Lagebericht

der

Attensam Nord Hausbetreuung GmbH

für das Geschäftsjahr 2023/24

1. Bericht über den Geschäftsverlauf und die Lage des Unternehmens

1 1 Geschaftsverlauf im abgelaufenen Geschaftsjahr

Die Attensam Nord Hausbetreuung GmbH betreibt die Geschaftsaktivitaten der Attensam-Gruppe im nordlichen Niederosterreich sowie in Oberosterreich (ausgenommen das Salzkammergut)

Im abgelaufenen Geschaftsjahr konnte in allen Geschaftsbereichen eine Umsatzsteigerung erzielt werden Vor allem in der Grunflachenbetreuung und im Winterservice war ein starkes Wachstum zu verzeichnen

Insgesamt stieg der Umsatz (lt Gewinn- und Verlustrechnung) von TEUR 14 953 um rd 11,8% auf rd TEUR 16 709 In den Umsatzerlosen sind auch Umsatze aus Nebentatigkeiten (zB KFZ-Verkaufe) dargestellt Bereinigt um diese Erlose haben sich die Umsatze aus der laufenden Geschaftstatigkeit von bisher rd TEUR 14 944 um rd 11,8 % auf rd TEUR 16 702 erhoht Der Großteil des Anstiegs resultiert aus den Geschaftsbereichen Grunflache, und Winterservice Auch die konzerninternen Umsatze sind gegenuber dem Vorjahr stark angestiegen

Die Aufwendungen fur Streugut, Salz und andere Verbrauchsmaterialien sind gegenuber dem Vorjahresniveau zuruckgegangen, die Aufwendungen fur Fremdleistungen sind ein wenig starker gestiegen als der Umsatz

Der Personalaufwand ist bei in etwa gleichbleibender Mitarbeiteranzahl vor allem aufgrund von kollektivvertraglichen Lohn- und Gehaltserhohungen um rd 10,5% angestiegen, jedoch im Verhaltnis zum Umsatz geringfugig zuruckgegangen

Die Abschreibungen liegen knapp uber dem Vorjahresniveau

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenuber dem Vorjahr weniger stark als die Umsatzerlose angestiegen Dazu hat vor allem eine Stabilisierung der Energie- und Treibstoffkosten beigetragen

Das Betriebsergebnis liegt sowohl absolut als auch relativ uber dem Vorjahresergebnis (rd 5,8% vom Umsatz vs rd 5,4% im Vorjahr)

Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft ist gegenuber dem Vorjahr leicht gesunken (von bisher rd 52,9% auf rd 49,6%)

Der Cash Flow aus laufender Geschaftstatigkeit liegt im Einklang mit der Ergebnissteigerung leicht uber dem Vorjahreswert

Der Cash Flow aus Investitionstatigkeiten liegt aufgrund von erhohten Investitionen deutlich uber dem Vorjahresniveau

Der Cash Flow aus der Finanzierungstatigkeit beinhaltet vor allem die Gewinnausschuttung an die Muttergesellschaft

1 2 Bericht uber Zweigniederlassungen

Die Gesellschaft unterhalt neben dem Standort in St Polten eine eingetragene Zweigniederlassung in Linz Daruber hinaus werden Standorte in Stockerau, Krems und Amstetten betrieben Damit ist die Gesellschaft in der Lage, flexibel auf die regionalen Kundenbedurfnisse einzugehen

1 3 Finanzielle Leistungsindikatoren

Die wesentlichsten finanziellen Leistungsindikatoren des Unternehmens sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt und den Vorjahreswerten gegenubergestellt

	2023/24	Veränderung absolut	in%	2022/23
Umsatzerlose lt GuV	16 709	1 756	11,7%	14 953
Umsatzerlose aus operativer Geschaftstatigkeit	16 702	1 758	11,8%	14 944
EBITDA	1 124	188	20,1%	936
Aufwand fur Fremdleistungen	-4 300			-3 622
in % vom Umsatz aus operativer Geschaftstatigkeit	-25,7%			-24,2%
Personalaufwand	-8 868			-8 025
in % vom Umsatz aus operativer Geschaftstatigkeit	-53,1%			-53,7%
Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	259			262
Personalkosten/Mitarbeiter	-34			-31
Umsatzerlos aus operativer Geschaftstatigkeit pro Mitarbeiter	64			57
Bilanzsumme	3 811	293	8,3%	3 517
Eigenkapital	1 891	30	1,6%	1 861
Eigenkapitalquote	49,6%			52,9%
Cash Flow aus betrieblicher Tatigkeit	876	25	2,9%	852
Cash Flow aus der Investitionstatigkeit	-235	-149	174,3%	-86
Cash Flow aus Finanzierungstatigkeit	-761	-200	35,6%	-561

* Ermittlung EBITDA aus der Gewinn- und Verlustrechnung Betriebsergebnis zzgl Abschreibungen

1 4 Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Die Gesellschaft ist durch ihre Einbindung in den Attensam Konzern in die Programme zur Optimierung und Zertifizierung ihrer Prozesse eingebunden Wir sind nach ISO 9001 (Qualitat), ISO 14 001 (Umwelt) und ISO 45 001 (Arbeitnehmerschutz) zertifiziert Auch die kontinuierliche Aus- und Weiterbildung der Mitarbeiter ist uns ein großes Anliegen Wir investieren konzernweit erhebliche Summen in die fachliche Ausbildung von Spezialisten und beschaftigen geprufte Meister fur Denkmal-, Fassaden- und Gebaudereinigung, was uns von vielen Mitbewerbern abhebt Um unser Dienstleistungsportfolio abzurunden, erweitern wir stetig unser Team um geprufte Spezialisten bzw Meister

Die IT-Systeme und Prozesse der Gesellschaft werden laufend optimiert und adaptiert, um die IT-Sicherheit der Gruppe zu verbessern, ebenso wie die Sensibilisierung besonders zu IT-Sicherheit der IT-Nutzer

Zusatzlich zur fachlichen Aus- und Weiterbildung, investieren wir auch in die Entwicklung der sozialen Kompetenz unserer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter Ein Fuhrungskrafte Entwicklungsprogramm unter dem Titel „Fit for Future" wurde osterreichweit in 2022 gestartet und ist im Laufen, ebenso wie das langjährige 5-Sterne (Qualitats- & Service-) Programm Auch die vor Jahren eingefuhrten Unternehmenskulturprojekte werden weiter fortgefuhrt Zentraler Bestandteil unserer Organisation ist die Fokussierung auf den Kunden und unser Bestreben, fur unsere Kunden die bestmogliche Losung zu entwickeln und umzusetzen

Zur Weiterentwicklung der Unternehmensstrategie wurde das Projekt „Attensam 2030" in Angriff genommen und auch in ein neues Employer Branding investiert, sowie in eine bessere osterreichweite Vernetzung und Kommunikation

Wesentliche Schwerpunkte waren in den letzten Jahren die Maßnahmen zur Mitarbeiterakquise und -Bindung

1 5 Ereignisse von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Wie im Anhang angegeben, sind nach dem Bilanzstichtag keine wesentlichen Ereignisse eingetreten

2. Bericht über die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Im abgelaufenen Geschaftsjahr haben wir nach dem Motto „Ordnen und Schlichten" an der Optimierung unseres Portfolios an Dienstleistungen und Kunden gearbeitet Auch die Optimierung unserer Prozesse stand im Fokus Diese Maßnahmen werden im laufenden Geschaftsjahr 2024/25 konsequent weiterverfolgt

Konzernweit streben wir fur das laufende Geschaftsjahr eine Absicherung unseres Ergebnisses an, welches heuer aufgrund der Inflation und der bereits bestehenden Rahmenbedingungen wie Preisentwicklungen speziell im Bereich der Personalkosten herausfordernd sein wird Wir verstarken unsere Vertriebstatigkeiten, um eine gesunde Umsatzsteigerung zu erzielen Dazu werden wir auch unsere Medienprasenz fortfuhren Ein Fokus unserer Unternehmensentwicklung liegt in der Verbreiterung unserer Dienstleistungspalette, mit dem Ziel samtliche Leistungen zur laufenden Betreuung, Instandhaltung und Wartung von Immobilien und Buros aus einer Hand anbieten zu konnen Zu diesem Zweck prufen wir neben einer Erweiterung unseres Dienstleistungsportfolios auch Unternehmenserwerbe

Die COVID-19 Pandemie stellte uns und unsere Kunden vor mannigfaltige Herausforderungen Zwar haben die Pandemie und die Maßnahmen der Bundesregierung keinen wesentlichen Einfluss auf die Geschaftsjahresergebnisse gehabt, allerdings war es erforderlich,

weitere Anpassungen an unseren Prozessen und unserem Dienstleistungsangebot vorzunehmen, um die Sicherheit unserer MitarbeiterInnen und Kunden zu gewahrleisten Gerade in diesen Zeiten sind Sauberkeit und Hygiene mehr denn je gefragt und wir sind gefordert, einerseits unser Dienstleistungsangebot in diesen Bereichen zu verstarken und andererseits zu kommunizieren, dass unsere Leistungen und die Leistungen der Branche generell einen erheblichen Stellenwert in der Gesellschaft haben

Die kriegerischen Auseinandersetzungen in der Ukraine und die in der Folge von der EU verhangten Sanktionen haben keine direkten Auswirkungen auf die Geschaftstatigkeit der Gesellschaft

Allerdings ist die Gesellschaft durch Preissteigerungen betroffen Die Gesellschaft ist vor allem durch hohere Betriebskosten fur die Standorte sowie die eingesetzten Fahrzeuge betroffen Auch sind die Lieferzeiten und Preise fur die Anschaffung von Geraten, Maschinen und Fahrzeugen extrem angestiegen

Den Kostensteigerungen wird durch Energieeinsparungsprojekte begegnet Daruber hinaus hat die Unternehmensgruppe im Geschaftsjahr 2021/22 an mehreren Standorten Photovoltaikanlagen installiert, aus denen ein Teil des Strombedarfs gedeckt werden kann

Im Personalbereich ist aufgrund der stark gestiegenen Lebenshaltungskosten ebenfalls mit erheblichen Kostensteigerungen zu rechnen Daruber hinaus ist die Gesellschaft auch vom Arbeitskraftemangel betroffen der osterreichweit prasent und gerade in Westosterreich besonders stark ausgepragt ist

Als Konzerngesellschaft der Attensam Gruppe tragen wir eine besondere Verantwortung und werden das Unternehmen weiterentwickeln, um unserer Vision „Unermudlich streben wir nach der besten Losung" gerecht zu werden, denn „Wenn's einer kann, dann Attensam"

3. Forschung und Entwicklung

Wir investieren erhebliche Betrage in die standige Optimierung unserer Prozesse und Dienstleistungsprodukte, um unseren Kunden einen maximalen Mehrwert zu bieten und gleichzeitig wettbewerbsfahig zu bleiben

4. Risikobericht

4 1 Wesentliche Risiken aus dem Geschaftsbetrieb

Die Gesellschaft ist in ihrem Geschaftsbetrieb einer Reihe von Risiken ausgesetzt, die nachfolgend beschrieben werden

- Im Bereich der Winterbetreuung sind wir stark wetterabhangig In strengen Wintern sind hohere Aufwendungen im variablen Bereich, insbesondere fur Personal und Fremdleistungen sowie Material- und Energieaufwendungen zu tatigen Diese Kosten konnen nicht auf Kunden uberwalzt werden Um dieses Risiko zu steuern, setzen wir auf unsere langfristige Wetterstatistik und die kontinuierliche Optimierung und Anpassung unserer Arbeitsablaufe
- Im Rahmen unseres Geschaftsbetriebs, insbesondere im Winterdienst, in dem es um offentliche Sicherheit geht, ubernehmen wir fur unsere Kunden die Verantwortung fur Verkehrssicherungspflichten, insbesondere nach § 93 StVO Diese bewusste Risikoubernahme, welche zu unserem Kerngeschaft gehort, wird einerseits durch rigorose Implementierung von hochsten Qualitatsstandards fur unsere Tatigkeit, andererseits uber eine ausreichend dimensionierte Haftpflichtversicherung minimiert
- Da wir in einer sehr personalkostenintensiven Branche arbeiten, sind wir besonders stark von legistischen Anderungen auf dem Gebiet des Arbeits- und Sozialrechts sowie des Steuer-, Abgaben- und Gebuhrenrechts betroffen
- Die Digitalisierung wird weiter vorangetrieben und stellt die Gesellschaft vor neue Herausforderungen Kunden stellen erhohte Anforderungen an die Leistungsdokumentation sowie Abrechnungsprozesse Daruber hinaus ergeben sich durch die verstarkte Digitalisierung neue Sicherheitsrisken Diesen Risken begegnet die Gesellschaft bzw der Attensam Konzern mit erhohten Investitionen in die IT sowie die Aus- und Fortbildung in IT-Security fur die Belegschaft in digitalen Prozessen

4 2 Risiken im Zusammenhang mit Finanzinstrumenten

Die originaren Finanzinstrumente umfassen auf der Aktivseite die Kundenforderungen, die Forderungen gegenuber verbundenen Unternehmen und die Bankguthaben Auf der Passivseite sind Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten sowie die Verbindlichkeiten gegenuber verbundenen Unternehmen und die Bankverbindlichkeiten vom Begriff der Finanzinstrumente erfasst

- Der Bestand der originaren Finanzinstrumente ergibt sich aus der Bilanz Es gibt keine Finanzinstrumente des Anlagevermogens, die uber ihrem beizulegenden Zeitwert ausgewiesen sind
- Im Rahmen unserer Geschaftstatigkeit verwenden wir keine derivativen Finanzinstrumente

- Risiken im Bereich der Finanzinstrumente bestehen insbesondere im Bereich der Kundenforderungen Das Kundenausfallsrisiko wird durch ein effizientes und zeitnahes Mahnwesen minimiert Die Forderungsverluste und Forderungswertberichtigungen sind minimal
- Unser Risiko bei Bankguthaben versuchen wir durch eine selektive Auswahl sowie eine Streuung unserer Bankverbindungen zu minimieren
- Zinsrisiken sind derzeit in untergeordnetem Ausmaß vorhanden, Fremdwahrungsrisiken bestehen nicht

Abschließend mochten wir uns bei unseren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern fur das erfolgreiche abgelaufene Geschaftsjahr bedanken, ebenso unseren Kunden und Geschaftspartnern fur das in uns gesetzte Vertrauen

St Polten, am 11 Oktober 2024

Bettina Uferer e h

Christoph Neubauer, B A e h