

Konzernzwischenmitteilung 3M-2016

Konzernzwischenmitteilung

der InVision AG zum 31. März 2016

[Konzernbilanz](#)

[Konzerngesamtergebnisrechnung](#)

[Konzernkapitalflussrechnung](#)

[Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung](#)

Ausgewählte Kennzahlen

(in TEUR)	3M 2016	3M 2015	Δ
Umsatz	3.120	2.924	+7%
Abonnements	2.807	2.445	+15%
Projektgeschäft	313	479	-35%
EBIT	782	506	+55%
% vom Umsatz	25%	17%	+8 PP
Konzerngesamtergebnis	663	538	+23%
% vom Umsatz	21%	18%	+3 PP
Operativer Cashflow	4.233	3.031	+40%
% vom Umsatz	136%	104%	+32 PP
Ergebnis je Aktie (in EUR)	0,30	0,24	+25%
(in TEUR)	31.03.2016	31.12.2015	Δ
Bilanzsumme	17.339	14.243	+22%
Liquide Mittel	5.149	1.405	+266%
Eigenkapital	9.038	8.376	+8%
% der Bilanzsumme	52%	59%	-7 PP

Konzernbilanz

InVision AG, 31. März 2016

IFRS, in Euro

Aktiva	31.03.2016	31.12.2015
A. Kurzfristige Vermögensgegenstände		
1. Liquide Mittel	5.149.327	1.404.551
2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.087.562	2.755.752
3. Ertragsteueransprüche	92.135	97.561
4. Rechnungsabgrenzungsposten und sonstige kurzfristige Vermögenswerte	201.993	171.634
Summe kurzfristige Vermögensgegenstände	7.531.017	4.429.498
B. Langfristige Vermögensgegenstände		
1. Immaterielle Vermögenswerte	523.813	582.612
2. Sachanlagevermögen	8.934.003	8.808.971
3. Aktive latente Steuern	315.939	386.555
4. Sonstige langfristige Vermögensgegenstände	34.649	35.056
Summe langfristige Vermögensgegenstände	9.808.404	9.813.194
Summe Aktiva	17.339.421	14.242.692
Passiva	31.03.2016	31.12.2015
A. Kurzfristige Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	390.191	116.231
2. Rückstellungen	535.987	627.617
3. Ertragsteuerverbindlichkeiten	20.773	20.773
4. Kurzfristiger Anteil der Rechnungsabgrenzungsposten und sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	4.353.989	1.852.296
Summe kurzfristige Verbindlichkeiten	5.300.940	2.616.917
B. Langfristige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.000.000	3.250.000
Summe langfristige Verbindlichkeiten	3.000.000	3.250.000
C. Eigenkapital		
1. Gezeichnetes Kapital	2.235.000	2.235.000
2. Rücklagen	1.191.184	1.191.184
3. Eigenkapitaldifferenz aus Währungsumrechnungen	-393.763	-366.655
4. Konzernergebnis	6.006.060	5.316.246
Summe Eigenkapital	9.038.481	8.375.775
Summe Passiva	17.339.421	14.242.692

Konzerngesamtergebnisrechnung

InVision AG, 31. März 2016

IFRS, in Euro

	01.01.-31.03.16	01.01.-31.03.15
1. Umsatzerlöse	3.120.206	2.923.849
2. Sonstige betriebliche Erträge	56.395	31.829
3. Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen	-115.362	-47.582
4. Personalaufwand	-1.454.374	-1.577.370
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	-150.774	-104.586
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-673.975	-720.258
7. Betriebsergebnis (EBIT)	782.116	505.882
8. Finanzergebnis	-11.325	-283
9. Währungsgewinn/-verluste	-10.361	39.515
10. Ergebnis vor Steuern (EBT)	760.430	545.114
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-70.616	-48.517
12. Konzernüberschuss	689.814	496.597
13. Währungsdifferenzen aus der Umrechnung ausländischer Jahresabschlüsse	-27.108	41.188
14. Konzerngesamtergebnis	662.706	537.785
Ergebnis je Aktie	0,30	0,24

Konzernkapitalflussrechnung

InVision AG, 31. März 2016

IFRS, in Euro

	01.01.-31.03.16	01.01.-31.03.15
1. Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit		
Konzernüberschuss	689.814	496.597
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	150.774	104.586
-/+ Abnahme/Zunahme der Rückstellungen	-91.630	-173.549
+/- Abnahme/Zunahme der latenten Steuern	70.616	3.730
-/+ Sonstige zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen	-5.924	-40.400
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	668.190	297.462
-/+ Zunahme/Abnahme der sonstigen Vermögensgegenstände, aktive Rechnungsabgrenzung	-29.952	13.021
+/- Abnahme/Zunahme der Ertragsteueransprüche/-verbindlichkeiten	5.426	-7.457
-/+ Abnahme/Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	273.960	56.998
+/- Zunahme/Abnahme der sonstigen Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzung	2.501.694	2.280.086
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.232.968	3.031.074
2. Cashflow aus der Investitionstätigkeit		
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-224.931	-358.168
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-1.400	0
+ Einzahlung aus dem Verkauf von Wertpapieren	0	1.000.000
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-226.331	641.832
3. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit		
- Auszahlung zur Tilgung von Finanzkrediten	-250.000	0
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-250.000	0
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	3.756.637	3.672.906
Wechselkursbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	-11.861	23.984
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.404.551	3.387.696
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	5.149.327	7.084.586

Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung

InVision AG, 31. März 2016

IFRS, in Euro

	Gezeichnetes Kapital	Rücklagen	Eigenkapitaldifferenz aus		Summe
			Währungsumrechnung	Konzernergebnis	
31. Dezember 2014	2.235.000	9.306.292	-391.335	-2.695.414	8.454.543
Dividendenausschüttung	0	0	0	-2.235.000	-2.235.000
	2.235.000	9.306.292	-391.335	-4.930.414	6.219.543
Periodenergebnis	0	0	0	2.131.552	2.131.552
Währungsdifferenz aus der Umrechnung ausländischer Jahresabschlüsse	0	0	24.680	0	24.680
Insgesamt erfasste Aufwendungen und Erträge	0	0	24.680	2.131.552	2.156.232
Verrechnung Rücklage mit Bilanzverlust	0	-8.115.108	0	8.115.108	0
31. Dezember 2015	2.235.000	1.191.184	-366.655	5.316.246	8.375.775
Periodenergebnis	0	0	0	689.814	689.814
Währungsdifferenz aus der Umrechnung ausländischer Jahresabschlüsse	0	0	-27.108	0	-27.108
Insgesamt erfasste Aufwendungen und Erträge	0	0	-27.108	689.814	662.706
31. März 2016	2.235.000	1.191.184	-393.763	6.006.060	9.038.481