

Quartalsbericht Q1-2024 des TELES Konzerns

(IFRS, nicht testiert)

Kennzahlen 1. Januar 2024 – 31. März 2024

- Guter Start in das Jahr 2024
- Umsatz Q1-2024 von EUR 16,1 Millionen (Vj: EUR 14,7 Mio.)
- Personalaufwand Q1-2024 von TEUR 456 (Vj: TEUR 557)
- EBITDA Q1-2024 von TEUR 141 (Vj: TEUR -160)

Die Unternehmens-Kennwerte des TELES Konzerns für Q1-2024 im Überblick
(nach IFRS, nicht testiert)

TELES Konzern	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023	Verände- rung
in Tsd. Euro			
Umsatz	16.064	14.746	9%
Materialaufwand	15.028	14.065	7%
Personalaufwand	456	557	-18%
Sonstige betriebliche Erträge	118	82	45%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	558	365	53%
Betriebsergebnis (EBIT)	4	-297	101%
EBITDA	141	-160	188%
Finanzergebnis	-231	-202	-14%
Ergebnis nach Steuern aus fortgeführten Geschäfts- bereichen	-222	-502	56%
Ergebnis nach Steuern aus nicht fortgeführten Ge- schäftsbereichen	0	35	-100%
Konzerngesamtergebnis	-222	-467	52%

Zwischenlagebericht

Mit einem guten Start hat das Jahr 2024 für TELES begonnen. Die Ertragslage des TELES Konzerns hat sich im ersten Quartal 2023 im Vergleich zum Vorjahreszeitraum verbessert. Der TELES Konzern erzielte Umsatzerlöse in Höhe von EUR 16,1 Millionen (Vj. EUR 14,7). Der Rohertrag ist entsprechend auf EUR 1,0 Millionen (Vj. EUR 0,7 Mio.) gestiegen.

Der Personalaufwand ist um 18 % auf TEUR 456 (Vj. TEUR 557) gesunken. Die Abschreibungen lagen bei TEUR 137 (Vj. TEUR 138). Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen bei TEUR 118 (Vj. TEUR 82). Mit dem Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen von TEUR 558 (Vj. 365) lag das EBITDA bei TEUR 141 (Vj. TEUR -160) und das Konzerngesamtergebnis bei TEUR -222 (Vj. TEUR -467).

Die Bilanzsumme der TELES hat sich im Vergleich zum Jahresende 2023 um EUR 0,5 Millionen erhöht. Zurückzuführen ist das insbesondere auf die Erhöhung der kurzfristigen Vermögenswerte um EUR 0,6 Millionen.

In der Kapitalflussrechnung beträgt der operative Cashflow EUR -0,3 Millionen (Vj. EUR 1,2 Mio.). Die Finanzmittel lagen zum 31.03.2024 bei EUR 0,3 Millionen (Vj. EUR 0,5 Mio.).

Risikobericht

Im Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr 2023 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.

Ausblick

Für das laufende Geschäftsjahr erwarten wir für den TELES Konzern einen leicht steigenden Umsatz. Vor dem Hintergrund der stabilen Preise und damit erzielbaren Margen erwarten wir eine konstante Rohertragsmarge. Nach der Veräußerung des Segments Telekommunikation erwarten wir einen erheblich verringerten Personal-aufwand sowie erheblich verringerte sonstige betriebliche Aufwendungen. Das Finanzergebnis wird durch die derzeitige Zinssituation leicht fallen. Trotzdem erwarten wir für das Geschäftsjahr 2024 ein erheblich steigendes EBIT.

TELES AG

Sascha Knoche

Vorstand

Mai 2024

Zwischenabschluss

Konzernbilanz (IFRS, nicht testiert)

TELES-Konzern, Berlin

Konzernbilanz zum 31. März 2024 (IFRS, nicht testiert)

in Tsd. Euro	31.03.2024	31.12.2023
Aktiva		
A. Langfristige Vermögenswerte		
I. Immaterielle Vermögenswerte	168	180
II. Sachanlagen	1.193	1.221
III. Nutzungsrechte aus Leasingvereinbarungen	1.849	1.953
IV. Finanzanlagen	60	61
Summe Langfristige Vermögenswerte	3.270	3.416
B. Kurzfristige Vermögenswerte		
I. Vorräte	6.609	5.926
II. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.208	551
III. Sonstige Vermögenswerte	950	1.623
IV. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	273	299
Summe Kurzfristige Vermögenswerte	9.040	8.399
Summe Aktiva	12.310	11.815

TELES-Konzern, Berlin

Konzernbilanz zum 31. März 2024 (IFRS, nicht testiert)

in Tsd. Euro	31.03.2024	31.12.2023
Passiva		
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	6.233	6.233
II. Kapitalrücklage	13.085	13.085
III. Verlustvortrag	-24.333	-21.543
IV. Periodenfehlbetrag/-überschuss	-222	-2.880
Summe Eigenkapital	-5.236	-5.104
B. Langfristige Verbindlichkeiten		
I. Langfristige Darlehen	1.063	883
II. Langfristige Leasingverbindlichkeiten	1.500	1.659
III. Passive latente Steuern	23	36
Summe Langfristige Verbindlichkeiten	2.586	2.579
D. Kurzfristige Verbindlichkeiten		
I. Kurzfristige Darlehen	8.808	8.500
II. Kurzfristige Leasingverbindlichkeiten	417	356
III. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.583	1.203
IV. Sonstige Rückstellungen	665	592
V. Steuerschulden	293	293
VI. Sonstige Verbindlichkeiten	3.194	3.396
Summe Kurzfristige Verbindlichkeiten	14.960	14.341
Summe Passiva	12.310	11.815

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

TELES-Konzern, Berlin

Konzern-Ergebnisrechnung 01. Januar - 31. März 2024 (IFRS, nicht testiert)

TELES Konzern	31.03.2024	31.03.2023
in Tsd. Euro		
Umsatzerlöse	16.064	14.746
Materialaufwand	15.028	14.065
Rohertrag	1.036	681
Personalaufwand	456	557
Abschreibungen	137	138
davon Abschreibungen auf Nutzungsrechte aus Leasingverhältnissen	95	96
Sonstige betriebliche Erträge	118	82
Sonstige betriebliche Aufwendungen	558	365
Betriebsergebnis (EBIT)	4	-297
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	8
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	232	211
Finanzergebnis	-231	-202
Ergebnis vor Steuern (EBT)	-227	-500
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-6	2
Ergebnis nach Steuern aus fortgeführten Geschäftsbereichen	-222	-502
Ergebnis nach Steuern aus nicht fortgeführten Geschäftsbereichen	0	35
Konzerngesamtergebnis	-222	-467
Anzahl der Aktien	6.233.418	6.233.418
Ergebnis je Aktie (in Euro) - unverwässert	-0,04	-0,07
Ergebnis je Aktie (in Euro) - verwässert	-0,04	-0,07

Entwicklung des Konzerneigenkapitals (IFRS, nicht testiert)

	Nominalwert der Aktien in Tsd. EUR	Kapitalrücklage in Tsd. EUR	Verlustvortrag in Tsd. EUR	Summe Eigenka- pital in Tsd. EUR
31. Dezember 2022	6.233	13.085	-21.543	-2.224
Ergebnis nach Steuern aus fort- geführten Geschäftsbereichen			-502	-502
Ergebnis nach Steuern aus nicht fortgeführten Geschäfts- bereichen			35	35
Konzerngesamtergebnis			-467	-467
31. März 2023	6.233	13.085	-22.009	-2.691
31. Dezember 2023	6.233	13.085	-24.423	-5.104
Ergebnis nach Steuern aus fort- geführten Geschäftsbereichen			-222	-222
Ergebnis nach Steuern aus nicht fortgeführten Geschäfts- bereichen			0	0
Konzerngesamtergebnis			-222	-222
31. März 2024	6.233	13.085	-24.645	-5.326

Konzernkapitalflussrechnung (IFRS, nicht testiert)

TELES-Konzern in Tsd. Euro	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit		
Periodenergebnis	-222	-467
+ Abschreibungen	137	138
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	73	-45
-/+ sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0	0
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva	-667	1.562
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	177	-80
+ Zinsaufwendungen	232	211
- Zinserträge	0	0
- Aufwendungen aus außerordentlichen Posten	0	0
+/- Ertragssteueraufwand/-ertrag	-6	2
- Ertragsteuerzahlungen	6	-169
	-270	1.151
Cashflow aus Investitionstätigkeit		
- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögenswerte	-31	-63
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	29	-76
- Auszahlungen für Investitionen in Nutzungsrechte	23	0
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1	66
	22	-73
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit		
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern	77	0
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	488	-1.782
- Tilgungen von Leasingverbindlichkeiten	-112	-86
- Zinsauszahlungen	-232	-211
	222	-2.079
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-26	-1.001
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	299	1.492
Zahlungsmittelbestand am Ende der Periode	273	491

Zusammenfassung wesentlicher Bilanzierungsgrundsätze

Grundsätzliches zur Darstellung

Der Konzernabschluss der TELES zum 31. Dezember 2023 wurde nach den Vorschriften der am Bilanzstichtag gültigen Richtlinien des International Accounting Standards Board (IASB) erstellt. Der Zwischenbericht zum 31. März 2024 wurde auf Basis des International Accounting Standard (IAS) 34 „Zwischenberichterstattung“ erstellt. Grundsätzlich werden dieselben Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wie im Konzernabschluss für das Geschäftsjahr 2023 befolgt. Standards und Interpretationen, die ab dem 1. Januar 2024 verbindlich anzuwenden sind, haben zu keinen abweichenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden geführt.

Alle zum 31. März 2024 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.