

Konzernzwischenmitteilung 9M-2016

Konzernzwischenmitteilung

der InVision AG zum 30. September 2016

[Konzernbilanz](#)

[Konzerngesamtergebnisrechnung](#)

[Konzernkapitalflussrechnung](#)

[Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung](#)

[Konzernanhang](#)

Ausgewählte Kennzahlen

(in TEUR)	9M 2016	9M 2015	Δ
Umsatz	9.256	9.176	+1%
Abonnements	8.410	7.677	+10%
Projektgeschäft	846	1.499	-44%
EBIT	2.555	1.692	+51%
% vom Umsatz	28%	18%	+10 PP
Konzerngesamtergebnis	1.627	1.648	-1%
% vom Umsatz	18%	18%	0 PP
Operativer Cashflow	5.793	2.051	+182%
% vom Umsatz	63%	22%	+41 PP
Ergebnis je Aktie (in EUR)	0,71	0,74	-4%
(in TEUR)	30.09.2016	31.12.2015	Δ
Bilanzsumme	16.721	14.243	+17%
Liquide Mittel	5.499	1.405	+291%
Eigenkapital	9.972	8.376	+19%
% der Bilanzsumme	60%	59%	+1 PP

Konzernbilanz

InVision AG, 30. September 2016

IFRS, in Euro

Aktiva	30.09.2016	31.12.2015
A. Kurzfristige Vermögensgegenstände		
1. Liquide Mittel	5.498.564	1.404.551
2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	911.317	2.755.752
3. Ertragsteueransprüche	8.939	97.561
4. Rechnungsabgrenzungsposten und sonstige kurzfristige Vermögenswerte	185.623	171.634
Summe kurzfristige Vermögensgegenstände	6.604.443	4.429.498
B. Langfristige Vermögensgegenstände		
1. Immaterielle Vermögenswerte	446.654	582.612
2. Sachanlagevermögen	9.416.729	8.808.971
3. Aktive latente Steuern	219.434	386.555
4. Sonstige langfristige Vermögensgegenstände	33.297	35.056
Summe langfristige Vermögensgegenstände	10.116.114	9.813.194
Summe Aktiva	16.720.557	14.242.692
Passiva	30.09.2016	31.12.2015
A. Kurzfristige Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	202.984	116.231
2. Rückstellungen	1.288.088	627.617
3. Ertragsteuerverbindlichkeiten	2.419	20.773
4. Kurzfristiger Anteil der Rechnungsabgrenzungsposten und sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	2.755.558	1.852.296
Summe kurzfristige Verbindlichkeiten	4.249.049	2.616.917
B. Langfristige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.500.000	3.250.000
Summe langfristige Verbindlichkeiten	2.500.000	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	-397.989	-366.655
4. Konzernergebnis	6.943.313	5.316.246
Summe Eigenkapital	9.971.508	8.375.775
Summe Passiva	16.720.557	14.242.692

Konzerngesamtergebnisrechnung

InVision AG, 30. September 2016

IFRS, in Euro

	01.01.-30.09.16	01.01.-30.09.15
1. Umsatzerlöse	9.256.030	9.176.166
2. Sonstige betriebliche Erträge	401.380	107.457
3. Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen	-216.386	-322.332
4. Personalaufwand	-4.429.823	-4.871.196
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	-461.245	-378.717
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.995.285	-2.019.478
7. Betriebsergebnis (EBIT)	2.554.671	1.691.900
8. Finanzergebnis	-31.771	-26.399
9. Währungsgewinn/-verluste	-23.239	37.663
10. Ergebnis vor Steuern (EBT)	2.499.661	1.703.164
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-872.594	-54.967
12. Konzernüberschuss	1.627.067	1.648.197
13. Währungsdifferenzen aus der Umrechnung ausländischer Jahresabschlüsse	-31.334	12.468
14. Konzerngesamtergebnis	1.595.733	1.660.665
Ergebnis je Aktie	0,71	0,74

Konzernkapitalflussrechnung

InVision AG, 30. September 2016

IFRS, in Euro

	01.01.-30.09.16	01.01.-30.09.15
1. Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit		
Konzernüberschuss	1.627.067	1.648.197
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	461.245	378.717
-/+ Gewinne/Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögenswerten und Sachanlagen	12.377	-23.640
-/+ Ab-/Zunahme der Rückstellungen	660.471	-397.816
+/- Abnahme/Zunahme der aktiven latenten Steuern	167.121	11.200
-/+ Sonstige zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen	-28.084	1.163
-/+ Zunahme/Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.844.435	-568.624
-/+ Zunahme/Abnahme der sonstigen Vermögensgegenstände, aktive Rechnungsabgrenzung	-12.228	21.691
+/- Abnahme/Zunahme der Ertragsteueransprüche/-verbindlichkeiten	70.268	103.039
-/+ Abnahme/Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	86.753	44.714
+/- Zunahme/Abnahme der sonstigen Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzung	903.263	832.335
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	5.792.688	2.050.976
2. Cashflow aus der Investitionstätigkeit		
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-929.989	-2.069.184
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-2.556	-838
+ Einzahlung aus dem Verkauf von Wertpapieren	0	1.000.000
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-932.545	-1.070.022
3. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit		
- Auszahlung zur Tilgung von Finanzkrediten	-750.000	-500.000
- Auszahlung an Aktionäre	0	-2.235.000
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-750.000	-2.735.000
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	4.110.143	-1.754.046
Wechselkursbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	-16.130	16.088
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.404.551	3.387.696
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	5.498.564	1.649.738

Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung

InVision AG, 30. September 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	1.627.067	1.627.067
Währungsdifferenz aus der Umrechnung ausländischer Jahresabschlüsse	0	0	-31.334	0	-31.334
Insgesamt erfasste Aufwendungen und Erträge	0	0	-31.334	1.627.067	1.595.733
30. September 2016	2.235.000	1.191.184	-397.989	6.943.313	9.971.508

Konzernanhang

zum Konzernzwischenabschluss der InVision AG zum 30. September 2016 (verkürzt/ungeprüft)

Allgemeine Angaben

Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Die InVision Aktiengesellschaft, Düsseldorf, (nachfolgend auch „InVision AG“ oder „Gesellschaft“ genannt) zusammen mit ihren Tochtergesellschaften (nachfolgend auch „InVision-Gruppe“ oder „Konzern“ genannt) entwickelt und vertreibt Produkte und Dienstleistungen zur Optimierung des Personaleinsatzes, Steigerung der Produktivität, Verbesserung der Arbeitsqualität und Senkung der Kosten. Die InVision-Gruppe ist hauptsächlich in Europa und in 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.

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.

Konsolidierungskreis

Die injixo B.V. wurde am 27. Juni 2016 liquidiert und aus dem niederländischen Handelsregister gelöscht. Die Gesellschaft ist mit gleichem Datum aus dem Konsolidierungskreis ausgeschieden. Der übrige Konsolidierungskreis hat sich gegenüber dem 31. Dezember des vorangegangenen Geschäftsjahres nicht verändert.

Eigene Aktien

Die Gesellschaft hält keine eigenen Aktien.

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

Nach Tätigkeitsbereichen (in TEUR)	9M 2016	9M 2015
Abonnements	8.410	7.677
Projektgeschäft	846	1.499
Gesamt	9.256	9.176

Rückstellungen

Die Rückstellungen beinhalten 700 TEUR für Steuern vom Einkommen und Ertrag aufgrund der beabsichtigten Schließung der Tochtergesellschaft InVision Software OÜ, Tallinn, Estland.

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

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

Vorstand

Der Vorstand setzt sich wie folgt zusammen:

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

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 sechs Monaten des Jahres 2016 waren im Durchschnitt 2.235.000 Aktien im Umlauf. Das Ergebnis je Aktie beträgt in diesem Zeitraum 0,71 EUR, während es im gleichen Zeitraum des Vorjahres bei durchschnittlich 2.235.000 Aktien 0,74 EUR betrug.

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 10. November 2016

Der Vorstand

Peter Bollenbeck
Armand Zohari