Lagebericht

der

Attensam Süd 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 Sud Hausbetreuung GmbH betreibt die Geschaftsaktivitaten der Attensam-Gruppe im sudlichen Niederosterreich, dem Burgenland sowie der Steiermark und Karnten

Die Gesellschaft blickt auf ein sehr erfolgreiches Geschaftsjahr 2023/24 zuruck

Im abgelaufenen Geschaftsjahr konnte in allen Geschaftsbereichen eine Umsatzsteigerung erzielt werden Insgesamt stieg der Umsatz (lt Gewinn- und Verlustrechnung) von TEUR 15 396 um rd 13,5% auf rd TEUR 17 482 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 15 368 um rd 13,7% auf rd TEUR 17 475 erhoht Der Großteil des Anstiegs resultiert aus dem Geschaftsbereich Burobetreuung sowie aus der Winterbetreuung Auch in der Hausbetreuung konnten Zuwachse verzeichnet werden

Die Aufwendungen fur Streugut, Salz und andere Verbrauchsmaterialien sind gegenuber dem Vorjahresniveau im Einklang mit dem Umsatzzuwachs angestiegen Die Aufwendungen fur Fremdleistungen sind indexierungsbedingt gestiegen, konnten aber durch besseres Personaleinsatz-Management optimiert werden, wodurch die Steigerung weniger stark als der Umsatz ausgefallen ist

Der Personalaufwand ist – bei leicht steigendem Personalstand - aufgrund von kollektivvertraglichen Lohn- und Gehaltserhohungen starker angestiegen als der Umsatz

Der Ruckgang der Abschreibungen gegenuber dem Vorjahr ist auf das Auslaufen von Abschreibungen zuruckzufuhren

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenuber dem Vorjahr weniger angestiegen als der Umsatz

Die hohe Umsatzsteigerung, verbunden mit laufenden Optimierungen hat zu einer deutlichen Steigerung des Ergebnisses gegenuber dem Vorjahr gefuhrt

Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft ist trotz der starken Ertragslage leicht von bisher rd 55,3% auf rd 54,2 % gesunken Dies ist vor allem auf eine Ausweitung der Bilanzsumme (erhohte Forderungen) zuruckzufuhren

Der Cash Flow aus laufender Geschaftstatigkeit ist im Einklang mit dem deutlich verbesserten Ergebnis stark angestiegen

Der Cash Flow aus Investitionstatigkeiten beinhaltet im abgelaufenen Geschaftsjahr leicht gestiegene Auszahlungen fur Investitionen Die Einzahlungen aus Anlagenabgangen liegen demgegenuber deutlich unter dem Vorjahresniveau

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

1 2 Bericht uber Zweigniederlassungen

Die Gesellschaft unterhalt neben dem Standort in Graz eingetragene Zweigniederlassungen in Leoben, Kalsdorf, Klagenfurt, Wiener Neustadt und Neusiedl 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 (alle Angaben in EUR)

	2023/24	Veränderung absolut	in%	2022/23
Umsatzerlose lt GuV	17 482	2 086	13,5%	15 396
Umsatzerlose aus operativer Geschaftstatigkeit	17 475	2 107	13,7%	15 368
EBITDA	1 588	236	17,5%	1 352
Aufwand fur Fremdleistungen	-6 473	-679	11,7%	-5 794
in % vom Umsatz aus operativer Geschaftstatigkeit	-37,0%			-37,7%
Personalaufwand	-7 114	-1 058	17,5%	-6 056
in % vom Umsatz aus operativer Geschaftstatigkeit	-40,7%			-39,4%
Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	189			177
Personalkosten/Mitarbeiter	-38			-34
Umsatzerlos aus operativer Geschaftstatigkeit pro Mitarbeiter	92			87
Bilanzsumme	4 277	313	7,9%	3 964
Eigenkapital	2 316	123	5,6%	2 193
Eigenkapitalquote	54,2%			55,3%
Cash Flow aus betrieblicher Tatigkeit	1 284	188	17,1%	1 096
Cash Flow aus der Investitionstatigkeit	-104	-64	161,1%	-40
Cash Flow aus Finanzierungstatigkeit	-1 304	-670	105,6%	-634

* 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 „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

Unter dem Projekttitel „Attensam 2030" werden Strategien fur die kunftige Unternehmensentwicklung fortgefuhrt Außerdem wurde in ein neues Employer Branding investiert, sowie in eine bessere osterreichweite Vernetzung und Kommunikation

Wesentliche Schwerpunkte waren in den letzten Jahren die Maßnahmen zur Pandemiebekampfung Der Schutz unserer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, sowie unsere Kunden bzw Geschaftspartner wurde durch Masken, betriebliche Testungen und ein betriebliches Impfprogramm in den Fokus gestellt

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 weiter 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 Geschäftsjahresergebnisse gehabt, allerdings war es erforderlich, weitere Anpassungen an unseren Prozessen und unserem Dienstleistungsangebot vorzunehmen, um die Sicherheit unserer MitarbeiterInnen und Kunden zu gewährleisten Gerade in diesen Zeiten sind Sauberkeit und Hygiene mehr denn je gefragt und wir sind gefordert, einerseits unser Dienstleistungsangebot in diesen Bereichen zu verstärken 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 verhängten Sanktionen haben keine direkten Auswirkungen auf die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

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

Den Kostensteigerungen wird durch Energieeinsparungsprojekte begegnet Darüber hinaus hat die Unternehmensgruppe im Geschäftsjahr 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 Darüber hinaus ist die Gesellschaft auch vom Arbeitskräftemangel betroffen, der österreichweit präsent und gerade in Westösterreich besonders stark ausgeprägt ist Als Konzerngesellschaft der Attensam Gruppe tragen wir eine besondere Verantwortung und werden das Unternehmen weiterentwickeln, um unserer Vision „Unermüdlich streben wir nach der besten Lösung“ gerecht zu werden, denn „Wenn's einer kann, dann Attensam“

3. Forschung und Entwicklung

Wir investieren erhebliche Beträge in die ständige Optimierung unserer Prozesse und Dienstleistungsprodukte, um unseren Kunden einen maximalen Mehrwert zu bieten und gleichzeitig wettbewerbsfähig 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 höchsten 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 vom Begriff der Finanzinstrumente erfasst

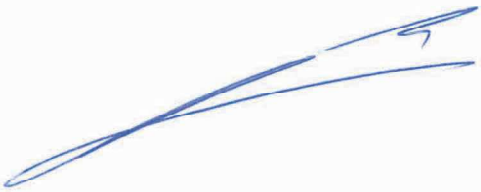
- Der Bestand der originaren Finanzinstrumente ergibt sich aus der Bilanz Es gibt keine Finanzinstrumente des Anlagevermogens, die uber ihrem beizulegenden Zeitwert ausgewiesen sind

- Im Rahmen unserer Geschäftstätigkeit 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, Fremdwährungsrisiken 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.

Graz, am 30.9.2024

Valentin Sicher, MAS e.h.



Christian Skreiner e.h.

