

# Halbjahresmitteilung 2020

Ausgewählte Bestandteile aus  
ungeprüftem IFRS-Abschluss

## Halbjahresmitteilung 2020

### Kennzahlen 1. Januar 2020 – 30. Juni 2020

Die Unternehmens-Kennwerte der TELES AG Informationstechnologien für HJ-2020 im Überblick (nach IFRS, nicht testiert)

TELES AG Informationstechnologien (in Euro)	01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020	Veränderung
<b>Umsatz</b>	2.539.333	1.394.997	-45%
Deckungsbeitrag	2.242.840	1.106.329	-51%
<b>Betriebsergebnis/EBIT</b>	-384.894	11.219	103%
Finanz- und übriges Beteiligungsergebnis	-135.661	-26.364	81%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	-520.555	-15.145	97%
Ertragsteuern	0	-2.455	
<b>Periodenüberschuss</b>	-520.555	-12.690	98%

### Allgemeine Angaben

In diesem Dokument stellt die TELES AG Informationstechnologien zur Information des Kapitalmarktes ausgewählte ungeprüfte Kennziffern, die nach den internationalen Bilanzierungsvorschriften IFRS ermittelt wurden, zur Verfügung.

Der Halbjahresabschluss 2020 wurde nach den handelsrechtlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften im Sinne des § 267 Abs. 3 Satz 2 HGB und unter Beachtung der Sondervorschriften des Aktiengesetzes aufgestellt. Für die Gewinn- und Verlustrechnung kommt das Gesamtkostenverfahren zur Anwendung.

Aufgrund der Veräußerung des letzten Tochterunternehmens, der TELES Communication Systems GmbH, Wien, im August 2019, ist die Gesellschaft kein Mutterunternehmen i.S.d. § 290 HGB mehr. Vor diesem Hintergrund entfällt die Pflicht zur Aufstellung eines Konzernabschlusses sowohl nach § 290 ff. HGB, als auch nach § 315e HGB.

### TELES AG Informationstechnologien

Der Vorstand  
Juli 2020

## Bilanz (IFRS, nicht testiert)

in EUR	31.12.2019	30.06.2020
<b>AKTIVA</b>		
<b>Langfristige Vermögenswerte</b>		
Immaterielle Vermögensgegenstände	723	123
Sachanlagen	431.528	346.216
<b>Summe Langfristige Vermögenswerte</b>	<b>432.251</b>	<b>346.339</b>
<b>Kurzfristige Vermögenswerte</b>		
Vorräte	3.164	2.419
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	272.192	502.213
Forderungen - Verbundene Unternehmen	21.525	0
Sonstige Vermögensgegenstände	49.213	59.853
Schecks, Kassenbest., Bundesbank- und Postgiroguth., Guthabe	13.319	106.741
Rechnungsabgrenzungsposten	16.129	52.805
Aktive latente Steuern	1.944	1.944
<b>Summe Kurzfristige Vermögenswerte</b>	<b>377.487</b>	<b>725.975</b>
<b>Summe Vermögenswerte</b>	<b>809.739</b>	<b>1.072.314</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigenkapital</b>		
Kapital/Gezeichnetes Kapital	23.304.676	2.913.084
Kapitalrücklage	18.945.980	291.308
Gewinnrücklagen	-44.594.348	-5.560.774
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>-2.343.692</b>	<b>-2.356.382</b>
<b>Rückstellungen</b>		
Steuerrückstellungen	596.296	596.296
Sonstige Rückstellungen	311.035	195.469
<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>907.331</b>	<b>791.765</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>		
Erh. Anzahlungen auf Bestellungen	113.897	79.365
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	608.143	407.690
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	173.238	0
Sonstige Verbindlichkeiten	1.196.386	1.914.760
Passive Rechnungsabgrenzung	152.491	233.171
Passive latente Steuern	1.945	1.945
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>2.246.099</b>	<b>2.636.931</b>
<b>Summe Rückstellungen und Verbindlichkeiten</b>	<b>3.153.430</b>	<b>3.428.696</b>
<b>Summe Eigenkapital und Verbindlichkeiten</b>	<b>809.739</b>	<b>1.072.314</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung (IFRS, nicht testiert)

in EUR, ausgenommen Anzahl der Stammaktien	2. Quartal		01. Jan - 30. Jun	
	2019	2020	2019	2020
<b>Umsatzerlöse</b>	970.756	647.522	2.539.333	1.394.997
Materialaufwand	30.592	94.692	224.403	194.797
Serviceaufwand	30.247	42.939	72.090	93.871
<b>Deckungsbeitrag</b>	<b>909.917</b>	<b>509.890</b>	<b>2.242.840</b>	<b>1.106.329</b>
Personalaufwendungen	528.293	370.347	1.236.437	749.969
Sonstige betriebliche	758.685	171.112	1.522.737	341.085
Sonstige Erträge	137.375	556	144.119	3.141
Sonstige Aufwendungen	-459	-541	12.679	7.197
<b>Betriebsergebnis/EBIT</b>	<b>-239.227</b>	<b>-30.472</b>	<b>-384.894</b>	<b>11.219</b>
Finanzerträge	0	1.395	1	1.467
Finanzaufwendungen	61.874	14.630	135.662	27.831
<b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>	<b>-301.102</b>	<b>-38.864</b>	<b>-520.555</b>	<b>-15.145</b>
Ertragsteuern	0	-2.455	0	-2.455
<b>Periodenergebnis</b>	<b>-301.102</b>	<b>-36.409</b>	<b>-520.555</b>	<b>-12.690</b>
davon entfallen auf:				
Gesellschafter des	-301.102	-36.409	-520.555	-12.690
Anteile anderer Gesellschafter	0	0	0	0
Ergebnis je Aktie, gesamt				
Unverwässert	-0,013	-0,012	-0,022	-0,004
Verwässert	-0,013	-0,012	-0,022	-0,004
Anzahl der zugrunde gelegten				
Unverwässert	23.304.676	2.913.084	23.304.676	2.913.084
Verwässert	23.304.676	2.913.084	23.304.676	2.913.084
<b>Zusatzangabe zum Abschluss:</b>				
EBITDA <sup>1</sup>	-190.754	14.200	-287.840	105.666

<sup>1</sup> Entspricht Betriebsergebnis (2019: T€ -385; 2020: T€ 11) vor Abschreibungen (2019: T€ 97; 2020: T€ 94)

## Entwicklung des Eigenkapitals (IFRS, nicht testiert)

(in EUR, Anzahl der Stammaktien: 2.913.084)				
	Nominalwert der Aktien	Kapitalrücklage	Gewinnrücklage	Summe Eigenkapital
<b>31. Dezember 2018</b>	<b>23.304.676</b>	<b>13.193.685</b>	<b>-47.438.962</b>	<b>-10.940.601</b>
Periodenergebnis	0	0	-520.555	-520.555
<b>30. Juni 2019</b>	<b>23.304.676</b>	<b>13.193.685</b>	<b>-47.959.517</b>	<b>-11.461.156</b>
<b>31. Dezember 2019</b>	<b>23.304.676</b>	<b>18.945.980</b>	<b>-44.594.348</b>	<b>-2.343.692</b>
Kapitalherabsetzung	-20.391.592	-18.654.672	39.046.264	0
Periodenergebnis	0	0	-12.690	-12.690
<b>30. Juni 2020</b>	<b>2.913.084</b>	<b>291.308</b>	<b>-5.560.774</b>	<b>-2.356.382</b>

## Kapitalflussrechnung (IFRS, nicht testiert)

EUR	01. Jan - 30. Jun	
	2019	2020
<b><u>Laufende Geschäftstätigkeit</u></b>		
Periodenergebnis	-520.555	-12.690
+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	97.054	94.447
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-39.734	-115.567
+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge		
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	637.975	-255.066
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-558.695	-335.531
+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	135.661	26.364
<b>= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-248.293</b>	<b>-598.044</b>
<b><u>Investitionstätigkeit</u></b>		
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	-8.534
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-170	
<b>= Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-170</b>	<b>-8.534</b>
<b><u>Finanzierungstätigkeit</u></b>		
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	200.000	700.000
<b>= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>200.000</b>	<b>700.000</b>
<u>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</u>	<u>-48.463</u>	<u>93.422</u>
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	73.617	13.319
<b><u>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</u></b>	<b>25.154</b>	<b>106.741</b>