**Lagebericht zum 31. Mai 2025**

## 1. Geschäft und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen

Die Pöck Ges.m.b.H. ist in zwei wesenltichen Geschäftsbereichen tätig. Zu den Haupttätigkeiten zählen die Entsorgung und kommunale Dienstleistung und der Minaeralölhandel. Weiters wird eine Autowaschanlage betrieben und Lagercontainer vermietet.

In der Abfallwirtschaft werden Gewerbe, Privathaushalte und die öffentliche Hand bei Entsorgungsangelegenheiten fachmännisch unterstützt. Die Dienstleistungen umfassen unter anderen die Entsorgung und Verwertung von nicht gefährlichen Abfällen, die Erstellung von Abfallwirtschaftskonzepten, Kanalreinigungen, Digitalisierungsprojekte, Mulden- und Containerdienste, sowie auch Evententsorgungen, und Fremdreinigung sowie Transportleistungen.

Im Bereich des Mineralölhandels werden Gewerbe und Privathaushalte mit Heizöl und Diesel versorgt.

Der Umsatz der Pöck Ges.m.b.H. betrug im Jahr 2024/2025 TEUR 13.472 (VJ TEUR 12.634). Die Umsatzerhöhung beträgt 6,6 % und liegt damit über der Inflation des Vergleichzeitraumes.

Der Umsatz im Bereich des Mineralölhandels betrug im Jahr 2024/2025 TEUR 4.728 (VJ TEUR 4.607) im Bereich der Abfallwirtschaft konten Umsätze von TEUR 8.091 (VJ TEUR 7.498) erziehlt werden. Die übrigen Umsätze sind von untergeordneter Bedeutung und liegen im Jahr 2024/2025 bei rund TEUR 653 (VJ TEUR 530).

## 2. Geschäftsverlauf

### 2.1. Lage der Gesellschaft

Die Eigenmittelquote gemäß Unternehmensreorganisationsgesetz (URG) beträgt 69,27 (VJ 71,18%), die fiktive Schuldentilgungsdauer gemäß URG beträgt 1,2 Jahre (VJ 1,3 Jahre).

Aus diesen beiden Kennziffern die gemäß gesetzlichen Vorschriften zu rechnen sind, ist bereits ersichtlich, dass das Unternehmen wirtschaftlich sehr erfolgreich aufgestellt ist.

Das Fremdkapital besteht im wesentlichen aus Rückstellungen für Personalvorsorgen, einer stillen Beteiligung die im Fremdkapital ausgewiesen wird und Lieferverbindlichkeiten. Es gibt keine Bankschulden.

Die Umsätze entwicklen sich in allen Geschäftssparten seit Jahren sehr positiv. Die Umsatzschwankungen sind ausschließlich auf Preisschwankungen der zugekauften und verkauften Mineralöle zurückzuführen.

In der Folge werden die wesentlichen Kennzahlen der Vermögens- Finanz- und Ertragslage des Unternehmens dargestellt.

## 2.2. Vermögenslage

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt TEUR 40.

Die Bilanzsumme (das Gesamtvermögen) der Gesellschaft belief sich zum 31. Mai 2025 auf TEUR 10.430 (VJ TEUR 9.133).

Im Wirtschaftsjahr 2024/2025 wurden TEUR 1.325 für die Anschaffung von Lagercontainer, Fertiggaragen, Abrollcontainer, Mulden und Fahrzeugen investiert.

**Vermögenslage**

| | 31.05.2025 | 31.05.2024 | Veränderung | % |
|---|---|---|---|---|
| **kurzfristiges Umlaufvermögen** | | | | |
| Vorräte | 106 | 94 | 12 | 12,9 |
| Lieferforderungen | 1.526 | 1.316 | 210 | 15,9 |
| Forderungen gegenüber Gesellschaftern | 157 | 151 | 6 | 4,0 |
| sonstige Forderungen | 30 | 63 | -33 | -51,8 |
| flüssige Mittel | 1.133 | 466 | 667 | 143,2 |
| | **2.952** | **2.090** | **862** | **41,2** |
| **kurzfristiges Fremdkapital** | | | | |
| kurzfristige Rückstellungen | 531 | 571 | -40 | -7,1 |
| Lieferverbindlichkeiten | 1.281 | 744 | 537 | 72,1 |
| sonstige Verbindlichkeiten | 332 | 280 | 52 | 18,5 |
| | **2.143** | **1.595** | **548** | **34,4** |
| **Working Capital (Netto-Umlaufvermögen)** | **809** | **495** | **314** | **63,5** |
| **Anlagevermögen** | | | | |
| Sachanlagen | **7.478** | **7.043** | **435** | **6,2** |
| **langfristiges Fremdkapital** | | | | |
| langfristige Rückstellungen | 711 | 725 | -14 | -1,9 |
| sonstige Verbindlichkeiten | 280 | 273 | 7 | 2,7 |
| | **991** | **998** | **-7** | **-0,7** |
| **REINVERMÖGEN (EIGENKAPITAL)** | **7.296** | **6.540** | **756** | **11,6** |
| **Stammkapital** | **40** | **40** | **0** | **0,0** |
| **Gewinnrücklagen** | **646** | **646** | **0** | **0,0** |
| **Bilanzgewinn** | **6.440** | **5.717** | **723** | **12,6** |
| **Investitionszuschüsse** | **142** | **136** | **6** | **4,1** |
| **Summe Eigenkapital** | **7.268** | **6.540** | **728** | **11,1** |
| **Summe Fremdkapital** | **3.162** | **2.593** | **569** | **22,0** |
| **Bilanzsummendifferenz** | **28** | **0** | **28** | **k. A.** |
| **Bilanzsumme** | **10.458** | **9.133** | **1.325** | **14,5** |

### 2.3. Finanzlage

Aus der betrieblichen Tätigkeit hat das Unternehmen im Geschäftsjahr 2024/2025 einen Cash-Flow von TEUR 2.305 (VJ TEUR 1.712) erwirtschaftet. Der Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit beläuft sich auf TEUR -1.263 (VJ TEUR -1.541), jener aus der Finanzierungstätigkeit beträgt TEUR -6 (VJ TEUR -6). Der Stand der liquiden Mittel am 31. Mai 2025 beträgt TEUR 1.133 (VJ TEUR 466 ).

Das Working Capital stellt den kurzfristigen Vermögenseinsatz zur Geschäftserzielung dar (kurzfristiges Umlaufvermögen abzüglich kurzfristiger Verbindlichkeiten) und zeigt einen Wert von TEUR 809 (VJ TEUR 495).

**Finanzlage - Geldflussrechnung**

| | 2024/2025 TEUR | 2023/2024 TEUR |
|---|---|---|
| **1. Ergebnis vor Steuern** | **1.101** | **818** |
| **2. Überleitung auf den Netto-Geldfluss aus dem Ergebnis vor Steuern** | | |
| a. Gewinn aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Investitionsbereichs | -2 | -118 |
| b. Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens sowie auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 867 | 825 |
| **Geldfluss aus dem Ergebnis** | **1.967** | **1.525** |
| c. Zu-/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva | -241 | 1 |
| d. Ab-/Zunahme der Rückstellungen, ausgenommen für Steuern vom Einkommen | -9 | 354 |
| e. Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva | 596 | -158 |
| f. sonstige nicht zahlungswirksame Aufwände/Erträge | -7 | -9 |
| | **1.204** | **893** |
| **3. Netto-Geldfluss aus dem Ergebnis vor Steuern** | **2.305** | **1.712** |
| **4. Zahlungen für Steuern** | | |
| a. Steuern vom Einkommen | -239 | -317 |
| b. sonstige Forderungen aus Steuern | 52 | 0 |
| c. Veränderungen Steuerrückstellungen | -18 | 87 |
| | **-205** | **-230** |
| **5. Netto-Geldfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit** | **2.100** | **1.482** |
| **6. Netto-Geldfluss aus der Investitionstätigkeit** | | |
| a. Einzahlungen aus Anlagenabgang (ohne Finanzanlagen) | 57 | 123 |
| b. Anlagenzugänge lt. Anlagenspiegel (ohne Finanzanlagen) | -1.325 | -1.705 |
| c. Investitionszuschüsse | 6 | 42 |
| | **-1.263** | **-1.541** |
| **7. Netto-Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit** | | |
| a. Veränderung der Forderungen gegenüber Gesellschaftern | **-6** | **-6** |
| **8. zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes** | **832** | **-65** |
| **9. Finanzmittelbestand am Beginn der Periode** | **466** | **659** |
| **10. Finanzmittelbestand am Ende der Periode** | **1.298** | **594** |

### 2.4. Ertragslage

Das Betriebsergebnis beläuft sich im Jahr 2024/2025 auf TEUR 1.107 (VJ TEUR 831). Das Finanzergebnis betrug im Jahr 2024/2025 TEUR -6 (VJ TEUR -12) und führte damit zu einem Ergebnis vor Steuern in Höhe von TEUR 1.101 (VJ TEUR 818).

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2024/2025 ein Ergebnis nach Steuern von TEUR 863 (VJ TEUR 501) ausgewiesen. Der Bilanzgewinn beläuft sich auf TEUR 6.440 (VJ TEUR 5.717)

Die Gesellschaft erreichte eine Gesamtkapitalrentabilität (Verhältnis von Ergebnis vor Steuern exkl. FK Zinsen um Gesamptkapital) von 10,73% (VJ 9,15%) und eine Eigenkapitalrentabilität (Verhältnis von Ergebnis nach Steuern excl. FK Zinsen zum Eigenkapital) von 15,15% (VJ 12,51%). Die Umsatzrentabilität (Verhältnis von Ergebnis vor Steuern und der Betriebsleistung) beträgt im Geschäftsjahr 2024/2025 8,18% (VJ 6,48%).

**Ertragslage**

| | 2024/2025 | % | 2023/2024 | % | Veränderung | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Umsatzerlöse | 13.472 | 100,0 | 12.634 | 100,0 | 838 | 6,6 |
| **Betriebsleistung** | **13.472** | **100,0** | **12.634** | **100,0** | **838** | **6,6** |
| Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen | 5.178 | 38,4 | 5.129 | 40,6 | 49 | 1,0 |
| **Rohertrag I** | **8.294** | **61,6** | **7.506** | **59,4** | **788** | **10,5** |
| Personalaufwand | 2.697 | 20,0 | 2.703 | 21,4 | -6 | -0,2 |
| **Rohertrag II** | **5.597** | **41,6** | **4.803** | **38,0** | **794** | **16,5** |
| sonstige betriebliche Erträge | 42 | 0,3 | 211 | 1,7 | -169 | -79,9 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.666 | 27,2 | 3.359 | 26,6 | 307 | 9,1 |
| Finanzerträge | 12 | 0,1 | 5 | 0,0 | 6 | 121,5 |
| **Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)** | **1.986** | **14,7** | **1.660** | **13,1** | **325** | **19,6** |
| Abschreibungen | 867 | 6,4 | 825 | 6,5 | 42 | 5,1 |
| **Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)** | **1.119** | **8,3** | **836** | **6,6** | **283** | **33,9** |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 17 | 0,1 | 18 | 0,1 | 0 | -0,6 |
| **Ergebnis vor Steuern (EBT)** | **1.101** | **8,2** | **818** | **6,5** | **283** | **34,6** |
| Steuern vom Einkommen | 239 | 1,8 | 317 | 2,5 | -78 | -24,7 |
| **Jahresüberschuss** | **863** | **6,4** | **501** | **4,0** | **362** | **72,2** |

### 2.5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres

Es gab keine wesentliche Änderungen seit Ende des Geschäftsjahres, dass die Finaz-, Vermögen- oder Etragslage wesentlich beinflussen würden.

### 3. Forschung und Entwicklung

Im Bereich Forschung und Entwicklung gibt es keine nennenswerten Tätigkeiten.

### 4. Prognosebericht

Die Aussichten für das Jahr 2025/2026 sind, aufgrund der volkswirtschaftlichen Stagnation, wie auch bedingt durch Schwankungen der Personal-, Energie- und Rohstoffaufwendungen, volatil. Die Umsatzerlöse befinden sich im Wirtschaftsjahr 2025/2026 bis Ende November auf dem Vergleichszeitraum des Vorjahres.
Im Bereich der Abfallwirtschaft ist für den Geschäftsverlauf die Konjunkturentwicklung in Österreich von wesentlicher Bedeutung. Die Wirtschaftsleistung der Unternehmen und Haushalte stehen in direkter Relation zur Abfallmenge und beeinflussen ebenso die Entwicklung der Rohstoffpreise für Recyclingmaterialien.

Aufgrund der sinkenden Aufträge in der Baubranche ist mit einem weiteren aber geringen Umsatzrückgang zu rechnen. Die Kosten für Instandhaltungen der Fahrzeuge werden sich erhöhen, da diese zugekauften Dienstleitungen personalintensiv sind. Die allgemeinen Kollektivvertragserhöhungen der letzten Jahre werden sich auch im laufenden Wirtschaftsjahr negativ auswirken.

Die Systemumstellung hinsichtlich des Recyclingsystems bei Plastikflaschen von gelber Sack auf Pfand wird sich auch im laufenden Wirtschaftsjahr negativ auf den Umsatz auswirken.

Die Inflationsanpassungen der Absatzpreise werden den Umsatzrückgang annähernd kompensieren, wodurch ein annähernd gleichhoher Umsatz wie im Vorjahr erzielt werden könnte.

Wesentliche Einflussfaktoren für den Mineralölhandel sind die Preisentwicklungen der Ölkonzerne und das derzeitige Umdenken der Gesellschaft betreffend den Umstieg von fossiler Energie auf erneuerbare Energie. Sowie die Vorantreibung der Abschaffung von Öl- und Gasheizungen.

Für das Jahr 2025/2026 ist die Investition einer neuen Papierpresse geplant. Diese Investition bringt Vorteile im Zusammenhang mit der Rationalisierung der Arbeits-, Lade- und Transportvorgänge . Die Finanzierung der Investition erfolgt aus dem laufenden Cashflow und den dafür angesparten Reserven. Der Verschuldungsgrad wird dadurch nicht negativ beeinflusst werden.

.....
27.01.2026, Ing. Christoph Pöck und Ing. Günter Pöck e.h.