

Quartalsbericht Q3-2023 des TELES Konzerns

(IFRS, nicht testiert)

Kennzahlen 1. Januar 2023 – 30. September 2023

Die Unternehmens-Kennwerte des TELES Konzerns für Q3-2023 im Überblick
(nach IFRS, nicht testiert)

TELES Konzern in Tsd. Euro	01.01.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022	Verände- rung
Umsatz	44.978	57.479	-22%
Materialaufwand	42.600	54.762	-22%
Personalaufwand	1.630	1.759	-7%
Sonstige betriebliche Erträge	72	105	-32%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.550	1.128	37%
Betriebsergebnis (EBIT)	-1.145	-431	-166%
EBITDA	-729	-65	> -500%
Ergebnis aus fortgeführten Geschäftsbereichen	-1.602	-743	-116%
Ergebnis aus nicht fortgeführten Geschäftsbereichen	54	214	-75%
Konzernfehlbetrag	-1.548	-529	-192%

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 45,0 Millionen (Vj. EUR 57,5 Mio.). Der Rohertrag lag entsprechend bei EUR 2,4 Millionen (Vj. EUR 2,7). Im Pharmabereich werden geringere Rohertragsmargen als im Telekommunikationsbereich erwirtschaftet.

Der Personalaufwand ist um 7 % auf EUR 1,6 Mio. (Vj. EUR 1,8 Mio.) gesunken. Die Abschreibungen lagen bei TEUR 416 (Vj. 365). Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen bei TEUR 72 (Vj. TEUR 105). Mit dem Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen von TEUR 1.550 (Vj. 1.128) lag das EBITDA bei TEUR -729 (Vj. TEUR -65) und das Ergebnis aus fortgeführten Geschäftsbereichen bei TEUR -1.602 (Vj. TEUR -743). Das Ergebnis aus nicht fortgeführten Geschäftsbereichen liegt bei TEUR 54 (Vj. TEUR 214). Das Konzernergebnis liegt bei TEUR -1.548 (Vj. TEUR -529).

Die Bilanzsumme der TELES hat sich im Vergleich zum Vorjahr um EUR 1,3 Millionen verringert. Zurückzuführen ist das insbesondere auf den Rückgang im der kurzfristigen Vermögenswerte von EUR 2,0 Millionen und einer Zunahme der langfristigen Vermögenswerte um EUR 0,8 Millionen. Die zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerte liegen bei TEUR 46 und die Verbindlichkeiten in Zusammenhang mit zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten bei TEUR 271.

In der Kapitalflussrechnung beträgt der operative Cashflow EUR 2,8 Millionen (Vj. EUR 1,0 Mio.). Die Finanzmittel lagen zum 30.09.2023 bei EUR 2,5 Millionen (Vj. EUR 1,4 Mio.).

Risikobericht

Im Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr 2022 wurden alle uns bekannten relevanten Risiken gewissenhaft aufgeführt. 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.

Nachtragsbericht

Die TELES AG hat durch Vertrag vom 29. September 2023 den Bereich TELES Carrier Solutions mit Entwicklung, Service und Order Management für Bestandskunden (Teilbetrieb) zum 1. Oktober 2023 im Rahmen eines Asset Deals ohne Übertragung der zum Teilbetrieb gehörenden Verbindlichkeiten veräußert. Die in dem Teilbetrieb zugehörigen Arbeitnehmer sind ebenfalls auf den Erwerber übergegangen.

Ausblick

Durch den unterjährigen Abgang des Teilbetriebes sind ab dem 1. Oktober 2023 keine Umsatzerlöse und kein Ergebnisbeitrag mehr für den Konzern zu erwarten.

Für das laufende Geschäftsjahr erwarten wir für den TELES Konzern einen Umsatz in einem Korridor von EUR 55 bis 60 Millionen und ein leicht verbessertes Ergebnis (EBIT).

TELES AG

Oliver Olbrich

Vorstand

November 2023

Zwischenabschluss

Konzernbilanz (IFRS, nicht testiert)

TELES-Konzern, Berlin

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

in Tsd. Euro	30.09.2023	31.12.2022
Aktiva		
A. Langfristige Vermögenswerte		
I. Immaterielle Vermögenswerte	604	583
II. Sachanlagen	1.241	1.222
III. Nutzungsrechte aus Leasingvereinbarungen	2.096	1.370
IV. Finanzanlagen	62	67
Summe Langfristige Vermögenswerte	4.003	3.242
B. Kurzfristige Vermögenswerte		
I. Vorräte	5.017	5.178
II. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	510	3.375
III. Sonstige Vermögenswerte	1.126	968
IV. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	2.496	1.492
V. Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte	46	122
Summe Kurzfristige Vermögenswerte	9.194	11.135
Summe Aktiva	13.198	14.378

TELES-Konzern, Berlin

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

in Tsd. Euro	30.09.2023	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	-1.548	-16.637
Summe Eigenkapital	-3.772	-2.224
B. Langfristige Verbindlichkeiten		
I. Langfristige Darlehen	791	889
II. Langfristige Leasingverbindlichkeiten	1.693	1.120
III. Passive latente Steuern	164	164
Summe Langfristige Verbindlichkeiten	2.648	2.173
D. Kurzfristige Verbindlichkeiten		
I. Kurzfristige Darlehen	8.000	8.750
II. Kurzfristige Leasingverbindlichkeiten	342	273
III. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.351	827
IV. Sonstige Rückstellungen	776	441
V. Steuerschulden	293	664
VI. Sonstige Verbindlichkeiten	3.289	3.220
VII. Verbindlichkeiten in Zusammenhang mit zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten	271	253
Summe Kurzfristige Verbindlichkeiten	14.322	14.429
Summe Passiva	13.198	14.378

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

TELES-Konzern, Berlin

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

TELES Konzern in Tsd. Euro	3. Quartal		9 Monate	
	2023	2022	2023	2022
Umsatzerlöse	14.828	18.907	44.978	57.479
Materialaufwand	13.962	18.208	42.600	54.762
Rohertrag	866	698	2.378	2.717
Personalaufwand	524	591	1.630	1.759
Abschreibungen	140	110	416	365
davon Abschreibungen auf Nutzungsrechte aus Leasingverhältnissen	96	72	287	217
Sonstige betriebliche Erträge	17	41	72	105
Sonstige betriebliche Aufwendungen	788	353	1.550	1.128
Betriebsergebnis (EBIT)	-568	-314	-1.145	-431
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	1	4	2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	190	54	454	156
Finanzergebnis	-189	-53	-450	-154
Ergebnis vor Steuern (EBT)	-758	-367	-1.596	-584
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	-4	6	159
Ergebnis nach Steuern aus fortgeführten Ge- schäftsbereichen	-758	-362	-1.602	-743
Ergebnis nach Steuern aus nicht fortgeführten Geschäftsbereichen	-35	102	54	214
Konzernergebnis	-793	-260	-1.548	-529
Anzahl der Aktien	6.233.418	6.233.418	6.233.418	6.233.418
Ergebnis je Aktie (in Euro) - unverwässert	-0,13	-0,04	-0,25	-0,08
Ergebnis je Aktie (in Euro) - verwässert	-0,13	-0,04	-0,25	-0,08

Entwicklung des Konzerneigenkapitals (IFRS, nicht testiert)

TELES-Konzern, Berlin

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

	Nominalwert der Aktien in Tsd. EUR	Kapitalrücklage in Tsd. EUR	Verlustvortrag in Tsd. EUR	Summe Eigenkapital in Tsd. EUR
31. Dezember 2021	6.233	242	-4.906	1.569
Übernahme Pharma		12.394		12.394
Periodenfehlbetrag			-529	-529
30. September 2022	6.233	12.635	-5.435	13.433
31. Dezember 2022	6.233	13.085	-21.543	-2.224
Periodenfehlbetrag			-1.548	-1.548
30. September 2023	6.233	13.085	-23.091	-3.772

Konzernkapitalflussrechnung (IFRS, nicht testiert)

TELES-Konzern in Tsd. EUR	01.01.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit		
Periodenergebnis	-1.548	-529
+ Abschreibungen	416	365
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	335	-48
-/+ sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	67	0
- Anteilsbasierte Vergütung mit Ausgleich durch Eigenkapitalinstrumente	0	0
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva	2.872	2.135
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	593	-1.049
-/+ Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Anlagevermögen	0	0
+ Zinsaufwendungen	454	156
- Zinserträge	-4	-2
- Aufwendungen aus außerordentlichen Posten	0	0
+/- Ertragssteueraufwand/-ertrag	6	159
- Ertragsteuerzahlungen	-378	-170
	2.814	1.016
Cashflow aus Investitionstätigkeit		
- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögenswerte	-54	-36
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-86	-732
- Auszahlungen für Investitionen in Nutzungsrechte	-85	30
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5	-4
	-221	-741
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit		
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern	0	-1
- Transaktionskosten aus Kapitalerhöhungen	0	0
-/+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Tilgung von Krediten	-848	299
- Tilgungen von Leasingverbindlichkeiten	-287	-284
- Zinsauszahlungen	-454	-156
	-1.589	-141
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	1.003	133
+ Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0	871
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.492	391
Zahlungsmittelbestand am Ende der Periode	2.496	1.396

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. September 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. September 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.