

# Ausgewählte Bestandteile aus ungeprüftem IFRS-Abschluss 2020

## Ausgewählte Bestandteile aus ungeprüftem IFRS-Abschluss 2020

### Kennzahlen 1. Januar 2020 – 31. Dezember 2020

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

TELES AG Informationstechnologien (in Euro)	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	Veränderung
<b>Umsatz</b>	4.160.328	2.520.075	-39%
Deckungsbeitrag	3.427.666	2.006.504	-41%
<b>Betriebsergebnis/EBIT</b>	2.982.261	692.626	-77%
Finanz- und übriges Beteiligungsergebnis	-266.221	-47.909	82%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	2.716.040	644.717	-76%
Ertragsteuern	-128.570	-38.461	70%
<b>Periodenüberschuss</b>	2.844.610	683.178	-76%

### 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 Jahresabschluss 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

April 2021

## Bilanz 2020 (IFRS, nicht testiert)

in EUR		
	31.12.2019	31.12.2020
<b>AKTIVA</b>		
<b>Langfristige Vermögenswerte</b>		
Immaterielle Vermögensgegenstände	723	0
Sachanlagen	431.528	310.627
<b>Summe Langfristige Vermögenswerte</b>	<b>432.251</b>	<b>310.627</b>
<b>Kurzfristige Vermögenswerte</b>		
Vorräte	3.164	2.419
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	272.192	276.908
Forderungen - Verbundene Unternehmen	21.525	0
Sonstige Vermögensgegenstände	49.213	64.040
Schecks, Kassenbest., Bundesbank- und Postgiroguth., Guthabe	13.319	751.552
Rechnungsabgrenzungsposten	16.129	35.890
Aktive latente Steuern	1.944	1.944
<b>Summe Kurzfristige Vermögenswerte</b>	<b>377.487</b>	<b>1.132.753</b>
<b>Summe Vermögenswerte</b>	<b>809.739</b>	<b>1.443.380</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigenkapital</b>		
Kapital/Gezeichnetes Kapital	23.304.676	4.369.626
Kapitalrücklage	18.945.980	284.206
Gewinnrücklagen	-44.594.348	-4.847.229
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>-2.343.692</b>	<b>-193.396</b>
<b>Rückstellungen</b>		
Steuerrückstellungen	596.296	624.797
Sonstige Rückstellungen	311.035	116.949
<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>907.331</b>	<b>741.747</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>		
Erh. Anzahlungen auf Bestellungen	113.897	27.679
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	608.143	231.062
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	1.369.623	522.570
Passive Rechnungsabgrenzung	152.491	111.773
Passive latente Steuern	1.945	1.945
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>2.246.099</b>	<b>895.030</b>
<b>Summe Rückstellungen und Verbindlichkeiten</b>	<b>3.153.430</b>	<b>1.636.776</b>
<b>Summe Eigenkapital und Verbindlichkeiten</b>	<b>809.739</b>	<b>1.443.380</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung 2020 (IFRS, nicht testiert)

in EUR, ausgenommen Anzahl der Stammaktien	01. Jan - 31. Dez	
	2019	2020
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>4.160.328</b>	<b>2.520.075</b>
Materialaufwand	527.355	312.558
Serviceaufwand	205.306	201.013
<b>Deckungsbeitrag</b>	<b>3.427.666</b>	<b>2.006.504</b>
Personalaufwendungen	1.908.511	1.426.728
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.551.232	856.442
Sonstige Erträge	4.631.695	1.045.240
Sonstige Aufwendungen	617.357	75.947
<b>Betriebsergebnis/EBIT</b>	<b>2.982.261</b>	<b>692.626</b>
Finanzerträge	1	1.467
Finanzaufwendungen	266.221	49.376
<b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>	<b>2.716.040</b>	<b>644.717</b>
Ertragsteuern	-128.570	-38.461
<b>Periodenergebnis</b>	<b>2.844.610</b>	<b>683.178</b>
davon entfallen auf:		
Gesellschafter des Unternehmens	2.844.610	683.178
Anteile anderer Gesellschafter	0	0
Ergebnis je Aktie, gesamt		
Unverwässert	0,122	0,156
Verwässert	0,122	0,156
Anzahl der zugrunde gelegten Aktien		
Unverwässert	23.304.676	4.369.626
Verwässert	23.304.676	4.369.626
<b>Zusatzangabe zum Abschluss:</b>		
EBITDA <sup>1</sup>	3.241.263	884.900

<sup>1</sup> Entspricht Betriebsergebnis (2019: T€ 2.982; 2020: T€ 693) vor Abschreibungen (2019: T€ 259; 2020: T€ 192)

## Entwicklung des Eigenkapitals 2020 (IFRS, nicht testiert)

(in EUR, Anzahl der Stammaktien: 4.369.626)

	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			2.844.610	2.844.610
Darlehensverzicht Gesellschafter		1.136.508		1.136.508
Verzicht auf Besserungsrecht für verzichtete Darlehen		4.615.786		4.615.786
Sonstiges Ergebnis			4	4
<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>
<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	-18.661.774	39.063.941	10.575
Kapitalerhöhung	1.456.542			1.456.542
Periodenergebnis			683.178	683.178
<b>31. Dezember 2020</b>	<b>4.369.626</b>	<b>284.206</b>	<b>-4.847.229</b>	<b>-193.396</b>

## Kapitalflussrechnung (IFRS, nicht testiert)

EUR	01. Jan - 31. Dez	
	2019	2020
<b><u>Laufende Geschäftstätigkeit</u></b>		
Periodenergebnis	2.844.610	683.178
+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	259.002	192.274
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	248.066	-165.585
+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge		12.638
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	879.815	22.488
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-217.349	-622.017
+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	266.221	47.909
+/- Aufwendungen/Erträge von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung	-4.615.786	-1.000.000
+/- Ertragsteueraufwand/-ertrag	-128.570	-38.461
<b>= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-463.991</b>	<b>-867.576</b>
<b><u>Investitionstätigkeit</u></b>		
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	-70.649
<b>= Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-70.649</b>
<b><u>Finanzierungstätigkeit</u></b>		
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern		1.456.542
- Tilgungs- und Zinsaufwand für Leasingzahlungen	-196.307	-3.123
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	600.000	700.000
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten		-476.961
<b>= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>403.693</b>	<b>1.676.458</b>
<u>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</u>	<u>-60.298</u>	<u>738.233</u>
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	73.617	13.319
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>13.319</b>	<b>751.552</b>