Docusign Envelope ID: E500EE73-D500-47FF-A5BA-1B8BA4699186

Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Februar 2024 bis 31. Jänner 2025

Geschäftsverlauf und wirtschaftliche Lage des Unternehmens

Am Standort Wien werden verschiedene Hefeprodukte hergestellt, an den Standorten Guntramsdorf und Leopoldsdorf wird die Vertriebstätigkeit ausgeübt. Der Erfolg des Unternehmens hängt einerseits von der Entwicklung der Schwestergesellschaften, andererseits von der Entwicklung am Handelsmarkt ab.

Der Ukraine-Krieg beeinflusst weiterhin die weltweiten wirtschaftlichen Verflechtungen, wir erwarten einerseits für das kommende Wirtschaftsjahr weiterhin variable Energiepreise, andererseits, wie auch im vergangenen Wirtschaftsjahr, keine wesentlichen Beeinträchtigungen im Bereich der Zulieferketten. Die Auftragslage des Unternehmens war und ist weiterhin gut.

Finanzielle Leistungsindikatoren	Einheit	2023/24	2024/25
Betriebsleistung [1]	T€	21.358	25.374
EBIT	T€	2.757	2.811
Bilanzsumme	T€	35.273	37.344
Eigenkapital	T€	29.238	30.151
Umsatzrentabilität (ROS) [4]	%	13,9	12,0
Nettoverschuldung (Net Debt) [2]	T€	-655	-40
Operativer CashFlow [3]	T€	4.374	2.712
Personalintensität	%	19,9	17,5
Eigenkapitalquote (Equity Ratio)	%	82,9	80,7
Nettoverschuldungsgrad (Gearing) [5]	%	-2,2	-0,1

[1] Betriebsleistung = Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge

[2] Nettoverschuldung = verzinsliches Fremdkapital (Finanzverbindlichkeiten und langfristige Rückstellungen) abzüglich liquide Mittel

[3] Operativer Cashflow = Jahresergebnis und Abschreibungen (auf Sach- und Finanzanlage-vermögen) und Veränderung Working Capital (ohne Veränderung des verzinslichen Fremdkapitals.

[4] Umsatzrentabilität = EBIT / Umsatzerlöse

[5] Nettoverschuldungsgrad = Nettoverschuldung / Eigenkapital

Umwelt- und Arbeitnehmerbelange

In den Betriebsstätten unserer Gesellschaft werden die bestehenden umweltrechtlichen Bestimmungen und Auflagen erfüllt; erforderliche technische Werte unterliegen einer laufenden Untersuchung mit dem Ziel kontinuierlicher Verbesserungen.

Wir beziehen zu 100% Strom aus erneuerbaren Energieträgern und setzen seit vielen Jahren technische Maßnahmen zur Verbrauchsreduktion ein. Im Bereich der Wärmeerzeugung durch Einsatz von Gas setzen wir ebenso seit Jahren technische Maßnahmen zur Wärmerückgewinnung bzw. -wiederverwendung ein.

Docusign Envelope ID: E500EE73-D500-47FF-A5BA-1B8BA4699186

Der Bedarf an Fortbildung der Mitarbeiter*innen kann teilweise innerhalb der Gruppe abgedeckt werden, ansonsten werden professionelle Schulungsmaßnahmen beauftragt.

Sozialleistungen werden im üblichen Ausmaß gewährt.

Der Mitarbeiter*innenstand ist seit vielen Jahren sehr konstant bzw. eher steigend, die durchschnittliche Beschäftigungsdauer liegt bei ca. 8 Jahren, die Fluktuation ist sehr gering.

Wesentliche Ereignisse während des Geschäftsjahres

Die Auftragslage im Geschäftsjahr war trotz teilweise wesentlichen Preisschwankungen im Bereich von Energie und einzelnen Rohstoffen gut.

Wesentliche Risiken und Ungewissheiten, denen das Unternehmen ausgesetzt ist

Das Unternehmen ist mittelbar und unmittelbar konjunkturellen Risiken ausgesetzt, welche sich auf das Ergebnis negativ auswirken können. Im Geschäftsbereich als konzerninterner Zulieferer ist die Gesellschaft indirekt Markt- und Wettbewerbsrisiken, im Handelsbereich direkt den Markt- und Wettbewerbsrisiken ausgesetzt.

Ferner hat die Entwicklung der Rohstoff- und Energiekosten einen maßgeblichen Einfluss auf das Jahresergebnis. Auf Grund der unternehmensintern vorhandenen Maßnahmen zur Risikofrüherkennung und –vermeidung werden diese Risiken derzeit als wesentlich eingeschätzt. Wir erwarten für das kommende Wirtschaftsjahr einerseits eine Stabilisierung der Preise für Energie und Rohstoffe andererseits, weiterhin Verzögerungen in den Beschaffungsketten für manche Rohstoffe und andere Betriebsmittel

Die Lallemand GmbH verfügt bei allen Tochterunternehmen über ein sehr aussagefähiges, monatlich durch das Controlling erstellte, Reporting an die Geschäftsleitung.

Dieses Berichtswesen enthält ein Sales Statement – getrennt nach Produktgruppen – mit Detailinformationen über Absatzmengen, Verkaufspreise und Umsätze, ein Income Statement mit sehr differenzierten Informationen über die einzelnen Kostenstellen des operativen Geschäfts für die Bereiche Verwaltung, Produktion und Vertrieb sowie ein Cash-Flow-Statement (Kapitalflussrechnung) zur laufenden Kontrolle der finanziellen Situation. Ergänzend wird eine Monatsbilanz erstellt.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag

Berichtspflichtige Ereignisse sind im Anhang erläutert.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Der Ukraine-Krieg beeinflusst weiterhin die weltweiten wirtschaftlichen Verflechtungen, wir erwarten aber für das kommende Wirtschaftsjahr einerseits eine Stabilisierung der Preise für Energie und Rohstoffe andererseits, weiterhin Verzögerungen in den Beschaffungsketten für manche Rohstoffe und andere Betriebsmittel. Wir erwarten aber weiterhin einen positiven Geschäftsverlauf im Geschäftsjahr 2025/26.

Docusign Envelope ID: E500EE73-D500-47FF-A5BA-1B8BA4699186

Forschung und Entwicklung

Der Lallemand GmbH stehen die Forschungs- und Entwicklungsergebnisse der Lallemand Gruppe uneingeschränkt zur Verfügung.

Finanzinstrumente, Risiken und Strategien

Das Unternehmen nutzt in der operativen Geschäftstätigkeit keine derivativen Finanzinstrumente. Zu jenen betreffend Anteile an Beteiligungen vgl. Abschnitt 5.3 im Anhang. Es bestehen auch keine wesentlichen Fremdwährungsrisiken.

Wien, am 14-mai-2025

Signé par :
Vincent Dzedzej
88F7BF944EE548E

Vincent Dzedzej