

Zwischenbericht 9M-2015

Konzernzwischenabschluss

der InVision AG zum 30. September 2015 gemäß IFRS und §315a HGB sowie Konzernlagebericht nach § 315 HGB (verkürzt/ungeprüft)

[Konzernbilanz](#)

[Konzerngesamtergebnisrechnung](#)

[Konzernkapitalflussrechnung](#)

[Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung](#)

[Konzernanhang](#)

[Konzernlagebericht](#)

Ausgewählte Kennzahlen

(in TEUR)	9M 2015	9M 2014	Δ
Umsatz	9.176	9.485	-3%
Abonnements	7.677	6.893	+11%
Projektgeschäft	1.499	2.592	-42%
EBIT	1.692	2.926	-42%
% vom Umsatz	18%	31%	-13 PP
Konzerngesamtergebnis	1.648	3.231	-49%
% vom Umsatz	18%	34%	-16 PP
Operativer Cashflow	2.067	1.652	+25%
% vom Umsatz	23%	17%	+6 PP
Ergebnis je Aktie (in EUR)	0,74	1,47	-50%
(in TEUR)	30.09.2015	31.12.2014	Δ
Bilanzsumme	14.644	15.239	-4%
Liquide Mittel	1.650	3.388	-51%
Eigenkapital	7.880	8.455	-7%
% der Bilanzsumme	54%	55%	-1 PP

Konzernbilanz

InVision AG, 30. September 2015
IFRS, in Euro (verkürzt/ungeprüft)

Aktiva	30.09.2015	31.12.2014
Kurzfristige Vermögensgegenstände		
Liquide Mittel	1.649.738	3.387.696
Wertpapiere	0	1.000.000
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.601.768	2.033.144
Ertragsteueransprüche	21.099	123.844
Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) und sonstige kurzfristige Vermögenswerte	160.186	185.214
Summe kurzfristige Vermögensgegenstände	4.432.791	6.729.898
Langfristige Vermögensgegenstände		
Immaterielle Vermögenswerte	611.193	702.864
Sachanlagevermögen	8.608.313	6.806.481
Aktive latente Steuern	950.860	962.060
Sonstige langfristige Vermögensgegenstände	40.767	37.429
Summe langfristige Vermögensgegenstände	10.211.133	8.508.834
Summe Aktiva	14.643.924	15.238.732
Passiva		
Kurzfristige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	181.519	136.805
Rückstellungen	519.223	917.039
Ertragssteuerverbindlichkeiten	22.800	22.506
Kurzfristiger Anteil der RAP und sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	2.540.174	1.707.839
Summe kurzfristige Verbindlichkeiten	3.263.716	2.784.189
Langfristige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.500.000	4.000.000
Summe langfristige Verbindlichkeiten	3.500.000	4.000.000
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	2.235.000	2.235.000
Kapitalrücklagen	8.033.743	8.033.743
Gewinnrücklagen	1.272.549	1.272.549
Eigenkapitaldifferenz aus Währungsumrechnungen	-378.867	-391.335
Verlustvortrag	-4.930.414	-6.898.499
Konzernergebnis	1.648.197	4.203.085
Summe Eigenkapital	7.880.208	8.454.543
Summe Passiva	14.643.924	15.238.732

Konzerngesamtergebnisrechnung

InVision AG, 30. September 2015
IFRS, in Euro (verkürzt/ungeprüft)

	9M 2015	9M 2014
Umsatzerlöse	9.176.166	9.484.512
Sonstige betriebliche Erträge	107.457	767.963
Materialaufwand	-322.332	-214.708
Personalaufwendungen	-4.871.196	-4.743.538
Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-378.717	-277.202
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-2.019.478	-2.090.812
Betriebsergebnis (EBIT)	1.691.900	2.926.215
Finanzergebnis	-26.399	-25.650
Währungsgewinn/-verluste	37.663	502.430
Ergebnis vor Steuern (EBT)	1.703.164	3.402.995
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-54.967	-171.607
Konzernfehlbetrag/-überschuss	1.648.197	3.231.388
Ergebnis je Aktie	0,74	1,47

Konzernkapitalflussrechnung

InVision AG, 30. September 2015
IFRS, in Euro (verkürzt/ungeprüft)

	9M 2015	9M 2014
1. Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit		
Konzernergebnis	1.648.197	3.231.388
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	378.717	277.202
-/+ Gewinne/Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögenswerten und Sachanlagen	-23.640	-88.616
-/+ Ab-/Zunahme der Rückstellungen	-397.816	-733.605
+/- Ab-/Zunahme der aktiven latenten Steuern	11.200	167.200
-/+ Sonstige zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen	17.251	-616.892
-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-568.624	-1.423.544
-/+ Zu-/Abnahme der sonstigen Vermögensgegenstände, aktive Rechnungsabgrenzung	21.691	-34.318
+/- Ab-/Zunahme der Ertragsteueransprüche	102.745	71.226
+/- Zu-/Abnahme der Ertragsteuerverbindlichkeiten	294	-108.907
-/+ Ab-/Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44.714	-192.905
+/- Zu-/Abnahme der sonstigen Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzung	832.335	1.103.662
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.067.064	1.651.891
2. Cashflow aus der Investitionstätigkeit		
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-2.069.184	-6.175.443
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-838	-7.677
+ Einzahlung aus Verkauf von Wertpapieren	1.000.000	0
- Auszahlung für Investitionen in Wertpapiere	0	-1.000.000
+ Erlöse aus dem Abgang von immateriellen Vermögenswerten und Sachanlagen	0	147.482
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-1.070.022	-7.035.638
3. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit		
-/+ Rückzahlung von/Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzkrediten	-500.000	4.000.000
- Auszahlungen zum Erwerb eigener Anteile	0	-228.330
+ Einzahlung aus Eigenkapitalzuführung (Emission eigene Anteile)	0	4.739.204
- Auszahlung an Aktionäre	-2.235.000	0
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-2.735.000	8.510.874
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-1.737.958	3.127.127
Wechselkursbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0	11
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	3.387.696	4.575.878
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.649.738	7.703.016

Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung

InVision AG, 30. September 2015
IFRS, in Euro (verkürzt/ungeprüft)

	Gezeichnetes Kapital	Kapital- rücklage	Gesetzliche Rücklagen	Andere Gewinn- rücklagen	Eigenkapitaldifferenz aus Währungsumrechnung	Konzern- ergebnis	Summe
31. Dezember 2014	2.235.000	8.033.743	78.989	1.193.560	-391.335	-2.695.414	8.454.543
Periodenergebnis	0	0	0	0	12.468	1.648.197	1.660.665
Dividendenausschüttung	0	-2.235.000	0	0	0	0	-2.235.000
30. September 2015	2.235.000	5.798.743	78.989	1.193.560	-378.867	-1.047.217	7.880.208

Konzernanhang

zum Konzernzwischenabschluss der InVision AG zum 30. September 2015 (verkürzt/ungeprüft)

Allgemeine Angaben

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Die Geschäftstätigkeit der InVision Aktiengesellschaft, Düsseldorf, (nachfolgend auch „InVision AG“ oder „Gesellschaft“ genannt) zusammen mit ihren Tochtergesellschaften (nachfolgend auch „InVision-Gruppe“ oder „Konzern“ genannt) umfasst cloud-basierte Dienstleistungen für Contactcenter unter der Marke injixo, Lerninhalte für Contactcenter unter der Marke The Call Center School und Software zum Workforce Management unter der Marke InVision WFM. Die InVision-Gruppe ist hauptsächlich in Europa und den USA tätig.

Die Gesellschaft hat ihren Sitz in der Speditionstrasse 5, 40221 Düsseldorf, Deutschland. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Düsseldorf unter der Nummer HRB 44338 eingetragen. Die InVision AG ist seit dem 18. Juni 2007 im Prime Standard der Frankfurter Wertpapierbörse, Deutschland, unter der Wertpapierkennnummer 585969 notiert.

2. Grundlagen der Rechnungslegung

Die Erstellung des verkürzten Konzernzwischenabschlusses für den Berichtszeitraum erfolgte in Übereinstimmung mit IAS 34 „Zwischenberichterstattung“. Der verkürzte Konzernzwischenabschluss enthält nicht sämtliche für den Abschluss des Geschäftsjahres vorgeschriebenen Erläuterungen und Angaben und sollte im Zusammenhang mit dem Konzernabschluss zum 31. Dezember des vorangegangenen Geschäftsjahres gelesen werden.

3. Konsolidierungskreis

Die InVision Software (Deutschland) GmbH wurde per Vertrag vom 24.04.2015 rückwirkend zum 01.01.2015 im Wege der Verschmelzung durch Aufnahme nach Bestimmungen der §§ 2 ff., 4 ff., 60 ff. UmwG auf die InVision AG verschmolzen (Mutter-Tochter-Verschmelzung). Somit ist die InVision Software (Deutschland) GmbH als Gesellschaft zum Ende des Berichtszeitraums nicht mehr im Konsolidierungskreis enthalten. Der übrige Konsolidierungskreis hat sich gegenüber dem 31. Dezember des vorangegangenen Geschäftsjahres nicht verändert.

4. Eigene Aktien

Die Gesellschaft hält keine eigenen Aktien.

5. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

Nach Tätigkeitsbereichen (in TEUR)	9M 2015	9M 2014
Abonnements	7.677	6.893
Projektgeschäft	1.499	2.592
Gesamt	9.176	9.485

6. Latente Steuern

In Folge der Verschmelzung der InVision (Deutschland) GmbH auf die InVision AG, die auf Grundlage einer nicht zutreffenden Beratung mit Wirkung zum 1. Januar 2015 vorgenommen wurde, sind bislang nicht bewertete Verlustvorträge in Höhe von 2,4 Millionen Euro weggefallen.

7. Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach Ablauf des Berichtszeitraums gab es keine besonderen Ereignisse, die für den Konzernzwischenbericht von wesentlicher Bedeutung sind.

8. Vorstand

Der Vorstand setzt sich wie folgt zusammen:

- Peter Bollenbeck (Vorsitzender), Düsseldorf
- Armand Zohari, Bochum

9. Ergebnis je Aktie

Das Ergebnis je Aktie wurde durch die Division des den Aktionären der InVision AG zurechenbaren Periodenergebnisses durch die durchschnittlich gewichtete Anzahl der im Berichtszeitraum ausgegebenen Aktien errechnet und ausgewiesen. Die InVision AG hat ausschließlich Stammaktien emittiert. In den ersten neun Monaten des Jahres 2015 waren im Durchschnitt 2.235.000 Aktien im Umlauf. Das Ergebnis je Aktie beträgt in diesem Zeitraum 0,74 EUR, während es im gleichen Zeitraum des Vorjahres bei durchschnittlich 2.199.556 Aktien 1,47 EUR betrug.

10. Versicherung der gesetzlichen Vertreter

Nach bestem Wissen versichern wir, dass gemäß den angewandten Grundsätzen ordnungsmäßiger Konzernberichterstattung der Konzernzwischenabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns vermittelt, der Konzernzwischenlagebericht den Geschäftsverlauf einschließlich des Geschäftsergebnisses und der Lage des Konzerns so darstellt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, und dass die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung des Konzerns beschrieben sind.

Düsseldorf, den 17. November 2015

Der Vorstand

Peter Bollenbeck

Armand Zohari

Konzernlagebericht

zum Konzernzwischenabschluss der InVision AG zum 30. September 2015 gemäß §315 HGB (verkürzt/ungeprüft)

Ertragslage

Der Konzernumsatz belief sich im Berichtszeitraum auf 9.176 TEUR (Vorjahr: 9.485 TEUR) und sank damit um 3 Prozent. Die Erlöse aus Abonnements erhöhten sich um 11 Prozent auf 7.677 TEUR (Vorjahr: 6.893 TEUR). Die Umsätze aus dem Projektgeschäft sanken um 42 Prozent auf 1.499 TEUR (Vorjahr: 2.592 TEUR).

Das Betriebsergebnis (EBIT) beträgt im Berichtszeitraum 1.692 TEUR (Vorjahr: 2.926 TEUR). Die EBIT-Marge lag in den ersten neun Monaten des Jahres bei 18 Prozent (Vorjahr: 31 Prozent).

Im Berichtszeitraum beträgt der Konzernüberschuss 1.648 TEUR (Vorjahr: 3.231 TEUR). Das Ergebnis je Aktie beträgt entsprechend 0,74 EUR bei 2.235.000 Aktien (Vorjahr: 1,47 EUR bei 2.199.556 Aktien).

Finanz- und Vermögenslage

Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit lag in der Berichtsperiode bei 2.067 TEUR (Vorjahr: 1.652 TEUR) und entspricht einem Anteil von 23 Prozent am Konzernumsatz (Vorjahr: 17 Prozent).

Die liquiden Mittel sind zum Ende des Berichtszeitraums auf 1.650 TEUR gesunken (31.12.2014: 3.388 TEUR).

Die Bilanzsumme beträgt zum Ende der Berichtsperiode 14.644 TEUR (31.12.2014: 15.239 TEUR). Das Eigenkapital liegt nunmehr bei 7.880 TEUR (31.12.2014: 8.455 TEUR), die Eigenkapitalquote beträgt 54 Prozent (31.12.2014: 55 Prozent).

Chancen & Risiken

Chancen für die geschäftliche Entwicklung der InVision-Gruppe werden im Ausblick dieses Zwischenlageberichts sowie im Konzernlagebericht des vorangegangenen Geschäftsjahres beschrieben. Entsprechende Risiken sind im Konzernlagebericht für das vorangegangene Geschäftsjahr beschrieben.

Nachtragsbericht

Nach dem Ende der Berichtsperiode gab es keine besonderen Ereignisse, die für den Konzernzwischenbericht von wesentlicher Bedeutung sind.

Ausblick

Die Nachfrage nach Lösungen zur Kostenreduzierung und Verbesserung der Produktivität wird nach Einschätzung der Gesellschaft in den Zielmärkten von InVision auf einem dauerhaft hohen Niveau bleiben. Die InVision-Gruppe kann daher mit ihren Angeboten Absatzpotenziale nachhaltig nutzen. Somit bietet sich für InVision die Chance auf langfristiges Wachstum.

Für das Gesamtjahr 2015 erwartet InVision einen Umsatz von ca. 12 Mio. Euro und ein EBIT von ca. 2,5 Mio. Euro.

Düsseldorf, den 17. November 2015

Der Vorstand

Peter Bollenbeck

Armand Zohari