Halbjahresbericht des TELES Konzerns zum 30.06.2023

(IFRS, nicht testiert)

Kennzahlen 1. Januar 2023 – 30. Juni 2023

Die Unternehmens-Kennwerte des TELES Konzerns für das Halbjahr 2023 im Überblick (nach IFRS, nicht testiert)

TELES Konzern in Tsd. Euro	**01.01.2023 - 30.06.2023**	**01.01.2022 - 30.06.2022**	**Veränderung**
Umsatz	**30.150**	**38.572**	**-22%**
Materialaufwand	28.638	36.553	-22%
Personalaufwand	1.106	1.169	-5%
Sonstige betriebliche Erträge	54	63	-14%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	754	653	15%
Betriebsergebnis (EBIT)	**-562**	**-77**	**> -500%**
EBITDA	-293	261	-213%
Ergebnis aus fortgeführten Geschäftsbereichen	-833	-341	-144%
Ergebnis aus nicht fortgeführten Geschäftsbereichen	73	72	1%
Konzernfehlbetrag	**-760**	**-269**	**-183%**

© TELES Aktiengesellschaft
September 2023

Zwischenlagebericht

Der TELES Konzern wird im Jahr 2023 das Segment Telekommunikation (TELES Carrier Solutions) veräußern und fokussiert sich auf das Wachstumsfeld Pharma. Entsprechend werden in diesem Bericht die zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerte sowie die Verbindlichkeiten in Zusammenhang mit zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten dargestellt.

Der TELES Konzern erzielte Umsatzerlöse in Höhe von EUR 30,1 Millionen (Vj. EUR 38,6 Mio.). Der Rohertrag lag entsprechend bei EUR 1,5 Millionen (Vj. EUR 2,0). Im Pharmabereich werden geringere Rohertragsmargen als im Telekommunikationsbereich erwirtschaftet.

Der Personalaufwand ist um 5 % auf TEUR 1.106 (Vj. TEUR 1.169) gesunken. Die Abschreibungen lagen bei TEUR 184 (Vj. 298). Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen bei TEUR 54 (Vj. TEUR 63). Mit dem Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen von TEUR 754 (Vj. 653) lag das EBITDA bei TEUR -293 (Vj. TEUR 261) und das Ergebnis aus fortgeführten Geschäftsbereichen bei TEUR -833 (Vj. TEUR -301). Das Ergebnis aus nicht fortgeführten Geschäftsbereichen liegt bei TEUR 73 (Vj. TEUR 72). Das Konzernergebnis liegt bei TEUR -760 (Vj. TEUR -229).

Die Bilanzsumme der TELES hat sich im Vergleich zum Vorjahr um EUR 0,7 Millionen verringert. Zurückzuführen ist das insbesondere auf den Rückgang im Umlaufvermögens von EUR 0,7 Millionen. Die zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerte Liegen bei TEUR 97 und die Verbindlichkeiten in Zusammenhang mit zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten bei TEUR 389.

© TELES Aktiengesellschaft
September 2023

Risikobericht

Im Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr 2022 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 etwas geringeren Umsatz wie im Jahr 2022 und ein leicht verbessertes Ergebnis (EBIT).

TELES AG Informationstechnologien
Oliver Olbrich
Vorstand
September 2023

© TELES Aktiengesellschaft
September 2023

Zwischenabschluss

Konzernbilanz (IFRS, nicht testiert)

TELES-Konzern, Berlin

Konzernbilanz zum 30. Juni 2023 (IFRS, nicht testiert)

in Tsd. Euro	**30.06.2023**	**31.12.2022**
Aktiva		
A. Langfristige Vermögenswerte		
I. Immaterielle Vermögenswerte	606	583
II. Sachanlagen	1.273	1.222
III. Nutzungsrechte aus Leasingvereinbarungen	2.036	1.350
IV. Finanzanlagen	1	67
Summe Langfristige Vermögenswerte	**3.916**	**3.222**
B. Kurzfristige Vermögenswerte		
I. Vorräte	4.702	5.178
II. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.938	3.375
III. Sonstige Vermögenswerte	962	968
IV. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	2.080	1.492
V. Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte	97	122
Summe Kurzfristige Vermögenswerte	**9.778**	**11.135**
Summe Aktiva	**13.693**	**14.358**

© TELES Aktiengesellschaft
September 2023

TELES-Konzern, Berlin

Konzernbilanz zum 30. Juni 2023 (IFRS, nicht testiert)

in Tsd. Euro	30.06.2023	31.12.2022
Passiva		
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	6.233	6.233
II. Kapitalrücklage	13.085	13.085
III. Verlustvortrag	-21.543	-4.906
IV. Periodenfehlbetrag/-überschuss	-760	-16.637
Summe Eigenkapital	**-2.984**	**-2.224**
B. Langfristige Verbindlichkeiten		
I. Langfristige Darlehen	824	889
II. Langfristige Leasingverbindlichkeiten	1.742	1.100
III. Passive latente Steuern	164	164
Summe Langfristige Verbindlichkeiten	**2.730**	**2.153**
D. Kurzfristige Verbindlichkeiten		
I. Kurzfristige Darlehen	8.750	8.750
II. Kurzfristige Leasingverbindlichkeiten	326	275
III. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	654	827
IV. Sonstige Rückstellungen	333	441
V. Steuerschulden	308	664
VI. Sonstige Verbindlichkeiten	3.188	3.218
VII. Verbindlichkeiten in Zusammenhang mit zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten	389	253
Summe Kurzfristige Verbindlichkeiten	**13.948**	**14.429**
Summe Passiva	**13.693**	**14.358**

© TELES Aktiengesellschaft
September 2023

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

TELES-Konzern, Berlin

Konzern Gewinn- und Verlustrechnung 01. Januar - 30. Juni 2023 (IFRS, nicht testiert)

TELES Konzern	**2. Quartal**		**1. Halbjahr**	
in Tsd. Euro	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
Umsatzerlöse	**15.404**	**19.558**	**30.150**	**38.572**
Materialaufwand	14.573	18.514	28.638	36.553
Rohertrag	**831**	**1.044**	**1.512**	**2.019**
Personalaufwand	549	595	1.106	1.169
Abschreibungen	134	153	268	338
davon Abschreibungen auf Nutzungsrechte aus Leasingverhältnissen	92	113	184	226
Sonstige betriebliche Erträge	4	20	54	63
Sonstige betriebliche Aufwendungen	381	388	754	653
Betriebsergebnis (EBIT)	**-229**	**-72**	**-562**	**-77**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	1	1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	129	50	267	102
Finanzergebnis	-129	-50	-266	-101
Ergebnis vor Steuern (EBT)	-358	-122	-828	-178
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	81	5	163
Ergebnis nach Steuern aus fortgeführten Geschäftsbereichen	-358	-203	-833	-341
Ergebnis nach Steuern aus nicht fortgeführten Geschäftsbereichen	38	27	73	72
Konzernergebnis	**-320**	**-175**	**-760**	**-269**
Anzahl der Aktien	6.233.418	6.233.418	6.233.418	6.233.418
Ergebnis je Aktie (in Euro) - unverwässert	-0,05	-0,03	-0,12	-0,04
Ergebnis je Aktie (in Euro) - verwässert	-0,05	-0,03	-0,12	-0,04

© TELES Aktiengesellschaft
September 2023

Entwicklung des Konzerneigenkapitals (IFRS, nicht testiert)

TELES-Konzern, Berlin

Entwicklung des Konzerneigenkapitals 01. Januar - 30. Juni 2023 (IFRS, nicht testiert)

	Nominalwert der Aktien in Tsd. EUR	Kapitalrücklage in Tsd. EUR	Verlustvortrag in Tsd. EUR	Summe Eigen-kapital in Tsd. EUR
31. Dezember 2021	**6.233**	**242**	**-4.906**	**1.569**
Transaktionskosten aus Kapitalerhöhung		-15		-15
Übernahme Pharma		12.394		12.394
Periodenfehlbetrag			-269	-269
30. Juni 2022	**6.233**	**12.621**	**-5.175**	**13.680**
31. Dezember 2022	**6.233**	**13.085**	**-21.543**	**-2.224**
Periodenfehlbetrag			-760	-760
30. Juni 2023	**6.233**	**13.085**	**-22.303**	**-2.984**

© TELES AG
September 2023

Konzernkapitalflussrechnung (IFRS, nicht testiert)

	TELES-Konzern in Tsd. EUR	01.01.2023 - 30.06.2023	01.01.2022 - 30.06.2022
	Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit		
	Periodenergebnis	-760	-269
+	Abschreibungen	268	338
+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-108	-126
-/+	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	160	0
-	Anteilsbasierte Vergütung mit Ausgleich durch Eigenkapitalinstrumente	0	0
-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva	1.921	1.413
+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	-203	-157
-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Anlagevermögen	0	0
+	Zinsaufwendungen	267	102
-	Zinserträge	-1	-1
-	Aufwendungen aus außerordentlichen Posten	0	0
+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag	5	163
-	Ertragsteuerzahlungen	-362	-139
		1.188	**1.324**
	Cashflow aus Investitionstätigkeit		
-	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögenswerte	-42	-11
-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-116	-751
-	Auszahlungen für Investitionen in Nutzungsrechte	58	-12
-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	66	-5
		-33	**-779**
	Cashflow aus Finanzierungstätigkeit		
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern	0	14
-	Transaktionskosten aus Kapitalerhöhungen	0	-15
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	-65	-201
-	Tilgungen von Leasingverbindlichkeiten	-236	-221
-	Zinsauszahlungen	-267	-102
		-567	**-525**
	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	**588**	**20**
-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0	871
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.492	391
	Zahlungsmittelbestand am Ende der Periode	**2.080**	**1.283**

© TELES Aktiengesellschaft
September 2023

Zusammenfassung wesentlicher Bilanzierungsgrundsätze

Grundsätzliches zur Darstellung

Der Konzernabschluss der TELES zum 31. Dezember 2022 wurde nach den Vorschriften der am Bilanzstichtag gültigen Richtlinien des International Accounting Standards Board (IASB) erstellt. Der Zwischenbericht zum 30. Juni 2023 wurde auf Basis des International Accounting Standard (IAS) 34 „Zwischenberichterstattung" erstellt. Grundsätzlich werden dieselben Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wie im Konzernabschluss für das Geschäftsjahr 2022 befolgt. Standards und Interpretationen, die ab dem 1. Januar 2023 verbindlich anzuwenden sind, haben zu keinen abweichenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden geführt.

Alle zum 30. Juni 2023 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.

© TELES Aktiengesellschaft
September 2023