

# Quartalsbericht Q3 2021 der TELES AG Informationstechnologien

(HGB, nicht testiert)

## Kennzahlen 1. Januar 2021 – 30. September 2021

- Cashflow erhöht sich um 92 % gegenüber Vorjahr
- Umsatzrückgang um 14 % gegenüber Vorjahr
- Senkung im Personalaufwand um 8 %
- Senkung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 29 %
- Periodenfehlbetrag von TEUR 291

Die Unternehmens-Kennwerte der TELES AG für Q3 2021 im Überblick  
(nach HGB, nicht testiert)

TELES AG Informationstechnologien (in Euro)	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021	Veränderung
Umsatz	2.080.870	1.798.909	-14%
Sonstige betriebliche Erträge	274.898	118.111	-57%
Personalaufwand	1.284.664	1.180.828	-8%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	864.404	617.289	-29%
Betriebsergebnis/EBIT	-206.351	-289.658	-40%
Periodenüberschuss/-fehlbetrag	-219.201	-290.805	-33%

## Zwischenlagebericht

Auch im dritten Quartal konnten wir das Wartungsgeschäft mit Bestandskunden absichern und ausbauen. Im deutschsprachigen Raum (DACH) konnten wir das Projektgeschäft insbesondere durch unseren Partner Communi5 Technologies, Wien weiter ausbauen. Allerdings ist es nicht gelungen das in Europa ohne DACH umzusetzen. Die Weiterentwicklung der Produktfamilien und die Entwicklung passender Lösungen und Produkte stehen weiterhin im Fokus, so z.B. die Erweiterung des Softswitches von TELES, um softwarebasierte Umkodierung in Kundennetzen (Transcoding) zu ermöglichen. Das wird weiteres Wachstum bringen. Im dritten Quartal wurden die Marketing- und Kommunikationsaktivitäten weiter ausgebaut, um TELES am Markt weiter zu positionieren und bei Kunden als kompetenten, leistungs- und zukunftsfähigen Anbieter zu verankern.

## Zusammenfassendes Statement zur wirtschaftlichen Lage

Mit TEUR 1.799 verringerte sich der Umsatz im Berichtszeitraum von TEUR 2.081 um 14 %. Die Materialaufwandsquote ist auf 21,8 % (Vj. 19,1 %) gestiegen. Die Erlöse aus Untervermietung und Weiterberechnung aus Geschäftsbesorgungsverträgen belaufen sich auf TEUR 109 (Vj. TEUR 119, Ausweis als sonstiger betrieblicher Ertrag). Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen bei TEUR 118 (Vj. TEUR 275). Der Personalaufwand wurde um 8 % auf TEUR 1.181 gesenkt (Vj. TEUR 1.285). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen konnten um 29 % auf TEUR 617 (Vj. TEUR 864) gesenkt werden. Im Neunmonatsabschluss der TELES beläuft sich der Periodenfehlbetrag auf TEUR 291 (Vj. Periodenfehlbetrag TEUR 218). Die Bilanzsumme der TELES hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss um TEUR 66 erhöht. Der operative Cashflow beträgt TEUR -96 (Vj. TEUR -1.137) und hat sich gut entwickelt. Die Gesellschaft ist jederzeit in der Lage ihre finanziellen Verpflichtungen zu erfüllen.

## Risikobericht

Im Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr 2020 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 passt der Vorstand die im Geschäftsbericht 2020 aufgestellte Prognose für das Gesamtjahr an. Es wird im Vergleich zum Vorjahr kein Umsatzwachstum sowie ein ausgeglichenes Ergebnis (EBIT) erwartet.

**TELES AG Informationstechnologien**

Der Vorstand

Oktober 2021

## TELES Bilanz (HGB, nicht testiert)

TELES Aktiengesellschaft Informationstechnologien, Berlin

Bilanz zum 30. September 2021 (nicht testiert)

Aktiva	30.09.2021		31.12.2020		Passiva	30.09.2021		31.12.2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR		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		4.369.626,00	
Entgeltlich erworbene EDV-Software	0,00		0,00		<b>II. Kapitalrücklage</b>	349.570,08		349.570,08	
<b>II. Sachanlagen</b>					<b>III. Bilanzverlust</b>				
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.903,00		42.430,00		1. Verlustvortrag	-4.705.894,13		-5.530.405,78	
	<u>48.903,00</u>		<u>42.430,00</u>		2. Periodenfehlbetrag	-290.805,18		824.511,65	
						<u>-4.996.699,31</u>		<u>-4.705.894,13</u>	
<b>B. Umlaufvermögen</b>					<b>IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckt</b>	277.503,23		0,00	
<b>I. Vorräte</b>						<u>0,00</u>		<u>13.301,95</u>	
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.427,12		2.419,30		<b>B. Rückstellungen</b>				
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	5.042,17		0,00		1. Steuerrückstellungen	624.797,08		624.797,08	
	<u>7.469,29</u>		<u>2.419,30</u>		2. Sonstige Rückstellungen	233.995,17		116.949,42	
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>						<u>858.792,25</u>		<u>741.746,50</u>	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	155.961,23		276.972,33		<b>C. Verbindlichkeiten</b>				
2. Sonstige Vermögensgegenstände	77.776,79		67.348,98		1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	34.044,61		27.679,39	
	<u>233.738,02</u>		<u>344.321,31</u>		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	145.845,16		234.435,37	
<b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<u>631.866,85</u>		<u>751.551,56</u>		3. Sonstige Verbindlichkeiten	49.329,43		47.676,01	
					- davon aus Steuern EUR 8.627,46 (Vj. TEUR 9)				
	<u>873.074,16</u>		<u>1.098.292,17</u>		- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR -1.805,54 (Vj. TEUR -3)				
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>42.907,73</u>		<u>35.890,27</u>			<u>229.219,20</u>		<u>309.790,77</u>	
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<u>277.503,23</u>		<u>0,00</u>		<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>154.376,67</u>		<u>111.773,22</u>	
	1.242.388,12		1.176.612,44			1.242.388,12		1.176.612,44	

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

TELES Aktiengesellschaft Informationstechnologien, Berlin

Gewinn- und Verlustrechnung 01. Januar -30. September 2021 (nicht testiert)

	30.09.2021		30.09.2020
	EUR	EUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	1.798.908,76		2.081
2. Sonstige betriebliche Erträge	118.111,31		275
davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 1.878,75 (Vj. TEUR 2)			
		<u>1.917.020,07</u>	<u>2.356</u>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	194.622,70		251
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	196.976,59		147
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.026.984,43		1.094
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	153.843,68		191
davon für Altersversorgung EUR 4.185,00 (Vj. TEUR 5)			
5. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	16.961,86		16
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	617.288,81		864
davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 4.703,31 (Vj. TEUR 6)			
		<u>2.206.678,07</u>	<u>2.562</u>
<b>7. Betriebsergebnis (EBIT)</b>		<b>-289.658,00</b>	<b>-206</b>
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	157,31		-1
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	145,00		15
10. Finanzergebnis		12,31	<u>14</u>
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	41,49		<u>-2</u>
13. Ergebnis nach Steuern		-289.687,18	-218
14. Sonstige Steuern	1.118,00		<u>1</u>
<b>15. Periodenüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>-290.805,18</b>	<b>-219</b>
16. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		-4.705.894,13	-27.961
17. Ertrag aus der Kapitalherabsetzung		0,00	22.431
<b>18. Bilanzverlust</b>		<b>-4.996.699,31</b>	<b>-5.750</b>

**Eigenkapitalveränderungsrechnung (HGB, nicht testiert)**

(in EUR, Anzahl der Stammaktien: 4.369.626)				
	Nominalwert der Aktien	Kapitalrücklage	Gewinnrücklage	Summe Eigenkapital
<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>
<b>31. Dezember 2020</b>	<b>4.369.626</b>	<b>349.570</b>	<b>-4.705.894</b>	<b>13.302</b>
Periodenfehlbetrag	0	0	-290.805	-290.805
<b>30. September 2021</b>	<b>4.369.626</b>	<b>349.570</b>	<b>-4.996.699</b>	<b>-277.503</b>

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

EUR	2020	2021
<b><u>Laufende Geschäftstätigkeit</u></b>		
Periodenergebnis	-219.201	-290.805
+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	15.811	16.962
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-61.106	117.046
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-208.314	98.516
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-680.690	-38.270
+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	16.885	302
<b>= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.136.615</b>	<b>-96.250</b>
<b><u>Investitionstätigkeit</u></b>		
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-13.024	-23.435
<b>= Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.024</b>	<b>-23.435</b>
<b><u>Finanzierungstätigkeit</u></b>		
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern	1.514.804	0
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	700.000	0
<b>= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.214.804</b>	<b>0</b>
<u>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</u>	<u>1.065.164</u>	<u>-119.685</u>
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	13.319	751.552
<b><u>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</u></b>	<b><u>1.078.483</u></b>	<b><u>631.867</u></b>

## Zusammenfassung wesentlicher Bilanzierungsgrundsätze

### Grundsätzliches zur Darstellung

Der Jahresabschluss der TELES zum 31. Dezember 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.

### 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.