze im Detailplanungszeitraum		+ 10,0 %	2.217
Wachstumsrate der Planumsätze im Detailplanungszeitraum		- 10,0 %	1.678

Stuttgart, 30. Oktober 2017

RIB Software SE

Die Geschäftsführenden Direktoren



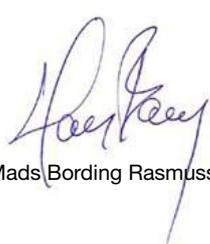
Thomas Wolf



Michael Sauer



Helmut Schmid



Mads Bording Rasmussen

WEITERE INFORMATIONEN

IMPRESSUM

Veröffentlichung:

RIB Software SE
Vaihinger Straße 151
70567 Stuttgart

Verantwortlich für den Inhalt:

RIB Software SE, Stuttgart

Fotos:

Seite 2: Andreas Dalferth

Design, Gestaltung und Umsetzung:

RIB Software SE, Stuttgart.

Alle Rechte und technische Änderungen vorbehalten.

Copyright 2017

RIB Software SE



Oktober 2017

Warenzeichen:

RIB, RIB iTWO, ARRIBA, das RIB-Logo und das iTWO-Logo sind eingetragene Marken der RIB Software SE in Deutschland und ggf. in weiteren Ländern. Alle anderen Marken und Produktnamen sind Eigentum der jeweiligen Inhaber. Nach Redaktionsschluss können sich Änderungen ergeben haben. RIB übernimmt keine Gewährleistung für die Richtigkeit.

FINANZKALENDER 2017

<p>31. März 2017</p> <p>Geschäftsbericht 2016 Analysten-Telefonkonferenz</p>	<p>28. April 2017</p> <p>Zwischenbericht (Januar - März 2017) Analysten-Telefonkonferenz</p>	<p>30. Mai 2017</p> <p>Ordentliche Hauptversammlung</p>
<p>31. Juli 2017</p> <p>Zwischenbericht (Januar - Juni 2017) Analysten-Telefonkonferenz</p>	<p>30. Oktober 2017</p> <p>Zwischenbericht (Januar - September 2017) Analysten-Telefonkonferenz</p>	

KONTAKT

RIB Software SE

Vaihinger Straße 151
70567 Stuttgart

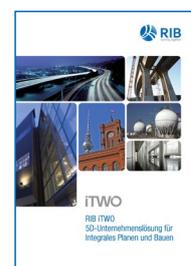
Investoren und Analysten

Telefon: +49 (0) 711 7873-191
Telefax: +49 (0) 711 7873-311

E-Mail: investor@rib-software.com
Internet: group.rib-software.com

Karriere

Internet: group.rib-software.com/de/careers

Produktinformationen und Referenzen

www.rib-software.com/itwo-referenzen

www.rib-software.com/itwo-broschuere



RIB Software SE

Investor Relations
Vaihinger Straße 151
70567 Stuttgart

Telefon: +49 711 7873-191
Telefax: +49 711 7873-311

E-Mail: investor@rib-software.com
Internet: group.rib-software.com