Lagebericht

der

Attensam West 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 West Hausbetreuung GmbH betreibt die Aktivitaten der Attensam-Gruppe in Salzburg, Tirol und Vorarlberg

Im abgelaufenen Geschaftsjahr ist der operative Umsatz der Gesellschaft um rd 3,6% gestiegen Zuwachse konnten vor allem in der Grunflachenbetreuung und im Winterdienst erzielt werden Der konzerninterne Umsatz ist gegenuber dem Vorjahr um rd 14,2% angestiegen

Insgesamt stieg der Umsatz (lt Gewinn- und Verlustrechnung) von TEUR 14 761 um rd 3,8% auf rd TEUR 15 324 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 14 751 um rd 3,6 % auf rd TEUR 15 282 erhoht

Die Aufwendungen fur Streugut, Salz und andere Verbrauchsmaterialien sind gegenuber dem Vorjahr teilweise witterungsbedingt angestiegen Die Aufwendungen fur Fremdleistungen sind indexierungsbedingt gestiegen, konnten aber anteilig zum Umsatz in etwa auf Vorjahresniveau gehalten werden

Der Personalaufwand ist vor allem aufgrund von kollektivvertraglichen Lohn- und Gehaltserhohungen angestiegen Die Mitarbeiterzahl ist leicht zuruckgegangen

Auch bei den Abschreibungen waren keine wesentlichen Veranderungen gegenuber dem Vorjahr zu verzeichnen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenuber dem Vorjahr sowohl absolut als auch im Verhaltnis zum Umsatz deutlich gesunken Dies ist vor allem auf gesunkene KFZ Kosten und einen Ruckgang der Kosten fur Mieten und Betriebskosten zuruck zu fuhren

Vor allem aufgrund der Einsparungen bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen konnte das Ergebnis gegenuber dem Vorjahr mehr als verdoppelt werden

Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft ist gegenuber dem Vorjahr in deutlich angestiegen (rd 48,8% vs 42,9% im Vorjahr) Dies ist vor allem auf das verbesserte Ergebnis zuruck zu fuhren

Der Cash Flow aus laufender Geschaftstatigkeit lag im abgelaufenen Geschaftsjahr in etwa auf Vorjahresniveau

Der Cash Flow aus Investitionstatigkeiten weist im abgelaufenen Geschaftsjahr Mittelabflusse fur Investitionen ein ahnlicher Hohe aus, wie im Vorjahr

Der Cash Flow aus der Finanzierungstatigkeit beinhaltet vor allem eine Gewinnausschuttung an die Muttergesellschaft von TEUR 125, ein deutlicher Ruckgang gegenuber dem Vorjahr (TEUR 300)

1 2 Bericht uber Zweigniederlassungen

Die Gesellschaft unterhalt neben dem Standort in Salzburg eingetragene Zweigniederlassungen in Innsbruck, Rankweil (Vlbg), Kitzbuhel und im Pinzgau Daruber hinaus wird ein Standort in Regau 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 (TEUR)	Veränderung absolut	in%	2022/23 (TEUR)
Umsatzerlose lt GuV	15 324	563	3,8%	14 761
Umsatzerlose aus operativer Geschaftstatigkeit	15 282	531	3,6%	14 751
EBITDA	731	280	62,1%	451
Aufwand fur Fremdleistungen	-4 178			-4 062
in % vom Umsatz aus operativer Geschaftstatigkeit	-27,3%			-27,5%
Personalaufwand	-7 530			-7 172
in % vom Umsatz aus operativer Geschaftstatigkeit	-49,3%			-48,6%
Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	183			196
Personalkosten/Mitarbeiter	-41			-37
Umsatzerlos aus operativer Geschaftstatigkeit pro Mitarbeiter	84			75
Bilanzsumme	2 872	195	7,3%	2 677
Eigenkapital	1 402	254	22,1%	1 148
Eigenkapitalquote	48,8%			42,9%
Cash Flow aus betrieblicher Tatigkeit	505	-17	-3,3%	522
Cash Flow aus der Investitionstatigkeit	-152	17	-10,0%	-169
Cash Flow aus Finanzierungstatigkeit	-148	175	-54,2%	-323

* 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 langjahrige 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 abgelaufenen Geschaftsjahr an mehreren Standorten (Klosterneuburg, Graz / Kalsdorf, St Polten) 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" 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 normalerweise sehr gering, die Aufwendungen im abgelaufenen Geschaftsjahr bilden eine Ausnahme zu dieser Regel
- 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 möchten wir uns bei unseren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern für das erfolgreiche abgelaufene Geschäftsjahr bedanken, ebenso unseren Kunden und Geschäftspartnern für das in uns gesetzte Vertrauen.

Salzburg, am 11. Oktober 2024



Rudolf Hermann e.h.



Markus Lang e.h.