Docusign Envelope ID: D900891D-2F5E-4430-892B-94FE7B2E8742

Lagebericht

Docusign Envelope ID: D900891D-2F5E-4430-892B-94FE7B2E8742

1. Bericht über den Geschäftsverlauf und die wirtschaftliche Lage (Wirtschaftsbericht)

Geschäftsverlauf

Die Expleo Group Austria GmbH konnte in einem weiterhin sehr schwierigen Umfeld ein positives Jahresergebnis erzielen.

Bericht über das Geschäftsergebnis

Die Erfolgsanalyse zeigt gegenüber dem vorangegangenen Geschäftsjahr eine Verminderung der Umsatzerlöse um TEUR 1.516 auf TEUR 28.094. Die gesamten Betriebsaufwendungen inklusive Personalaufwendungen und Abschreibungen verringerten sich um rund TEUR 1.517 auf TEUR 26.559. Der Betriebserfolg verringerte sich um TEUR 899 auf TEUR 999. Unter Berücksichtigung des Finanzerfolges, der sich um TEUR 4.961 auf Minus TEUR 672 verringerte, ergibt sich ein Ergebnis vor Steuern von TEUR 327.

Bericht über die Lage des Unternehmens

Das Anlagevermögen des Unternehmens reduzierte sich im Berichtsjahr um TEUR 1.543 auf TEUR 18.115. Das gesamte Umlaufvermögen (Vorräte, Forderungen, liquide Mittel) erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um rund TEUR 1.239 auf rund TEUR 17.157.
Das kurzfristige Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) reduzierte sich um rund TEUR 387 auf rund TEUR 8.651.

Bericht über die Zweigniederlassungen

Die Gesellschaft verfügt über eine Zweigniederlassung in Güssing.

Analyse mittels finanzieller Leistungsindikatoren

Kennzahlen zur Ertragslage

Die Betriebsleistung des Unternehmens verringerte sich im Berichtsjahr um TEUR 2.282 auf TEUR 27.492, wobei die Umsatzrentabilität bezogen auf das Ergebnis vor Zinsen und Steuern 3,6% beträgt.

Bezogen auf das Ergebnis vor Steuern erzielte das Unternehmen eine Gesamtkapitalrentabilität von 0,9%.

Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

Liquide Mittel sind in der Höhe von TEUR 164 vorhanden und es liegen keine

Docusign Envelope ID: D900891D-2F5E-4430-892B-94FE7B2E8742

Finanzierungsverbindlichkeiten vor.
Das Nettoumlaufvermögen (Working Capital) hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 1.582 auf TEUR 8.511 erhöht.
Das in der Bilanz zum 31.12.2025 ausgewiesene Eigenkapital ergibt bezogen auf die Bilanzsumme einen Eigenkapitalanteil von 75,48%.

Geldfluss-Kennzahlen

Netto-Geldfluss aus dem betrieblichen Ergebnis	TEUR	407
Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	TEUR	379
Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	TEUR	-63
Netto-Geldfluss aus der betrieblichen Tätigkeit vor Steuern	TEUR	400
Netto-Geldfluss aus der betrieblichen Tätigkeit	TEUR	137
Netto-Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	TEUR	-242
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	TEUR	-105

2. Wichtige Ereignisse während und nach Abschluss des Geschäftsjahres

Bericht über die zukünftige Entwicklung und Risiken des Unternehmens

Die aktuelle globale politische Lage, insbesondere die Änderung der Zollpolitik der USA, die Konflikte im nahen Osten und der Irankrieg, wirken auf die konjunkturelle Lage in Europa und somit auch in Österreich. Durch den Fokus der Expleo Group Austria auf den financial Sektor (Banken und Versicherungen) wird erwartet, dass die Auswirkungen nur gering sind.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die anhaltende europäische gesamtwirtschaftliche Lage und insbesondere auch das geringe Wirtschaftswachstum in Österreich, wirkt sich auf die Investitionen der Kunden der Expleo Group Austria GmbH aus. Im Jahr 2025 wurden hier Effekte bemerkt, die nur zum Teil durch die unten genannten Maßnahmen mitigiert werden konnten.

Mit intensiven Marketing- und Salesaktivitäten werden auch im Jahr 2026 weiter Chancen für die Expleo Österreich aufgebaut. Auf Ausgabenseite werden durch proaktives Kostenmanagement, hohe Effizienz und Auslastung der Mitarbeitenden Risiken reduziert.

Die Expleo Group Austria unterstützt ihre Kunden mit Leistungen im Bereich Transformation Management, Qualitätsmanagement und auch im Rahmen von Software-Implementierungs-projekten.

- 2026 und die Folgejahre wird vor allem künstliche Intelligenz die IT-Dienstleistungen bestimmen. Im Rahmen der Umsetzung der globalen KI-Strategie der Expleo Gruppe können die entsprechenden Ergebnisse bei österreichischen Kunden eingesetzt werden.

- Zusätzlich wird der Trend zur Digitalisierung und damit der verstärkte Einsatz von

Docusign Envelope ID: D900891D-2F5E-4430-892B-94FE7B2E8742

Software bei (potenziellen) Kunden, der den Bedarf nach professioneller und verlässlicher Unterstützung im Bereich IT-Qualität im weitesten Sinne nach sich zieht, auch in den nächsten Jahren weiterhin steigen.

Diese Rahmenbedingungen sind, trotz der schlechten allgemeinen wirtschaftlichen Lage in Österreich und in ganz Europa, gute Voraussetzungen dafür, dass die Expleo Group Austria GmbH, sowohl bei ihren Großkunden als auch bei anderen Kunden, ihre Services erfolgreich anbieten und erbringen kann.

Nachdem bereits in früheren Geschäftsjahren der Schwerpunkt auf den Auf- und Ausbau weiterer großer Kundenbeziehungen gelegt wurde, sind die Herausforderungen in den nächsten Jahren diese Kundenverbindungen weiter auszubauen, gleichzeitig Neukunden zu akquirieren sowie die bestehenden Kundenverbindungen mit ausreichend qualifiziertem Personal zu stärken. Durch die Einbettung in die global tätige Expleo Gruppe, können international und lokal entwickelte Innovationen und neue Services effizient genutzt und für die Kunden in Österreich eingesetzt werden.

Durch die in den Vorjahren erfolgte Akquisition der in Frankfurt/Main ansässigen Strategieberatungs- gesellschaft UMS GmbH & Co KG. hat die Expleo Austria Strategie- und Managementberatung ins Angebotsportfolio aufgenommen.

Wesentliche Risiken und Ungewissheiten

Die Expleo Group Austria GmbH ist Teil des Cash Pooling-Systems der Expleo-Gruppe. Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgt in diesem Rahmen.

Der Einsatz von derivativen Finanzinstrumenten wie Optionen, Forward Rate Agreements, Swaps, Futures, Caps & Floors, Collars, Indexvereinbarungen oder Konvertierungsklauseln zur Begrenzung von Zinsänderungs- oder Fremdwährungsrisiken ist daher nicht notwendig.

Liquiditäts- und Cashflow-Risiken: Durch die Erstellung von kurz- und mittelfristigen Finanzplänen und Vergleich mit den Ist-Zahlen wird die Liquidität laufend beobachtet.

Alle Umsätze der Gesellschaft werden in Euro getätigt und unterliegen daher keinen Fremdwährungsrisiken. Soweit andere Konzerngesellschaften Leistungen abrechnen, erfolgen diese zum größten Teil in Euro und ansonsten überwiegend in US-Dollar. Der Marktwert der flüssigen Mittel, kurzfristigen Forderungen und Verbindlichkeiten entspricht aufgrund der täglichen bzw. kurzfristigen Fälligkeit dem ausgewiesenen Buchwert. Aus diesem Grund wurden keine Sicherungsgeschäfte gegen das Preisänderungsrisiko abgeschlossen.

Im Hinblick auf die vorliegenden originären Finanzinstrumente bestehen zum 31.12.2025 keine finanziellen Risiken. Abwertungen infolge von Wertminderungen wurden durchgeführt. Das Ausfallsrisiko hinsichtlich der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist als sehr gering einzustufen. Wie in den vergangenen Jahren gab es keine Forderungsausfälle.

Die Bonität der Kunden bei Großaufträgen wird durch Group Treasury bei einer renommierten Bonitätsauskunft abgefragt. Anhand dieser Informationen werden die Zahlungskonditionen je Kunden und abhängig von der Höhe des Auftrags festgelegt.

Docusign Envelope ID: D900891D-2F5E-4430-892B-94FE7B2E8742

3. Bericht über die Forschung und Entwicklung

Im Geschäftsjahr wurden die Investitionen im Bereich der künstlichen Intelligenz weitergeführt und zu Pilotprojekten gemeinsam mit bestehenden Kunden weiterentwickelt.
Fortbildungen für die Mitarbeitenden inkludieren Chancen und Risiken in diesem Bereich, um sicherzustellen, dass die notwendige Qualifikation zielgerichtet angeboten werden kann. Weiterhin wurde das Themengebiet sowohl von der Angebotsseite (Produktentwicklung für Qualitätssicherung im Bereich KI) als auch von der Kundenseite (Qualitätsprüfung und -sicherung kundenseitiger KI-Algorithmen) beleuchtet.

Wien, am 10.04.2026

Signed by:
Sylvia Resetarits
E4F4849B37C3446...

Mag. Sylvia Researits
Geschäftsführerin

Signiert von:
Ralph Gillessen
21DEBA72DB59451...

Ralph Gillessen
Geschäftsführer