

Quartalsbericht Q3 2018 des TELES Konzerns zum 30.09.2018

(IFRS, nicht testiert)

Kennzahlen 1. Januar 2018 – 30. September 2018

- Schwaches Geschäft in den ersten neun Monaten 2018
- Umsatz von knapp 3,5 Mio. Euro und 2,2 Mio. Euro Rohertrag
- Eingeleitete Sanierungsmaßnahmen zeigen erste Erfolge in Q3 2018

Die Unternehmens-Kennwerte der TELES AG für die ersten drei Quartale 2018 im Überblick

(nach IFRS, nicht testiert)

TELES Konzern (in Tsd. Euro)	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2018 - 30.09.2018	Veränderung
Umsatz	4.467	3.488	-22%
Rohertrag	3.067	2.204	-28%
Betriebsergebnis/EBIT	-638	-1.581	-148%

Zwischenlagebericht

Die ersten neun Monate sind hinter den Erwartungen zurückgeblieben. Der Umsatz sank auf Jahressicht um 22 Prozent auf knapp 3,5 Millionen Euro. Durch den geringeren Umsatz verringerte sich der Rohertrag auf knapp 2,2 Millionen Euro – das ist ein Minus von 28 Prozent im Vergleich zum Vorjahreszeitraum. Das Betriebsergebnis (E-BIT) lag bei minus 1,6 Millionen Euro. Im dritten Quartal hat es eine leichte Verbesserung gegenüber dem Vorjahresquartal gegeben. So stieg der Umsatz um 16 Prozent auf 1,1 Millionen Euro. Der Rohertrag konnte um 49 Prozent auf 0,7 Millionen Euro gesteigert werden. Trotz eingeleiteter Einsparmaßnahmen wurde nur ein Betriebsergebnis von minus 0,58 Millionen Euro erreicht (Vorjahr: -0,68 Mio. €). Im September ist es gelungen wichtige UCaaS Projekte in Kuwait und im Oman zu gewinnen. Diese Projekte werden im vierten Quartal geliefert und somit gemeinsam mit den Einsparmaßnahmen einen wichtigen Beitrag für die Stabilisierung der TELES liefern.

Darstellung der Erträge aus Untervermietung

Zum 30.06.2018 hat TELES die Darstellung der Erträge aus Untervermietung verändert. Zuvor wurden diese Erträge als Umsatz ausgewiesen, jetzt aber als sonstiger Ertrag. Resultierend daraus ergibt sich nunmehr zum 30. September 2017 die Verringerung der Umsatzerlöse und Gestehungskosten um T€ 194, um den gleichen Betrag erhöhten sich die Sonstigen Erträge und Sonstigen Aufwendungen (zum 30. Juni 2017 betrug die umgegliederten Werte T€ 129).

Risikobericht

Im Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr 2017 wurden alle uns bekannten und 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 korrigiert der Vorstand die im Halbjahresbericht 2018 aufgestellte Prognose für das Gesamtjahr nach unten. Demnach erwarten wir in 2018 im Vergleich zum Vorjahr für das Unternehmen insgesamt ein Umsatzrückgang von 10 bis 15 % und ein negatives Ergebnis (EBIT) zwischen minus 0,5 und minus 1 Million Euro.

TELES AG Informationstechnologien

Der Vorstand

Oktober 2018

Zwischenabschluss

Konzernbilanz (IFRS, nicht testiert)

in T€, ausgenommen Anzahl der Stammaktien		
	31.12.2017	30.09.2018
AKTIVA		
Langfristige Vermögenswerte		
Sachanlagen	38	84
Immaterielle Vermögenswerte	4	3
	42	87
Kurzfristige Vermögenswerte		
Vorräte	26	9
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.450	765
Forderungen aus Ertragsteuern	1	3
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	189	199
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	254	83
	1.921	1.059
Summe Vermögenswerte	1.963	1.146
PASSIVA		
Eigenkapital		
Stammaktien (ausgegeben und umlaufend: jeweils 23.304.676)	23.305	23.305
Kapitalrücklage	11.568	11.568
Gewinnrücklage	-44.571	-46.477
Bewertung von Pensionsverpflichtungen	-262	-262
Rücklage für Währungsdifferenzen	341	377
	-9.619	-11.489
Langfristige Verbindlichkeiten		
Langfristige Rückstellungen	823	864
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	3.923	4.465
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten		498
	4.746	5.828
Kurzfristige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	895	900
Rückstellungen für Ertragsteuern	9	9
Sonstige Rückstellungen	66	45
Abgegrenzte Erträge	326	312
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	4.667	4.597
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	873	944
	6.836	6.808
Summe Verbindlichkeiten	11.582	12.635
Summe Eigenkapital und Verbindlichkeiten	1.963	1.146

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

in T€, ausgenommen Anzahl der Stammaktien	3. Quartal		01. Jan - 30. Sep	
	2017	2018	2017	2018
Umsatzerlöse	980	1.141	4.467	3.488
Gestehungskosten	496	422	1.400	1.284
Rohhertrag	484	718	3.067	2.204
Vertriebs- und Marketingaufwendungen	354	349	1.028	1.068
Forschungs- und Entwicklungsaufwendungen	635	618	1.932	2.039
Verwaltungsaufwendungen	321	330	1.049	1.053
Sonstige Erträge	205	28	478	493
Sonstige Aufwendungen	61	29	175	119
Betriebsergebnis/EBIT	-681	-579	-638	-1.581
Finanzerträge	-	-	-	-
Finanzaufwendungen	89	115	271	319
Übriges Beteiligungsergebnis	-	-	-	-
Ergebnis vor Ertragsteuern	-771	-694	-909	-1.900
Ertragsteuern	-5	-	5	6
Periodenfehlbetrag	-766	-694	-914	-1.906
davon entfallen auf:				
Gesellschafter des Mutterunternehmens	-766	-694	-914	-1.906
Anteile anderer Gesellschafter	0	0	0	0
Ergebnis je Aktie				
Unverwässert	-0,033	-0,030	-0,039	-0,082
Verwässert	-0,033	-0,030	-0,039	-0,082
Ergebnis je Aktie, gesamt				
Unverwässert	-0,033	-0,030	-0,039	-0,082
Verwässert	-0,033	-0,030	-0,039	-0,082
Anzahl der zugrunde gelegten Aktien				
Unverwässert	23.304.676	23.304.676	23.304.676	23.304.676
Verwässert	23.304.676	23.304.676	23.304.676	23.304.676
Zusatzangabe zum Konzernabschluss:				
EBITDA ¹	-674	-566	-613	-1.562

¹ Entspricht Betriebsergebnis (2017: -T€ 681/-T€ -638; 2018: -T€ 579/-T€ 1.581) vor Abschreibungen (2017: T€ 7/T€ 25; 2018: T€ 6/T€ 20)

Konzern-Gesamtergebnisrechnung (IFRS, nicht testiert)

(in T€)	3. Quartal		01. Jan - 30. Sep	
	2017	2018	2017	2018
Periodenfehlbetrag	-767	-695	-914	-1.906
Sonstiges Gesamtergebnis:				
In der aktuellen Periode erfolgswirksam umgliedertes sonstiges Ergebnis, netto	0	0	0	0
Währungsumrechnungsdifferenzen ausländischer Tochterunternehmen	5	30	73	36
In den Folgeperioden erfolgswirksam umzugliederndes sonstiges Ergebnis, netto	5	30	73	36
Versicherungsmathematische Verluste aus leistungsorientierten Verpflichtungen gemäß IAS 19				
In den Folgeperioden nicht erfolgswirksam umzugliedernde Posten, netto				
Sonstiges Ergebnis, nach Abzug von Steuern	5	30	73	36
Gesamtergebnis, nach Abzug von Steuern	-762	-665	-841	-1.870
davon entfallen auf:				
Gesellschafter des Mutterunternehmens	-762	-665	-841	-1.870
Anteile anderer Gesellschafter	0	0	0	0

Entwicklung des Konzerneigenkapitals (IFRS, nicht testiert)

(in T€, Anzahl der Stammaktien: 23.304.676)

	Nominalwert der Aktien	Kapitalrücklage	Gewinnrücklage	Bewertung von Pensions- verpflichtungen	Rücklage für Währungsdi- fferenzen	Summe Eigenkapital
31. Dezember 2016	23.305	11.568	-45.091	-288	359	-10.147
Periodenfehlbetrag	0	0	-914	0	0	-914
Sonstiges Ergebnis	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>73</u>	<u>73</u>
30. September 2017	23.305	11.568	-46.005	-288	432	-10.988
31. Dezember 2017	23.305	11.568	-44.571	-262	341	-9.619
Periodenfehlbetrag	0	0	-1.906	0	0	-1.906
Sonstiges Ergebnis	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>36</u>	<u>36.244</u>
30. September 2018	23.305	11.568	-46.477	-262	377	-11.489

Konzernkapitalflussrechnung (IFRS, nicht testiert)

(in T€)	01. Jan – 30. Sept	
	2017	2018
Kapitalfluss aus operativer Geschäftstätigkeit:		
Periodenfehlbetrag	-914	-1.906
Anpassung des Periodenfehlbetrags an den operativen Kapitalfluss:		
Abschreibungen auf Sachanlagen	23	20
Abschreibungen auf Immaterielle Vermögenswerte	2	
Wertminderungen auf Vorräte		54
Veränderungen der Rückstellungen, Pensionsverpflichtungen und Zuwendungen der öffentlichen Hand	-8	-8
Wertberichtigungen auf Forderungen	-3	-23
Finanzergebnis		
Zinsergebnis	271	319
Ertragsteuern	5	6
Veränderungen sonstiger Bilanzposten:		
Vorräte	-16	-37
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	50	734
Andere kurzfristige Vermögenswerte und Rechnungsabgrenzungsposten	-20	-10
Kurzfristige Verbindlichkeiten	431	-348
Rückstellungen und sonstige Verbindlichkeiten	-349	319
Gezahlte Zinsen	-4	-4
Effekte aus nicht zahlungswirksamen Wechselkursänderungen	73	36
Erhaltene Ertragsteuern	17	-8
Mittelabfluss aus operativer Geschäftstätigkeit	-442	-856
Kapitalfluss aus Investitionstätigkeit:		
Erwerb von Sachanlagen	-4	-65
Erwerb von Immateriellen Vermögenswerten		
Mittelzufluss aus Investitionstätigkeit	-4	-65
Kapitalfluss aus Finanzierungstätigkeit:		
Zahlungseingänge aus Darlehen von nahe stehenden Unternehmen und Personen	330	750
Zahlungseingänge aus Darlehen der österreichische Forschungsförderungsgesellschaft (FFG)	192	0
Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit	522	750
Nettoveränderung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	76	-171
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente, Periodenbeginn	164	254
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente, Periodenende	240	83
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente beinhalten: Geldmarktfonds	60	-

Zusammenfassung wesentlicher Bilanzierungsgrundsätze

Grundsätzliches zur Darstellung

Der Konzernabschluss der TELES zum 31. Dezember 2017 ist nach den Vorschriften der am Bilanzstichtag gültigen Richtlinien des International Accounting Standards Board (IASB), London, erstellt. Der Quartalsbericht zum 30. September 2018 wurde auf Basis des International Accounting Standard (IAS) 34 „Zwischenberichterstattung“ erstellt. Grundsätzlich werden dieselben Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wie im Konzernabschluss für das Geschäftsjahr 2017 befolgt. Standards und Interpretationen, die ab 1. Januar 2018 verbindlich anzuwenden sind, haben zu keinen abweichenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden geführt.

Alle zum 30. September 2018 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.