

Quartalsbericht Q3-2022

des TELES Konzerns

(IFRS, nicht testiert)

Kennzahlen 1. Januar 2022 – 30. September 2022

- Umsatzwachstum auf EUR 58,8 Millionen (Vj: TEUR 1.680)
- Rohertrag von EUR 3,8 Millionen (Vj. TEUR 1.288)
- EBITDA von TEUR 149 (Vj. TEUR -155)

Die Unternehmens-Kennwerte des TELES Konzerns für Q3-2022 im Überblick
(nach IFRS, nicht testiert)

TELES Konzern in Tsd. Euro	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2022 - 30.09.2022	Veränderung
Umsatz	1.680	58.809	> +500%
Materialaufwand	392	55.002	> +500%
Personalaufwand	1.123	2.475	120%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	354	1.293	265%
Betriebsergebnis/EBIT	-290	-163	44%
EBITDA	-155	149	196%
Konzernergebnis	-309	-484	-57%

Zwischenlagebericht

TELES hat mit dem Expansionsfeld Pharma Ende 2021 ein neues Segment erschlossen, in dem wie in der Telekommunikationssoftware das Managen von großen Datenmengen und die Digitalisierung von Geschäftsprozessen zu Wachstumsschüben führen.

Die Ertragslage des TELES Konzerns hat sich in den ersten neun Monaten 2022 im Vergleich zum Vorjahreszeitraum deutlich verbessert. Grund hierfür ist insbesondere die Einbeziehung der EURO RX Arzneimittel GmbH in den Konzernabschluss seit Januar 2022. Der TELES Konzern erzielte Umsatzerlöse in Höhe von EUR 58,8 Millionen (Vj. TEUR 1.680). Der Rohertrag konnte entsprechend auf EUR 3,8 Millionen (Vj. TEUR 1.288) gesteigert werden.

Der Personalaufwand ist um 120 % auf EUR 2,48 Millionen (Vj. TEUR 1.123) gestiegen. Die Abschreibungen lagen bei TEUR 313 (Vj. 135). Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen bei TEUR 110 (Vj. TEUR 34). Mit dem Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen von EUR 1.293 (Vj. 354) lag das EBITDA bei TEUR 149 (Vj. -155) und das Konzernergebnis bei TEUR -484 (Vj. TEUR -309).

Die Bilanzsumme der TELES hat sich im Vergleich zum Vorjahr um EUR 10,3 Millionen erhöht. Zurückzuführen ist das insbesondere auf die Erhöhung des Umlaufvermögens um EUR 9,4 Millionen.

In der Kapitalflussrechnung beträgt der operative Cashflow EUR 2,0 Millionen (Vj. TEUR -24). Die Investitionstätigkeit von TEUR 1.870 wird vor allem durch Investitionen in das Anlagevermögen für die EURO RX Arzneimittel GmbH und die Verlängerung des Mietvertrags bei der TELES geprägt. Die Finanzmittel lagen zum 30.09.2022 bei EUR 1,4 Millionen (Vj. TEUR 632).

Risikobericht

Im Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr 2021 wurden alle uns bekannten relevanten Risiken gewissenhaft aufgeführt. Dem ist derzeit nichts hinzuzufügen. 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 von EUR 65 bis 75 Millionen und ein neutrales Ergebnis (EBIT).

TELES Aktiengesellschaft

Oliver Olbrich

Vorstand

Oktober 2022

Zwischenabschluss

Konzernbilanz (IFRS, nicht testiert)

in Tsd. Euro	31.12.2021	30.09.2022
Aktiva		
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	57
II. Sachanlagen	64	1.054
III. Nutzungsrechte aus Leasingvereinbarungen	186	1.319
IV. Finanzanlagen	1.894	582
Summe Anlagevermögen	2.144	3.012
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte	5	3.823
II. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	351	3.510
III. Sonstige Vermögensgegenstände	95	1.509
IV. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	391	1.396
Summe Umlaufvermögen	842	10.237
C. Rechnungsabgrenzungsposten	48	51
Summe Aktiva	3.034	13.300

in Tsd. Euro	31.12.2021	30.09.2022
--------------	------------	------------

Passiva		
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	6.233	6.233
II. Kapitalrücklage	242	242
III. Bilanzverlust		
Verlustvortrag	-4.906	-4.906
Periodenfehlbetrag/-überschuss	0	-485
Summe Eigenkapital	1.569	1.085
B. Minderheitsanteile	0	365
C. Rückstellungen		
I. Steuerrückstellungen	625	971
II. Sonstige Rückstellungen	156	425
Summe Rückstellungen	780	1.396
D. Verbindlichkeiten		
I. Finanzverbindlichkeiten	0	8.299
II. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	58	28
III. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	210	408
IV. Leasingverbindlichkeiten	227	1.360
V. Sonstige Verbindlichkeiten	61	211
Summe Verbindlichkeiten	556	10.306
E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	129	144
F. Passive latente Steuern	0	4
Summe Passiva	3.034	13.300

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

TELES Konzern in Tsd. Euro	3. Quartal		9 Monate	
	2021	2022	2021	2022
1. Umsatzerlöse	456	19.322	1.680	58.809
2. Materialaufwand	79	18.257	392	55.002
3. Rohergebnis	377	1.064	1.288	3.807
4. Personalaufwand	377	824	1.123	2.475
5. Abschreibungen	46	73	135	313
6. Sonstige betriebliche Erträge	0	42	34	110
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	145	412	354	1.293
8. Betriebsergebnis (EBIT)	-191	-204	-290	-163
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	1	0	2
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6	58	19	163
11. Finanzergebnis	-197	-261	-309	-325
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	-4	0	159
13. Ergebnis nach Steuern	-197	-257	-309	-484
14. Sonstige Steuern	0	1	0	1
15. Konzernergebnis	-197	-258	-309	-484
auf TELES Aktionäre entfallendes Ergebnis	-197	-236	-309	-581
auf Minderheiten entfallendes Ergebnis	0	-21	0	96
Anzahl der Aktien	4.369.626	6.233.418	4.369.626	6.233.418
Ergebnis je Aktie (in Euro)	-0,0045	-0,0041	-0,0071	-0,0078

Entwicklung des Konzerneigenkapitals (IFRS, nicht testiert)

	Nominalwert der Aktien EUR	Kapitalrücklage EUR	Gewinnrücklage EUR	Summe Eigenkapital EUR
31. Dezember 2020	4.369.626	284.206	-4.661.177	-7.345
Kapitalerhöhung	0	0	0	0
Periodenüberschuss/-fehlbetrag	0	0	-308.786	-308.786
30. September 2021	4.369.626	284.206	-4.969.963	-316.131
31. Dezember 2021	6.233.418	241.551	-4.905.846	1.569.123
Kapitalerhöhung	0	0	0	0
Periodenüberschuss/-fehlbetrag	0	0	-484.595	-484.595
30. September 2022	6.233.418	241.551	-5.390.441	1.084.528

Konzernkapitalflussrechnung (IFRS, nicht testiert)

TELES Konzern	01.01.2021 -	01.01.2022 -
in EUR	30.09.2021	30.09.2022
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit		
Periodenergebnis	-308.786	-484.595
+ Abschreibungen	135.022	312.904
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	117.046	-55.388
-/+ sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-18.937	121.074
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva	104.471	2.184.629
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	-71.606	-398.503
+ Zinsaufwendungen	18.780	162.998
- Zinserträge	157	1.525
+/- Ertragssteueraufwand/-ertrag	0	158.819
	-23.854	2.003.463
Cashflow aus Investitionstätigkeit		
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-95.831	-1.870.356
	-95.831	-1.870.356
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-119.685	133.108
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	751.552	1.262.490
Zahlungsmittelbestand am Ende der Periode	631.867	1.395.597

Zusammenfassung wesentlicher Bilanzierungsgrundsätze

Grundsätzliches zur Darstellung

Der Jahresabschluss der TELES zum 31. Dezember 2021 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.

Der Zwischenbericht zum 30. September 2022 wurde auf Basis des International Accounting Standard (IAS) 34 „Zwischenberichterstattung“ erstellt.

Alle zum 30. September 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.