LAGEBERICHT über das Wirtschaftsjahr vom 1.1.2025 – 31.12.2025

WIRTSCHAFTLICHE LAGE DER GESELLSCHAFT

Der Umsatz der Transocean Shipping Transportagentur GesmbH ist im Jahr 2025 um -9,0 % zum Vergleichszeitraum 2024 gesunken.

Das Betriebsergebnis ist im Vergleich zum Vorjahr um -67,06 % gesunken. Die Gesellschaft erzielte 2025 ein EBIT iHv TEUR 1.098.

Das Eigenkapital stieg auf TEUR 4.931 zu TEUR 4.261 - um 15,7 % - im Vorjahresvergleich.

Die Eigenkapitalquote gem Unternehmensreorganisationsgesetz (URG) betrug im Geschäftsjahr 55,4% (Vorjahr: 51,6 %).

Die fiktive Schuldentilgungsdauer ist 1,6 Jahre (Vorjahr: 1,8 Jahre).

Es wurden gemäß Investitionsplan 2025 700TEUR in die Softwareentwicklung investiert – die Fertigstellung der Software ist für Ende 2026 geplant. Die Software wurde am 31.10.2025 in Betrieb genommen. Die Gesamtinvestition bis zur Fertigstellung 2026 ist mit 1800-2000TEUR geplant. Die komplette Neuentwicklung wurde mit Fokus auf Softwarelösungen für Projektkunden gelegt, die derzeit am Standard-TMS Markt nicht verfügbar sind und daher einen Wettbewerbsvorteil darstellen. Weiters wurde in die Erneuerung der Geschäftsausstattung investiert.

Die durchschnittliche Mitarbeiterzahl ist gegenüber dem Vergleichszeitraum 2024 um + 20 % gestiegen.

Im Berichtsjahr wurden die Geschäftsaktivitäten mit einer neuen Niederlassung in Griechenland erweitert. Weiters wurde der Mitarbeiterstamm mit Neueinstellungen in allen Geschäftsbereichen gestärkt.

Speziell im Geschäftsbereich Projektlogistik wurde der Fokus auf die Logistik für erneuerbare Energien und Grossmaschinen- und Anlagenbau intensiviert. Im Berichtszeitraum konnten weitere Verträge mit mehrjährigen Laufzeiten abgeschlossen werden.

Generell hat sich das globale Seefrachtniveau im Berichtsjahr deutlich reduziert. Insbesondere auf den Volumenstarken Frachtrouten sind die erzielten Frachtraten aufgrund der geopolitischen Herausforderungen deutlich gesunken. Die Transportmengen konnten im Vergleich zum Vorjahr um 14,6 % gesteigert werden. Dies wurde durch gezielte Neukundenakquisition erreicht. Generell ist die geopolitische Entwicklung schwer einschätzbar und bleibt auch 2026 für den globalen Transportmarkt herausfordernd.

ANALYSE DER FINANZIELLEN KENNZAHLEN

Vermögenslage

	31.12.2024	31.12.2025	+/-	%
kurzfristiges Umlaufvermögen				
Lieferforderungen	3.747	3.021	-726	-19,4
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	1.051	1.487	435	41,4
sonstige Forderungen	848	1.020	172	20,3
flüssige Mittel	1.272	1.252	-20	-1,6
Rechnungsabgrenzungsposten	274	235	-40	-14,5
Aktive latente Steuern	26	20	-6	-22,3
	7.219	**7.035**	**-184**	**-2,5**
kurzfristiges Fremdkapital				
kurzfristige Rückstellungen	203	111	-92	-45,3
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	472	481	8	1,8
Lieferverbindlichkeiten	1.371	1.365	-6	-0,5
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.000	421	-579	-57,9
sonstige Verbindlichkeiten	771	582	-189	-24,5
Rechnungsabgrenzungsposten	62	871	809	>999,9
	3.879	**3.830**	**-49**	**-1,3**
Working Capital (Netto-Umlaufvermögen)	**3.340**	**3.205**	**-135**	**-4,1**
Anlagevermögen				
Immaterielles Vermögen	355	1.070	716	201,8
Sachanlagen	431	408	-23	-5,3
Finanzanlagen	230	290	60	26,1
	1.015	**1.768**	**753**	**74,1**
langfristiges Umlaufvermögen				
sonstige Forderungen	0	100	100	k. A.
Rechnungsabgrenzungsposten	30	4	-27	-87,5
	30	**104**	**74**	**242,3**
langfristiges Fremdkapital				
langfristige Rückstellungen	**125**	**146**	**21**	**16,8**
Reinvermögen (Eigenkapital)	**4.261**	**4.931**	**670**	**15,7**
Stammkapital	**150**	**150**	**0**	**0,0**
Kapitalrücklagen	**54**	**54**	**0**	**0,0**
Bilanzgewinn	**4.057**	**4.727**	**670**	**16,5**
Summe Eigenkapital	**4.261**	**4.931**	**670**	**15,7**
Summe Fremdkapital	**4.004**	**3.976**	**-28**	**-0,7**
Bilanzsumme	**8.265**	**8.907**	**642**	**7,8**

Finanzlage

- Liquidität und Verschuldungsgrad

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Liquidität	0,18	0,18	0,43
Verschuldungsgrad in %	80,63	93,97	113,78

- Kapitalflussrechnung

	2024	2025
Ergebnis vor Steuern	**1.569**	**1.038**
Überleitung auf den Netto-Geldfluss aus dem Ergebnis vor Steuern		
Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Investitionsbereichs	7	0
Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens sowie auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	120	160
Geldfluss aus dem Ergebnis	**1.697**	**1.198**
Ab-/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	-1.313	76
Ab-/Zunahme der Rückstellungen, ausgenommen für Steuern vom Einkommen	35	0
Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	656	1.034
	-495	**1.271**
Netto-Geldfluss aus dem Ergebnis vor Steuern	**1.075**	**2.308**
Zahlungen für Steuern		
Steuern vom Einkommen	-258	-68
sonstige Forderungen aus Steuern	-8	6
aktive latente Steuern	-6	6
Veränderungen Steuerrückstellungen	-151	-71
	-423	**-127**
Netto-Geldfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	**652**	**2.182**
Netto-Geldfluss aus der Investitionstätigkeit		
Einzahlungen aus Anlagenabgang (ohne Finanzanlagen)	9	0
Anlagenzugänge lt. Anlagenspiegel (ohne Finanzanlagen)	-683	-853
Finanzanlagenzugänge und sonstige Finanzinvestitionen	-26	-60
Einzahlungen/Auszahlungen für die Gewährung/Tilgung von sonstigen Finanzkrediten	-10	3
	-710	**-910**
Netto-Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit		
Auszahlungen aus der Bedienung des Eigenkapitals	-1.000	-300
Einzahlungen/Auszahlungen aus der Aufnahme/Tilgung von Finanzkrediten gegenüber verbundenen Unternehmen	-1.000	-1.000
Einzahlungen/Auszahlungen für die Aufnahme/Tilgung von sonstigen Finanzkrediten	-30	8
	-2.030	**-1.292**
zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	**-2.088**	**-20**

Finanzmittelbestand am Beginn der Periode	**3.360**	**1.272**
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	**1.272**	**1.252**

Ertragslage

	2024	2025	+/-	%
Umsatzerlöse	29.001	26.401	-2.599	-9,0
Betriebsleistung	**29.001**	**26.401**	**-2.599**	**-9,0**
Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen				
Materialaufwand	-3	0	3	100,0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-25.050	-22.572	2.478	9,9
Skontoerträge, Boni, Rabatte	0	0	0	9,6
	-25.052	-22.571	2.481	9,9
Rohertrag I	**3.948**	**3.830**	**-118**	**-3,0**
Personalaufwand				
Gehälter	-1.558	-1.953	-395	-25,3
soziale Aufwendungen	-421	-530	-109	-26,0
davon Leistungen an betriebliche Vorsorgekassen	-22	-30	-7	-32,1
davon Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	-385	-489	-104	-27,0
	-1.979	-2.483	-504	-25,5
Rohertrag II	**1.969**	**1.347**	**-622**	**-31,6**
sonstige betriebliche Erträge	52	159	107	207,4
sonstige betriebliche Aufwendungen	-831	-994	-163	-19,6
Finanzerträge				
Erträge aus Beteiligungen	498	695	197	39,5
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	75	51	-23	-31,4
	573	746	173	30,2
Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)	**1.763**	**1.259**	**-505**	**-28,6**
Abschreibungen	-120	-160	-40	-33,0
Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	**1.643**	**1.098**	**-544**	**-33,1**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-73	-61	13	17,2
Ergebnis vor Steuern (EBT)	**1.569**	**1.038**	**-532**	**-33,9**
Steuern vom Einkommen	-258	-68	191	73,8
Jahresüberschuss	**1.311**	**970**	**-341**	**-26,0**

Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)

Das Ergebnis vor Zinsen und Steuern entspricht dem um den Zinsaufwand korrigierten Ergebnis vor Steuern (Summe aus Z 7 und Z 11).

	2025	2024
Ergebnis vor Steuern (Summe aus Z 7 und Z 11)	1.037.812,35	1.569.449,47
+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen gem. § 231 Abs 2 Z 15 bzw. Abs 3 Z 14 UGB	60.569,47	73.182,83
= Ergebnis vor Zinsen und Steuern	**1.098.381,82**	**1.642.632,30**

Berechnung des Ergebnis vor Steuern (Summe aus Z 7 und Z 11):

	2024	2025
Umsatzerlöse	**29.000.529,03**	**26.401.373,31**
sonstige betriebliche Erträge		
Erträge aus dem Abgang vom Anlagevermögen mit Ausnahme der Finanzanlagen	9.130,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	10.684,00	2.349,95
übrige	31.982,21	156.862,51
	51.796,21	**159.212,46**
Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen		
Materialaufwand	2.786,40	0,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen	25.049.465,95	22.571.486,95
	25.052.252,35	**22.571.486,95**
Personalaufwand		
Gehälter	1.558.010,64	1.952.620,18
soziale Aufwendungen	420.820,59	530.158,82
Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekassen	22.384,60	29.579,65
Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	385.122,31	489.085,78
	1.978.831,23	**2.482.779,00**
Abschreibungen		
auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	**120.445,38**	**160.173,49**
sonstige betriebliche Aufwendungen		
Steuern, soweit sie nicht unter Steuern vom Einkommen fallen	5.932,05	5.995,77
übrige	825.100,98	987.774,75
	831.033,03	**993.770,52**
Zwischensumme aus Z 1 bis 6 (Betriebsergebnis)	**1.069.763,25**	**352.375,81**
Erträge aus Beteiligungen	**498.119,67**	**694.756,06**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**74.749,38**	**51.249,95**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**73.182,83**	**60.569,47**
Zwischensumme aus Z 8 bis 10 (Finanzergebnis)	**499.686,22**	**685.436,54**
ERGEBNIS VOR STEUERN (SUMME AUS Z 7 UND Z 11)	***1.569.449,47***	***1.037.812,35***

Berechnung der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen:

	2024	2025
VIE Factor-Gebührenabr.	32.275,99	34.327,60
VIE Factor-Gebührenabr.USD	6.319,49	4.146,36
VIE Zinsaufwand Bank	34.459,24	22.038,26
PRA Zinsaufwand Bank	68,65	57,25
VIE Säumniszuschlag,Zinsen FA	59,46	0,00
	73.182,83	60.569,47

Umsatzrentabilität

Die Umsatzrentabilität entspricht dem Verhältnis aus Ergebnis vor Steuern und den Umsatzerlösen.

Berechnung:	2025	2024
Ergebnis vor Steuern (EBT) x 100 / Umsatzerlöse	**3,9 %**	**5,4 %**

Eigenkapitalrentabilität

Die Eigenkapitalrentabilität ergibt sich aus dem Verhältnis des Ergebnis vor Steuern (Summe aus Z 7 und Z 11) zum Eigenkapital.

Berechnung:	2025	2024
Ergebnis vor Steuern (Summe aus Z 7 und Z 11) x 100 / Eigenkapital zum 1.1.2025	**24,4 %**	**39,7 %**

Gesamtkapitalrentabilität

Die Gesamtkapitalrentabilität ergibt sich aus dem Verhältnis des Ergebnisses vor Zinsen und Steuern zum Gesamtkapital.

Berechnung:	2025	2024
Ergebnis vor Zinsen und Steuern x 100 / Gesamtkapital zum 1.1.2025	**13,3 %**	**19,5 %**

FORSCHUNG UND ENTWICKLUNG

Die Gesellschaft betreibt in Ihrem Geschäftsfeld keinerlei Forschung und Entwicklung. Das Ziel des Unternehmens ist die weitere Optimierung von Logistikprozessen für die Kunden.

ZWEIGNIEDERLASSUNGEN/BETEILIGUNGEN

Die Gesellschaft hat folgende Beteiligungen bzw. Niederlassungen

Transocean Shipping Transportagentur Gesmbh (geschlossen per 31.12.2025)
Branch Office Prague
V Olšinách 2300/1
100 00 Praha 10
Czech Republic

Delta Shipping and Trading Ltd.
V Olsinach 2300/75
100 00 Praha 10
Czech Republic

TransOcean Shipping Kft.
Róna u. 120-122
1149 Budapest
Hungary

TransOcean Shipping Ltd. Slovenia
Vojkovo Nabrezje 32
SI - 6000 Koper
Slovenia

OLE Oceanwide Logistics Europe GmbH
Süderstr. 77
20097 Hamburg
Germany

Transocean Shipping North America LLC
350 N Sam Houston Pkwy E, Suite B238
Houston, Texas 77060
United States

OCEANWIDE ULUSLARARASI TAŞIMACILIK VE TIC LTD ŞTI
Kozyatagi Mahallesi Kaya Sultan Sokak No. 83 / 9
1022265 Istanbul
Turkey

TransOcean Shipping GR S.A.
Dragatsaniou 66
185 45 Piräus
Greece

RISIKOBERICHT

Transocean Shipping hat 2025 die Entwicklung des neuen IT-Systems (TMS) fortgeführt. Das TMS wird von einem externen Unternehmen in Zusammenarbeit mit Arbeitsgruppen der verschiedenen Niederlassungen und Transportbereichen entwickelt und speziell auf die Bedürfnisse der Transocean Shipping Transportagentur ausgerichtet. Das TMS basiert auf neuesten Technologien - 2025 wurden gezielt Funktionen für die Planung, Abwicklung und Visualisierung von mehrjährigen Logistikprojekten entwickelt, die in der Form in aktuell verfügbaren Standard TMS Systemen nicht dargestellt werden können. Gleichzeitig wurde weiters an den elektronischen Anbindungen mit Dienstleistern und System-Effizienzsteigerungen gearbeitet. Fokus wurde auch auf die Stärkung der Sicherheitssysteme für Cyberangriffe ausgebaut. Die Cyber Sicherheitsschulungen für Mitarbeiter wurden 2026 weiter ausgebaut.

Aufgrund der Eigenkapitalquote sind Liquiditätsrisiken eingeschränkt.

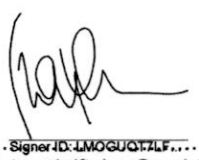
Die Folgen der geopolitischen Entwicklungen konnten umsatzmäßig nicht kompensiert werden, jedoch konnten die Transportvolumen in allen Bereichen gesteigert werden. Durch die weitere Stärkung des Mitarbeiterstammes, Eröffnung eines weiteren Büros in Griechenland, sowie Abschlüssen von langfristigen Transportverträgen konnten die negativen Folgen des globalen Transportmarktes für das Unternehmen reduziert werden. Der intensivierte Fokus auf Transportlösungen im Bereich Grossmaschinen- und Anlagenbau, Erneuerbare Energien sowie die kontinuierlich Stärkung des Kundenserviceteams bleiben ein wichtiger Faktor in der weiteren Entwicklung des Unternehmens.

Aufgrund des strikten Debitorenmanagements gab es keine signifikanten Forderungsausfälle.

PROGNOSE

Die Auftragslage hat sich im laufenden Geschäftsjahr trotz der weiterhin angespannten globalen politischen Lage verbessert. Die Eröffnung weiterer Niederlassungen in Europa im laufenden Geschäftsjahr 2026 und Entwicklung neuer Geschäftsfelder stärkt die internationale Präsenz der Gesellschaft und hat gleichzeitig zu Steigerung der Anzahl von Neukunden beigetragen. Der starke Fokus auf Kundenservice und Kundenzufriedenheit ist ein integraler Bestandteil der geschäftlichen Weiterentwicklung. Zusätzliche langjährige Logistikverträge sind in Verhandlung. Das Unternehmen wird 2026 in Personalentwicklung und weitere Standorte investieren. Die Fertigstellung des neuen, bereits im operativen Einsatz befindlichen TMS, ist Ende 2026 geplant und wird danach in allen Niederlassungen eingesetzt. Damit werden technische Kundenanforderungen und qualitative Transportdienstleistungen weiter verbessert und die standortübergreifende Transportoptimierung und -koordination für unser Kunden konsequent umgesetzt. Ebenso ist für 2026 die transparente Berechnung und Darstellung der transportbedingten CO2-Emissionen geplant.

Wien, am 28.8.2026



Signer ID: LMOGUQ1ZLF

Unterschrift des Geschäftsführers