

# Quartalsbericht Q3 2020 der TELES AG Informationstechnologien

(HGB, nicht testiert)

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

- Umsatzsteigerung um 35 % gegenüber Vorjahr für das verbliebene Geschäftsfeld Carrier Solutions
- Verringerung vom Betriebsergebnis (EBIT) auf TEUR -206
- Periodenfehlbetrag von TEUR -219

Die Unternehmens-Kennwerte der TELES AG für Q3 2020 im Überblick  
(nach HGB, nicht testiert)

TELES AG Informationstechnologien (in Euro)	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020	Veränderung
Umsatz	3.361.199	1.972.015	-41%
Betriebsergebnis/EBIT	2.274.958	-206.351	-109%
Finanz- und übriges Beteiligungsergebnis	-174.195	-13.950	92%
Ergebnis vor Steuern	2.100.763	-220.302	-110%
Ertragsteuern	-188.095	1.101	101%
Periodenüberschuss/Periodenfehlbetrag	1.912.669	-219.201	-111%

## Zwischenlagebericht

Die im März angekündigte finanzielle Restrukturierung wurde umgesetzt. Nach der Kapitalherabsetzung im Juni konnte im August die Kapitalerhöhung erfolgreich abgeschlossen werden. Die ersten neun Monate liegen im Rahmen der Erwartungen. Die Anzahl an Kundenprojekten war für die ersten neun Monate gut und wir konnten bei den Bestandskunden neue Projekte realisieren und die Wartungsverträge absichern. Hervorzuheben ist die Umsetzung für das Georedunanzprojekt unseres Schweizer Kunden mgi. Insgesamt haben wir eine Steigerung im Auftragseingang von 29 % im Vergleich zum Vorjahr verzeichnet. Es ist gelungen den Umsatz für das verbliebene Geschäftsfeld Carrier Solutions im Vergleich zu 2019 um 35 % zu steigern (Vj. TEUR 1.465). Die Umsatzsteigerungen haben sich durch Erweiterungen bei bestehenden Kunden und neuen Kundenprojekten ergeben. Durch den Verkauf der TELES Communication Systems GmbH, Wien im letzten Jahr, gab es einen Umsatzrückgang von 41 % im Vergleich zum Vorjahr. Im Vorjahr führte ein sonstiger Ertrag von TEUR 2.878 aus einem Saldierungsvorgang mit einem ehemaligen verbundenen Unternehmen, der bei der Ausbuchung einer Verbindlichkeit und gleichzeitiger Ausbuchung eines wertberichtigten Darlehens zu einem Betriebsergebnis (EBIT) von TEUR 1.913. In diesem Jahr liegt das Betriebsergebnis (EBIT) bei minus TEUR 219. Hier sind die Aufwendungen für Bußgelder der BaFin (TEUR 40) und ein Sanktionsverfahren der Deutschen Börse (TEUR 9) wegen verspäteter Veröffentlichung von Finanzberichten in den Jahren 2016 und 2018 als auch Kosten für die virtuelle/präsenzlose Hauptversammlung (TEUR 64) und die Kapitalmaßnahmen (TEUR 80) berücksichtigt.

## Risikobericht

Im Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr 2019 wurden alle uns bekannten relevanten Risiken gewissenhaft aufgeführt. Aktuell erkennt die TELES aufgrund der Corona-Pandemie eine verschärfte Risikosituation. 100 % der TELES Belegschaft sind mit Heimarbeitsplätzen ausgestattet. 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 hält der Vorstand an der im Geschäftsbericht 2019 aufgestellten Prognose für das Gesamtjahr fest. Demnach wird in 2020 im Vergleich zum Vorjahr für das Unternehmen insgesamt ein Umsatzrückgang um circa 35 % erwartet. Dieser Rückgang ist im Wesentlichen durch den in 2019 erfolgten Verkauf der Tochtergesellschaft TCS begründet. Bezogen auf das nach dem Verkauf verbleibende Geschäft „Carrier Solutions“ gehen wir von einem Umsatzwachstum zwischen 10% und 18 % sowie einem positiven Ergebnis (EBIT) aus.

**TELES AG Informationstechnologien**

Der Vorstand

Oktober 2020

## TELES Bilanz (HGB, nicht testiert)

TELES Aktiengesellschaft Informationstechnologien, Berlin  
Bilanz zum 30. September 2020 (nicht testiert)

Aktiva	31.12.2019		Passiva	31.12.2019	
	EUR	EUR		EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	4.369.626,00	23.304.676,00
Entgeltlich erworbene EDV-Software		0,00	723,00	349.570,08	2.330.467,60
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>II. Kapitalrücklage</b>		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.981,00	48.045,00	<b>III. Bilanzverlust</b>	<u>5.749.606,35</u>	<u>27.961.156,98</u>
<b>III. Finanzanlagen</b>			davon nicht durch Eigenkapital gedeckt	-1.030.410,27	-2.326.013,38
Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		<u>1.030.410,27</u>	<u>2.326.013,38</u>
	<u>45.981,00</u>	<u>48.768,00</u>		2.326.013,38	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>B. Rückstellungen</b>		
<b>I. Vorräte</b>			Rückstellungen	846.224,72	907.331,11
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.427,12	2.427,12	<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	-7,83	737,15	1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	61.371,62	113.897,19
3. Geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	290.063,46	623.497,34
	2.419,29	<u>3.164,27</u>	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	182.232,27
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.350.386,57	797.678,78
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	478.537,18	272.293,75	davon aus Steuern EUR 4.807,54 (Vj. TEUR 30)		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	24.483,49	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 914,52 (Vj. TEUR 0)		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>71.212,25</u>	<u>72.956,15</u>		1.701.821,65	<u>1.717.305,58</u>
	549.749,43	<u>369.733,39</u>	<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>204.169,65</u>	<u>152.490,65</u>
<b>III. Wertpapiere</b>					
Sonstige Wertpapiere		0,00			
<b>IV. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>	1.078.483,28	13.318,85			
	<u>1.630.652,00</u>	<u>386.216,51</u>			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>45.172,75</u>	<u>16.129,45</u>			
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<u>1.030.410,27</u>	<u>2.326.013,38</u>			
	<u>2.752.216,02</u>	<u>2.777.127,34</u>		<u>2.752.216,02</u>	<u>2.777.127,34</u>

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

TELES Aktiengesellschaft Informationstechnologien, Berlin

Gewinn- und Verlustrechnung 01. Januar -30. September (nicht testiert)

	EUR	EUR	2019 TEUR
1. Umsatzerlöse		1.972.015,24	3.361
2. Erhöhung/Verminderung des Bestands an fertigen Erzeugnissen		0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge		383.752,81	3.269
davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 2.394,95 (Vj. TEUR 13)			
		2.355.768,05	<u>6.630</u>
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	250.663,66		283
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	146.576,32		1.358
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.094.038,51		1.483
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	190.625,61		244
davon für Altersversorgung EUR 4.590,00 (Vj. TEUR 7)			
6. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	15.811,34		13
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		864.404,03	973
davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 6.414,68 (Vj. TEUR 22)			
		2.562.119,47	<u>4.355</u>
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-1.467,27		
9. Erträge aus Wertpapieren	0,00		
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00		
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.417,69		174
		13.950,42	<u>174</u>
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-2.455,00	<u>187</u>
13. Ergebnis nach Steuern		-217.846,84	1.914
14. Sonstige Steuern		1.353,73	1
15. Periodenüberschuss/-fehlbetrag		-219.200,57	1.913
16. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		27.961.156,98	31.831
17. Bilanzverlust		5.539.805,43	29.919

**Eigenkapitalveränderungsrechnung (HGB, 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>2.330.468</b>	<b>-31.831.383</b>	<b>-6.196.239</b>
Periodenüberschuss	0	0	1.912.669	1.912.669
<b>30. September 2019</b>	<b>23.304.676</b>	<b>2.330.468</b>	<b>-29.918.714</b>	<b>-4.283.571</b>
<b>31. Dezember 2019</b>	<b>23.304.676</b>	<b>2.330.468</b>	<b>-27.961.157</b>	<b>-2.326.013</b>
Kapitalherabsetzung	-20.391.592	-2.039.159	22.430.751	0
Kapitalerhöhung	1.456.542	58.262		1.514.804
Periodenfehlbetrag	0	0	-219.201	-219.201
<b>30. September 2020</b>	<b>4.369.626</b>	<b>349.570</b>	<b>-5.749.606</b>	<b>-1.030.410</b>

Kapitalflussrechnung 01. Januar -30. Juni (HGB, nicht testiert)

EUR	2019	2020
<b><u>Laufende Geschäftstätigkeit</u></b>		
Periodenergebnis	1.912.669	-219.201
+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	13.420	15.811
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	43.525	-61.106
+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-170	-10.463
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	872.141	-208.314
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-3.616.756	-679.223
+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	174.195	15.418
+/- Ertragsteueraufwand/-ertrag		
<b>= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-600.976</b>	<b>-1.147.078</b>
<b><u>Investitionstätigkeit</u></b>		
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen		-2.561
<b>= Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-2.561</b>
<b><u>Finanzierungstätigkeit</u></b>		
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern		1.514.804
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	600.000	700.000
<b>= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>600.000</b>	<b>2.214.804</b>
<u>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</u>	<u>-976</u>	<u>1.065.164</u>
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	73.617	13.319
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>72.641</b>	<b>1.078.483</b>

## Zusammenfassung wesentlicher Bilanzierungsgrundsätze

### Grundsätzliches zur Darstellung

Der Jahresabschluss der TELES zum 31. Dezember 2019 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.

### 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 Zwischenabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens vermittelt und im Zwischenlagebericht der Geschäftsverlauf einschließlich des Geschäftsergebnisses und die Lage des Unternehmens so dargestellt sind, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, sowie die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung des Unternehmens im verbleibenden Geschäftsjahr beschrieben sind.