

# Quartalsbericht Q3-2019

## des TELES Konzerns zum 30.09.2019

(IFRS, nicht testiert)

### Kennzahlen 1. Januar 2019 – 30. September 2019

- Veräußerung der TELES Communication Systems GmbH, Wien
- Umsatzrückgang von 10% im Vergleichszeitraum
- Positives Ergebnis durch Entkonsolidierung

Die Unternehmens-Kennwerte der TELES AG für die ersten drei Quartale 2019 im Überblick

(nach IFRS, nicht testiert)

TELES Konzern (in Tsd. Euro)	01.01.2018 - 30.09.2018	01.01.2019 - 30.09.2019	Veränderung
Umsatz	1.692	1.530	-10%
Rohertrag	1.210	1.007	-17%
Betriebsergebnis/EBIT	-1.405	529	138%
Finanz- und übriges Beteiligungsergebnis	-317	-174	45%
EBT aus fortzuführenden Geschäftsbereichen	-1.722	355	121%
Ergebnis aus aufgegebenen Geschäftsbereichen	677	204	-70%
Periodenfehlbetrag	-1.045	559	153%

## Zwischenlagebericht

Im August 2019 hat die TELES AG Informationstechnologien als 100% Gesellschafter die TELES Communication Systems GmbH, Wien durch Management Buy-Out an das dortige Management unter Führung von Thomas Haydn verkauft. Der Erwerber ist anders als die TELES AG Informationstechnologien in der Lage, das moderne und sehr komplexe Unified-Communications-as-a-Service-Geschäft mit noch notwendigen zusätzlichen Investitionen zu finanzieren. Beide Gesellschaften haben einen strategischen Partnervertrag unterzeichnet, der in den kommenden Jahren eine weiterhin enge Zusammenarbeit sicherstellt. Die TELES AG Informationstechnologien selbst konzentriert sich auf das Kerngeschäft Carrier Solutions. Das bisherige Geschäftsfeld Enterprise Solutions wird als ‚nicht fortgeführte Aktivität‘ ausgewiesen.

Die Trennung der Unternehmen wird bis zum Ende des Jahres abgeschlossen. Es müssen die gemeinsamen Entwicklungs- und Serviceabteilungen getrennt werden und auch alle Systeme und Prozesse umgestellt werden.

Unter Berücksichtigung der zuvor beschriebenen Maßnahmen hat es für den fortgeführten Geschäftsbereich einen Umsatzrückgang von 10 Prozent gegeben. Der Rohertrag ist im Vergleichszeitraum um knapp 17 Prozent gesunken. Die Aufwendungen sind im Vergleichszeitraum um 17 Prozent gesunken. Durch sonstige Erträge aus der Veräußerung der Wiener Gesellschaft belief sich das Betriebsergebnis (EBIT) zum Periodenende auf EUR 0,5 Mio.

## Risikobericht

Im Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr 2018 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 Er-

gebnisziele 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 Ende August 2019 aufgestellten Prognose für das Gesamtjahr fest. Demnach erwartet das Unternehmen in 2019 einen Umsatz zwischen EUR 2,5 und 2,6 Mio. und ein positives Ergebnis (EBIT).

### **TELES AG Informationstechnologien**

Der Vorstand

Oktober 2019

# Zwischenabschluss

## Konzernbilanz (IFRS, nicht testiert)

in T€, ausgenommen Anzahl der Stammaktien	31.12.2018	30.09.2019
<b>AKTIVA</b>		
<b>Langfristige Vermögenswerte</b>		
Sachanlagen	78	52
Immaterielle Vermögenswerte	2	1
Nutzungsrechte aus Leasingvereinbarungen <sup>1</sup>		810
	<b>80</b>	<b>864</b>
<b>Kurzfristige Vermögenswerte</b>		
Vorräte	16	4
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.004	194
Forderungen aus Ertragsteuern	3	3
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	242	207
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	103	73
	<b>1.368</b>	<b>480</b>
<b>Summe Vermögenswerte</b>	<b>1.448</b>	<b>1.344</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigenkapital</b>		
Stammaktien (ausgegeben und umlaufend: jeweils 23.304.676)	23.305	23.305
Kapitalrücklage	14.864	14.864
Gewinnrücklage	-47.603	-47.149
Bewertung von Pensionsverpflichtungen	-22	
Sonstiges Ergebnis		85
	<b>-9.457</b>	<b>-8.895</b>
<b>Langfristige Verbindlichkeiten</b>		
Langfristige Rückstellungen	608	
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	5.149	7.793
Leasing-Verbindlichkeiten <sup>1</sup>		810
	<b>5.758</b>	<b>8.603</b>
<b>Kurzfristige Verbindlichkeiten</b>		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	852	625
Rückstellungen für Ertragsteuern	9	
Sonstige Rückstellungen	27	196
Abgegrenzte Erträge	386	210
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	2.864	143
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	1.010	461
	<b>5.147</b>	<b>1.636</b>
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>10.905</b>	<b>10.239</b>
<b>Summe Eigenkapital und Verbindlichkeiten</b>	<b>1.448</b>	<b>1.344</b>

<sup>1</sup> Erstanwendung von IFRS 16 Leasingverhältnisse

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

in T€, ausgenommen Anzahl der Stammaktien	3. Quartal		01. Jan - 30. Sep	
	2018	2019	2018	2019
Fortzuführende Geschäftsbereiche				
<b>Umsatzerlöse</b>	559	351	1.692	1.530
Gestehungskosten	164	146	483	524
<b>Rohertrag</b>	396	205	1.210	1.007
Vertriebs- und Marketingaufwendungen	94	103	769	394
Forschungs- und Entwicklungsaufwendungen	56	364	682	694
Verwaltungsaufwendungen	396	339	1.045	973
Sonstige Erträge		1.681		1.872
Sonstige Aufwendungen	<u>29</u>	<u>233</u>	<u>119</u>	<u>288</u>
<b>Betriebsergebnis/EBIT</b>	-179	846	-1.405	529
Finanzerträge	-	-	-	-
Finanzaufwendungen	<u>115</u>	<u>63</u>	<u>317</u>	<u>174</u>
<b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>	-294	783	-1.722	355
Ertragsteuern	-	-	1	-
<b>Ergebnis Fortzuführende Geschäftsbereiche</b>	-294	783	-1.722	355
Ergebnis aus Aufgegebenen Geschäftsbereichen	<u>261</u>	<u>16</u>	<u>677</u>	<u>204</u>
<b>Periodenfehlbetrag</b>	-33	799	-1.045	559
davon entfallen auf:				
Gesellschafter des Mutterunternehmens	-33	799	-1.045	559
Anteile anderer Gesellschafter	0	0	0	0
<b>Ergebnis je Aktie, gesamt</b>				
Unverwässert	-0,001	0,034	-0,045	0,024
Verwässert	-0,001	0,034	-0,045	0,024
<b>Anzahl der zugrunde gelegten Aktien</b>				
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 <sup>1</sup>	-175	850	-1.392	541

<sup>1</sup> Entspricht Betriebsergebnis (2018: -T€ 294 / -T€ 1.722; 2019: T€ 783 / T€ 355)  
vor Abschreibungen (2018: T€ 4 / T€ 12; 2019: T€ 4 / T€ 12)

## Konzern-Gesamtergebnisrechnung (IFRS, nicht testiert)

(in T€)	3. Quartal		01. Jan - 30. Sep	
	2018	2019	2018	2019
<b>Periodenfehlbetrag</b>	-33	799	-1.045	559
Sonstiges Gesamtergebnis:				
In der aktuellen Periode erfolgswirksam umgegliedertes sonstiges Ergebnis, netto				
Währungsumrechnungsdifferenzen ausländischer Tochterunternehmen	30		36	
In den Folgeperioden erfolgswirksam umzugliederndes sonstiges Ergebnis, netto	30		36	
Versicherungsmathematische Verluste aus leistungsorientierten Verpflichtungen gemäß IAS 19		107		85
In den Folgeperioden nicht erfolgswirksam umzugliedernde Posten, netto		107		85
Sonstiges Ergebnis, nach Abzug von Steuern	30	107	36	85
<b>Gesamtergebnis, nach Abzug von Steuern</b>	<b>-3</b>	<b>906</b>	<b>-1.009</b>	<b>643</b>
davon entfallen auf:				
Gesellschafter des Mutterunternehmens	-3	906	-1.009	643
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 Währungsdif- ferenzen	Sonstiges Gesamtergebnis	Summe Eigenkapital
<b>31. Dezember 2017</b>	<b>23.305</b>	<b>11.568</b>	<b>-44.571</b>	<b>-262</b>	<b>341</b>		<b>-9.619</b>
Periodenfehlbetrag	0	0	-1.045	0	0		-1.045
Sonstiges Ergebnis	0	0	0	0	36		36
<b>30. September 2018</b>	<b>23.305</b>	<b>11.568</b>	<b>-45.616</b>	<b>-262</b>	<b>377</b>		<b>-10.628</b>
<b>31. Dezember 2018</b>	<b>23.305</b>	<b>14.864</b>	<b>-47.603</b>	<b>-22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.457</b>
Periodenüberschuss	0	0	455	0	0	0	455
Sonstiges Ergebnis	0	0	0	22	0	85	107
<b>30. September 2019</b>	<b>23.305</b>	<b>14.864</b>	<b>-47.149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85</b>	<b>-8.895</b>

## Konzernkapitalflussrechnung (IFRS, nicht testiert)

(in T€)	01. Jan - 30. Sep	
	2018	2019
<b>Kapitalfluss aus operativer Geschäftstätigkeit:</b>		
<b>Periodenfehlbetrag</b>	<b>-1.906</b>	<b>559</b>
<b>Anpassung des Periodenfehlbetrags an den operativen Kapitalfluss:</b>		
Abschreibungen auf Sachanlagen	20	12
Abschreibungen auf Immaterielle Vermögenswerte		1
Wertminderungen auf Vorräte	54	-3
Veränderungen der Rückstellungen, Pensionsverpflichtungen und Zuwendungen der öffentlichen Hand	-8	-22
Wertberichtigungen auf Forderungen	-23	24
Finanzergebnis		
Folgebewertung Besserungsabrede Sigram Schindler Beteiligungsgesellschaft mbH		
Zinsergebnis	319	179
Ertragsteuern	6	1
<b>Veränderungen sonstiger Bilanzposten:</b>		
Vorräte	-37	15
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	734	790
Andere kurzfristige Vermögenswerte und Rechnungsabgrenzungsposten	-10	35
Kurzfristige Verbindlichkeiten	-348	-495
Rückstellungen und sonstige Verbindlichkeiten	1.069	-1.651
Gezahlte Zinsen	-4	
Effekte aus nicht zahlungswirksamen Wechselkursänderungen	36	
Erhaltene Ertragsteuern	-8	10
<b>Mittelabfluss aus operativer Geschäftstätigkeit</b>	<b>-106</b>	<b>-545</b>
<b>Kapitalfluss aus Investitionstätigkeit:</b>		
Erlöse aus dem Verkauf von Anlagevermögen		
Erwerb von Sachanlagen	-65	
Erwerb von Immateriellen Vermögenswerten		
Zuwendungen der öffentlichen Hand		
<b>Mittelzufluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-65</b>	<b>0</b>
<b>Kapitalfluss aus Finanzierungstätigkeit:</b>		
Zahlungseingänge aus Darlehen von nahe stehenden Unternehmen und Personen		500
Zahlungseingänge aus Darlehen der österreichische Forschungsförderungsgesellschaft (FFG)		
<b>Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>500</b>
Nettoveränderung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	-171	-31
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente, Periodenbeginn	254	103
<b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente, Periodenende</b>	<b>83</b>	<b>73</b>



## Zusammenfassung wesentlicher Bilanzierungsgrundsätze

### Grundsätzliches zur Darstellung

Der Konzernabschluss der TELES zum 31. Dezember 2018 ist nach den Vorschriften der am Bilanzstichtag gültigen Richtlinien des International Accounting Standards Board (IASB), London, erstellt. Der Halbjahresbericht zum 30. Juni 2019 wurde auf Basis des International Accounting Standard (IAS) 34 „Zwischenberichterstattung“ erstellt. Grundsätzlich werden dieselben Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wie im Konzernabschluss für das Geschäftsjahr 2018 befolgt. Standards und Interpretationen, die ab 1. Januar 2019 verbindlich anzuwenden sind, haben zu keinen abweichenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden geführt.

Alle zum 30. September 2019 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.