

Konzernzwischenmitteilung 3M-2020

Konzernzwischenmitteilung

der InVision AG zum 31. März 2020

[Konzernbilanz](#)

[Konzerngesamtergebnisrechnung](#)

[Konzernkapitalflussrechnung](#)

[Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung](#)

Ausgewählte Kennzahlen

(in TEUR)	3M 2020	3M 2019	Δ*
Umsatz	3.114	3.228	-4%
davon Workforce Management	2.998	3.123	-4%
davon Education	116	105	+10%
EBIT	239	185	+29%
% vom Umsatz	8%	6%	+2 PP
Konzerngesamtergebnis	33	101	-67%
% vom Umsatz	1%	3%	-2 PP
Operativer Cashflow	1.747	2.923	-40%
% vom Umsatz	56%	91%	-35 PP
Ergebnis je Aktie (in EUR)	0,01	0,05	-68%

(in TEUR)	31.03.2020	31.12.2019	Δ*
Bilanzsumme	26.006	18.214	+43%
Liquide Mittel	9.290	2.616	+255%
Eigenkapital	13.158	13.125	+0%
% der Bilanzsumme	51%	72%	-21 PP

* Die Ermittlung der Abweichungen zum Vorjahr erfolgt auf Basis nicht gerundeter Werte.

Konzernbilanz

InVision AG, 31. März 2020

IFRS, in Euro

Aktiva	31.03.2020	31.12.2019
A. Kurzfristige Vermögenswerte		
1. Liquide Mittel	9.290.073	2.615.707
2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.540.578	1.159.134
3. Ertragsteuererstattungsansprüche	43.509	43.509
4. Rechnungsabgrenzungsposten und sonstige kurzfristige Vermögenswerte	189.739	135.667
Kurzfristige Vermögenswerte, gesamt	12.063.899	3.954.017
B. Langfristige Vermögenswerte		
1. Immaterielle Vermögenswerte	292.134	297.736
2. Sachanlagevermögen	8.842.704	8.937.009
3. Nutzungsrechte	1.476.481	1.521.953
4. Aktive latente Steuern	3.309.143	3.481.172
5. Sonstige langfristige Vermögenswerte	21.923	21.656
Langfristige Vermögenswerte, gesamt	13.942.385	14.259.526
Aktiva, gesamt	26.006.284	18.213.543

Passiva	31.03.2020	31.12.2019
A. Kurzfristige Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	720.000	480.000
2. Leasingverbindlichkeiten	177.597	176.552
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	206.168	161.870
4. Rückstellungen	140.912	239.392
5. Ertragsteuerverbindlichkeiten	828.020	1.202.487
6. Kundenvertragsverbindlichkeiten und sonstige Verbindlichkeiten	4.090.799	858.559
Kurzfristige Verbindlichkeiten, gesamt	6.163.496	3.118.860
B. Langfristige Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.280.000	520.000
2. Leasingverbindlichkeiten	1.404.360	1.449.308
Langfristige Verbindlichkeiten, gesamt	6.684.360	1.969.308
C. Eigenkapital		
1. Gezeichnetes Kapital	2.235.000	2.235.000
2. Rücklagen	1.191.184	1.191.184
3. Eigenkapitaldifferenz aus Währungsumrechnungen	-402.429	-402.921
4. Konzernbilanzergebnis	10.134.673	10.102.112
Eigenkapital, gesamt	13.158.428	13.125.375
Passiva, gesamt	26.006.284	18.213.543

Konzerngesamtergebnisrechnung

InVision AG, 31. März 2020

IFRS, in Euro

	01.01.-31.03.2020	01.01.-31.03.2019
1. Umsatzerlöse	3.113.607	3.227.758
2. Sonstige betriebliche Erträge	22.640	49.585
3. Personalaufwand	-2.104.285	-2.053.569
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	-169.120	-217.655
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-624.337	-821.054
6. Betriebsergebnis (EBIT)	238.505	185.065
7. Finanzergebnis	-26.900	-28.588
8. Währungsverluste/-gewinne	-4.097	-1.987
9. Ergebnis vor Steuern (EBT)	207.508	154.490
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-174.947	-64.210
11. Konzernüberschuss/-fehlbetrag	32.561	90.280
12. Währungsdifferenzen aus der Umrechnung ausländischer Jahresabschlüsse	492	10.855
13. Konzerngesamtergebnis	33.053	101.135
Ergebnis je Aktie	0,01	0,05

Konzernkapitalflussrechnung

InVision AG, 31. März 2020

IFRS, in Euro

	01.01.-31.03.20	01.01.-31.03.19
1. Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit		
Konzernüberschuss/-fehlbetrag	32.561	90.280
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	169.120	217.655
-/+ Gewinne/Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögenswerten und Sachanlagen	0	-10.148
-/+ Abnahme/Zunahme der Rückstellungen	-98.480	-12.307
-/+ Zunahme/Abnahme der latenten Steuern	172.029	4.914
-/+ Sonstige zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen	5.353	-6.953
-/+ Zunahme/Abnahme Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-1.381.444	-864.916
-/+ Zunahme/Abnahme der sonstigen Vermögensgegenstände, aktive Rechnungsabgrenzung	-54.340	-122.473
+/- Abnahme/Zunahme der Ertragsteuererstattungsansprüche/-verbindlichkeiten	-374.467	110.807
-/+ Abnahme/Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44.298	-64.362
-/+ Abnahme/Zunahme der sonstigen Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzung	3.232.241	3.580.360
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.746.871	2.922.857

	01.01.-31.03.20	01.01.-31.03.19
2. Cashflow aus der Investitionstätigkeit		
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-18.323	-113.435
+ Erlöse aus dem Abgang von immateriellen Vermögenswerten und Sachanlagen	0	10.148
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-18.323	-103.286
3. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit		
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzkrediten	5.000.000	1.000.000
- Auszahlungen zur Tilgung von Leasingverbindlichkeiten	-43.903	-42.900
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	4.956.097	957.100
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	6.684.645	3.776.671
Wechselkursbedingte Veränderungen des Finanzmittelfonds	-10.279	10.097
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	2.615.707	670.454
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	9.290.073	4.457.222

Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung

InVision AG, 31. März 2020

IFRS, in Euro

	Gezeichnetes Kapital	Rücklagen	Eigenkapitaldifferenz aus Währungsumrechnung	Konzernergebnis	Summe
31. Dezember 2018	2.235.000	1.191.184	-419.289	7.173.036	10.179.931
Anpassung aus der Erstanwendung von IFRS 16	0	0	0	-66.044	-66.044
01. Januar 2019	2.235.000	1.191.184	-419.289	7.106.992	10.113.887
Periodenergebnis	0	0	0	2.995.120	2.995.120
Währungsdifferenz aus der Umrechnung ausländischer Jahresabschlüsse	0	0	16.368	0	16.368
Insgesamt erfasste Aufwendungen und Erträge	0	0	16.368	2.995.120	3.011.488
31. Dezember 2019	2.235.000	1.191.184	-402.921	10.102.112	13.125.375
Periodenergebnis	0	0	0	32.561	32.561
Währungsdifferenz aus der Umrechnung ausländischer Jahresabschlüsse	0	0	492	0	492
Insgesamt erfasste Aufwendungen und Erträge	0	0	492	32.561	33.053
31. März 2020	2.235.000	1.191.184	-402.429	10.134.673	13.158.428