

Konzernzwischenmitteilung 9M-2018

Konzernzwischenmitteilung

der InVision AG zum 30. September 2018

[Konzernbilanz](#)

[Konzerngesamtergebnisrechnung](#)

[Konzernkapitalflussrechnung](#)

[Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung](#)

Ausgewählte Kennzahlen

(in TEUR)	9M 2018	9M 2017	Δ
Umsatz	9.590	9.697	-1%
WFM Abonnements	8.760	8.408	+4%
- davon InVision WFM	6.010	6.016	+/-0%
- davon injixo	2.750	2.392	+15%
The Call Center School	345	533	-35%
sonstige Umsätze	485	756	-36%
- davon WFM Lizenzen	419	686	-39%
- davon Projektdienstleistungen	66	70	-6%
EBIT	216	947	-77%
% vom Umsatz	2%	10%	-8 PP
Konzerngesamtergebnis	95	747	-87%
% vom Umsatz	1%	8%	-7 PP
Operativer Cashflow	622	960	-35%
% vom Umsatz	6%	10%	-4 PP
Ergebnis je Aktie (in EUR)	0,04	0,33	-88%

(in TEUR)	30.09.2018	31.12.2017	Δ
Bilanzsumme	13.412	13.683	-2%
Liquide Mittel	1.923	2.210	-13%
Eigenkapital	10.474	10.380	+1%
% der Bilanzsumme	78%	76%	+2 PP

Konzernbilanz

InVision AG, 30. September 2018
IFRS, in Euro

Aktiva	30.09.2018	31.12.2017
A. Kurzfristige Vermögensgegenstände		
1. Liquide Mittel	1.922.646	2.209.999
2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.336.244	1.268.972
3. Ertragsteuererstattungsansprüche	211.431	45.536
4. Rechnungsabgrenzungsposten und sonstige kurzfristige Vermögenswerte	192.910	196.242
Summe kurzfristige Vermögensgegenstände	3.663.231	3.720.749
B. Langfristige Vermögensgegenstände		
1. Immaterielle Vermögenswerte	341.359	338.374
2. Sachanlagevermögen	9.366.441	9.568.754
3. Aktive latente Steuern	24.570	39.312
4. Sonstige langfristige Vermögensgegenstände	16.324	16.043
Summe langfristige Vermögensgegenstände	9.748.694	9.962.483
Summe Aktiva	13.411.925	13.683.232

Passiva	30.09.2018	31.12.2017
A. Kurzfristige Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	259.038	170.012
2. Rückstellungen	190.131	256.266
3. Ertragsteuerverbindlichkeiten	500	406.150
4. Rechnungsabgrenzungsposten und sonstige Verbindlichkeiten	1.738.154	971.259
Summe kurzfristige Verbindlichkeiten	2.187.823	1.803.687
B. Langfristige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	750.000	1.500.000
Summe langfristige Verbindlichkeiten	750.000	1.500.000
C. Eigenkapital		
1. Gezeichnetes Kapital	2.235.000	2.235.000
2. Rücklagen	1.191.184	1.191.184
3. Eigenkapitaldifferenz aus Währungsumrechnungen	-428.835	-457.684
4. Konzernergebnis	7.476.753	7.411.045
Summe Eigenkapital	10.474.102	10.379.545
Summe Passiva	13.411.925	13.683.232

Konzerngesamtergebnisrechnung

InVision AG, 30. September 2018
IFRS, in Euro

	01.01.-30.09.18	01.01.-30.09.17
1. Umsatzerlöse	9.589.775	9.697.424
2. Sonstige betriebliche Erträge	71.576	33.502
3. Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen	-115.769	-130.895
4. Personalaufwand	-6.429.640	-5.854.531
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	-405.912	-377.118
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.494.037	-2.421.311
7. Betriebsergebnis (EBIT)	215.993	947.071
8. Finanzergebnis	-7.827	-22.566
9. Währungsgewinn/-verluste	-1.471	-5.328
10. Ergebnis vor Steuern (EBT)	206.695	919.177
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-140.987	-101.645
12. Konzernüberschuss	65.708	817.532
13. Währungsdifferenz aus der Umrechnung ausländischer Jahresabschlüsse	28.849	-70.361
14. Konzerngesamtergebnis	94.557	747.171
Ergebnis je Aktie	0,04	0,33

Konzernkapitalflussrechnung

InVision AG, 30. September 2018

IFRS, in Euro

	01.01.-30.09.18	01.01.-30.09.17
1. Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit		
Konzernüberschuss	65.708	817.532
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	405.912	377.118
-/+ Gewinne/Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögenswerten und Sachanlagen	-13.500	0
-/+ Abnahme/Zunahme der Rückstellungen	-66.135	-39.381
+/- Abnahme/Zunahme der aktiven latenten Steuern	14.742	80.894
-/+ Sonstige zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen	-4.759	4.706
-/+ Zunahme/Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-67.272	-170.326
-/+ Zunahme/Abnahme der sonstigen Vermögensgegenstände, aktive Rechnungsabgrenzung	3.051	-13.850
+/- Abnahme/Zunahme der Ertragsteueransprüche/-verbindlichkeiten	-571.545	-915.762
-/+ Abnahme/Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	89.026	129.231
+/- Zunahme/Abnahme der sonstigen Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzung	766.895	689.632
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	622.123	959.794

2. Cashflow aus der Investitionstätigkeit	01.01.-30.09.18	01.01.-30.09.17
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-171.365	-339.221
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-24.832	-765
+ Erlöse aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen	13.500	0
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-182.697	-339.986
3. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit		
- Auszahlung zur Tilgung von Finanzkrediten	-750.000	-750.000
- Auszahlung an Aktionäre	0	-1.117.500
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-750.000	-1.867.500
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-310.574	-1.247.692
Wechselkursbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	23.221	-27.676
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	2.209.999	4.008.898
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.922.646	2.733.530

Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung

InVision AG, 30. September 2018
IFRS, in Euro

	Gezeichnetes Kapital	Rücklagen	Eigenkapitaldifferenz aus Währungsumrechnung	Konzernergebnis	Summe
31. Dezember 2016	2.235.000	1.191.184	-373.208	7.644.100	10.697.076
Dividendenausschüttung	0	0	0	-1.117.500	-1.117.500
	2.235.000	1.191.184	-373.208	6.526.600	9.579.576
Periodenergebnis	0	0	0	884.445	884.445
Währungsdifferenz aus der Umrechnung ausländischer Jahresabschlüsse	0	0	-84.476	0	-84.476
Insgesamt erfasste Aufwendungen und Erträge	0	0	-84.476	884.445	799.969
31. Dezember 2017	2.235.000	1.191.184	-457.684	7.411.045	10.379.545
Periodenergebnis	0	0	0	65.708	65.708
Währungsdifferenz aus der Umrechnung ausländischer Jahresabschlüsse	0	0	28.849	0	28.849
Insgesamt erfasste Aufwendungen und Erträge	0	0	28.849	65.708	94.557
30. September 2018	2.235.000	1.191.184	-428.835	7.476.753	10.474.102