

Quartalsbericht Q1-2023 des TELES Konzerns

(IFRS, nicht testiert)

Kennzahlen 1. Januar 2023 – 31. März 2023

- Verhaltener Start in das Jahr 2023
- Umsatz Q1-2023 von EUR 15,5 Millionen (Vj: EUR 19,5 Mio.)
- Personalaufwand Q1-2023 von TEUR 793 (Vj: TEUR 822)
- Abschreibungen Q1-2023 von TEUR 113 (Vj: TEUR 101)
- EBITDA Q1-2023 von TEUR -186 (Vj: TEUR 183)

Die Unternehmens-Kennwerte des TELES Konzerns für Q1-2023 im Überblick
(nach IFRS, nicht testiert)

TELES Konzern in Tsd. Euro	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2023 - 31.03.2023	Verände- rung
Umsatz	19.505	15.122	-22%
Materialaufwand	18.155	14.142	-22%
Personalaufwand	822	793	-4%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	393	455	16%
Betriebsergebnis/EBIT	82	-298	-463%
EBITDA	183	-186	-202%
Konzernergebnis	-51	-399	> -500%

Zwischenlagebericht

Mit einem verhaltenen Start hat das Jahr 2023 für die TELES begonnen. Die Ertragslage des TELES Konzerns hat sich im ersten Quartal 2023 im Vergleich zum Vorjahreszeitraum verringert. Der TELES Konzern erzielte Umsatzerlöse in Höhe von EUR 15,1 Millionen (Vj. EUR 19,5). Der Rohertrag ist entsprechend auf EUR 1,0 Millionen (Vj. EUR 1,3 Mio.) gesunken.

Der Personalaufwand ist um 4 % auf TEUR 793 (Vj. TEUR 822) gesunken. Die Abschreibungen lagen bei TEUR 113 (Vj. TEUR 101). Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen bei TEUR 82 (Vj. TEUR 49). Mit dem Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen von TEUR 455 (Vj. 393) lag das EBITDA bei TEUR -186 (Vj. TEUR 183) und das Konzernergebnis bei TEUR -399 (Vj. TEUR -51).

Die Bilanzsumme der TELES hat sich im Vergleich zum Vorjahr um EUR 2,6 Millionen verringert. Zurückzuführen ist das insbesondere auf die Verringerung des Umlaufvermögens und der liquiden Mittel um EUR 2,7 Millionen. Gleichzeitig wurden die kurzfristigen Verbindlichkeiten um EUR 2,2 Millionen reduziert.

In der Kapitalflussrechnung beträgt der operative Cashflow EUR -0,9 Millionen (Vj. EUR 2,2 Mio.). Die Finanzmittel lagen zum 31.03.2023 bei EUR 0,5 Millionen (Vj. EUR 3,1 Mio.).

Risikobericht

Im Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr 2022 wurden alle uns bekannten relevanten Risiken gewissenhaft aufgeführt. Die Liquidität des Unternehmens stellen wir durch eine sehr gewissenhafte Planung sicher. Zahlungseingänge überwachen wir weiterhin sehr genau und wirken dadurch Zahlungsausfällen auf Seiten der Kunden gezielt entgegen. Ob die Umsatz- und Ergebnisziele erreicht werden, hängt – abgesehen von unternehmensinternen Faktoren – maßgeblich von konjunkturellen, politischen und branchenspezifischen Entwicklungen ab – insbesondere in unserem Kernmarkt Europa.

Ausblick

Für das laufende Geschäftsjahr erwarten wir für den TELES Konzern einen Umsatz in gleicher Höhe wie im Jahr 2022 und ein leicht verbessertes Ergebnis (EBIT).

TELES AG

Oliver Olbrich

Vorstand

Mai 2023

Zwischenabschluss

Konzernbilanz (IFRS, nicht testiert)

in Tsd. Euro	31.12.2022	31.03.2023
Aktiva		
A. Langfristige Vermögenswerte		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3.370	3.391
II. Sachanlagen	1.225	1.301
III. Nutzungsrechte aus Leasingvereinbarungen	1.250	1.224
IV. Finanzanlagen	1	36
Summe Langfristige Vermögenswerte	5.847	5.952
B. Kurzfristige Vermögenswerte		
I. Vorräte	5.386	5.189
II. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.482	1.837
III. Sonstige Vermögensgegenstände	958	1.052
IV. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	1.492	491
Summe Kurzfristige Vermögenswerte	11.318	8.569
Summe Aktiva	17.164	14.522

in Tsd. Euro	31.12.2022	31.03.2023
--------------	------------	------------

Passiva		
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	6.233	6.233
II. Kapitalrücklage	13.085	13.085
III. Verlustvortrag	-4.906	-19.298
IV. Periodenfehlbetrag/-überschuss	-14.392	-399
Summe Eigenkapital	21	-379
B. Langfristige Verbindlichkeiten		
I. Langfristige Darlehen	889	857
II. Leasingverbindlichkeiten	1.301	1.282
III. Sonstige Rückstellungen	478	445
Summe Langfristige Verbindlichkeiten	2.668	2.583
D. Kurzfristige Verbindlichkeiten		
I. Kurzfristige Darlehen	8.750	7.000
II. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	862	499
III. Steuerrückstellungen	664	498
IV. Sonstige Verbindlichkeiten	4.200	4.320
Summe Kurzfristige Verbindlichkeiten	14.476	12.317
Summe Passiva	17.164	14.522

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

TELES Konzern in Tsd. Euro	31.03.2022	31.03.2023
Umsatzerlöse	19.505	15.122
Materialaufwand	18.155	14.142
Rohertrag	1.349	979
Personalaufwand	822	793
Abschreibungen	101	113
davon Abschreibungen auf Nutzungsrechte aus Leasingverhältnissen	69	70
Sonstige betriebliche Erträge	49	82
Sonstige betriebliche Aufwendungen	393	455
Betriebsergebnis (EBIT)	82	-298
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	3
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	51	102
Finanzergebnis	-51	-99
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	82	2
Ergebnis nach Steuern	-51	-399
Sonstige Steuern	0	0
Konzernergebnis	-51	-399
Anzahl der Aktien	6.233.418	6.233.418
Ergebnis je Aktie (in Euro)	-0,0008	-0,0064

Entwicklung des Konzerneigenkapitals (IFRS, nicht testiert)

	<u>Nominalwert der Aktien</u> in Tsd. EUR	<u>Kapitalrücklage</u> in Tsd. EUR	<u>Verlustvortrag</u> in Tsd. EUR	<u>Summe Eigen- kapital</u> in Tsd. EUR
31. Dezember 2021	6.233	242	-4.906	1.569
Übernahme Pharma	0	12.394	0	12.394
Periodenfehlbetrag	0	0	-51	-51
31. März 2022	<u>6.233</u>	<u>12.636</u>	<u>-4.957</u>	<u>13.912</u>
01. Januar 2023	6.233	13.085	-19.298	21
Periodenfehlbetrag	0	0	-399	-399
31. März 2023	<u>6.233</u>	<u>13.085</u>	<u>-19.697</u>	<u>-379</u>

Konzernkapitalflussrechnung (IFRS, nicht testiert)

TELES-Konzern	01.01.2022 -	01.01.2023 -
in EUR	31.03.2022	31.03.2023
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit		
Periodenergebnis	-51.230	-399.088
+ Abschreibungen	100.755	112.508
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-181.457	-199.047
-/+ sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-538.189	-225.054
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva	1.839.987	1.747.160
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	865.968	-2.011.976
+ Zinsaufwendungen	51.262	102.046
- Zinserträge	-283	3.279
+/- Ertragssteueraufwand/-ertrag	82.339	2.072
	2.169.152	-868.100
Cashflow aus Investitionstätigkeit		
- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögenswerte	-6.249	-20.942
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-358.757	-76.291
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-621	-35.688
	-365.628	-132.921
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	1.803.524	-1.001.021
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.262.490	1.492.173
Zahlungsmittelbestand am Ende der Periode	3.066.014	491.151

Zusammenfassung wesentlicher Bilanzierungsgrundsätze

Grundsätzliches zur Darstellung

Der Konzernabschluss der TELES zum 31. Dezember 2022 wurde nach den Vorschriften der am Bilanzstichtag gültigen Richtlinien des International Accounting Standards Board (IASB) erstellt. Der Zwischenbericht zum 31. März 2023 wurde auf Basis des International Accounting Standard (IAS) 34 „Zwischenberichterstattung“ erstellt. Grundsätzlich werden dieselben Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wie im Konzernabschluss für das Geschäftsjahr 2022 befolgt. Standards und Interpretationen, die ab dem 1. Januar 2023 verbindlich anzuwenden sind, haben zu keinen abweichenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden geführt.

Alle zum 31. März 2023 verbindlichen IAS bzw. IFRS sowie Interpretationen des International Financial Reporting Interpretations Committee (IFRIC), vormals Standing Interpretations Committee (SIC), wurden angewendet.

Prüferische Durchsicht

Der Zwischenabschluss und der Zwischenlagebericht wurden weder einer Prüfung noch einer prüferischen Durchsicht seitens des Abschlussprüfers unterzogen.

Versicherung der gesetzlichen Vertreter

Nach bestem Wissen versichern wir, dass gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsgrundsätzen für die Zwischenberichterstattung der Konzernzwischenabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns vermittelt und im Konzernzwischenlagebericht der Geschäftsverlauf einschließlich des Geschäftsergebnisses und die Lage des Konzerns so dargestellt sind, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, sowie die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung des Konzern im verbleibenden Geschäftsjahr beschrieben sind.