Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1.10.2024 bis 30.9.2025

Allgemeines

Die milestone p.o.e. ag wurde im Jahr 2009 gegründet. Kern der Geschäftstätigkeit ist die Unternehmensberatung und die Erbringung von Dienstleistungen mit den Schwerpunkten Organisationsentwicklung, Projektmanagement und Agile Methoden in Projekten einschließlich der Durchführung von Trainings zu diesen Themen. Das Leistungsportfolio wird durch den Einsatz von Projektmanager:innen auf Zeit ergänzt.

Wirtschaftliches Umfeld

Die ersten fünf Wirtschaftsjahre standen im Zeichen des Aufbaus innerer Strukturen, der Etablierung am Markt und des Umsatzwachstums. Umsatz im Wirtschaftsjahr fünf lag bei knapp unter € 800.000.-

Die Wirtschaftsjahre sechs bis zehn waren durch starkes Wachstum geprägt. Das durchschnittliche Umsatzwachstum lag bei über 21%. Viele große österreichische Unternehmen zählen mittlerweile zu unseren Stammkunden.

Die Wirtschaftsjahre elf bis dreizehn waren durch die Corona Pandemie geprägt. Zusätzlich kam noch der Krieg in der Ukraine im Geschäftsjahr dreizehn hinzu. Trotz aller Widrigkeiten konnte der Umsatz weiterhin um durchschnittlich mehr als 8% pro Jahr gesteigert werden.

Das vierzehnte Geschäftsjahr (2022/23) war dann das bisher erfolgreichste seit Gründung. Der Kundenstamm konnte erweitert werden und der Umsatz aus dem 13ten Wirtschaftsjahr konnte nochmals um 16% übertroffen werden.

Im fünfzehnten Geschäftsjahr (2023/24) konnte der Rekordumsatz des Vorjahres trotz schwächelnder Wirtschaft nochmals um über 7% erhöht werden. Das Thema „Nutzung der KI im Projektmanagement“ kam als neues Thema zum Produktportfolio hinzu.

Im sechszehnten Geschäftsjahr war schwächelnde Wirtschaft nach wie vor zu spüren und durch den Wegfall eines langfristigen Kunden konnte der Vorjahresumsatz nicht ganz erreicht werden. Nichts desto trotz konnte der Umsatzrückgang auf unter 11% gehalten werden.

I. Bericht über den Geschäftsverlauf und die wirtschaftliche Lage

Geschäftsverlauf

Im sechszehnten Wirtschaftsjahr der milestone p.o.e. ag wurde ein Jahresverlust in Höhe von EUR 22.648,03 erzielt.

Zum neuerlichen Erreichen eines sehr guten Umsatzes wurde die Struktur der Gesellschaft vom Vorstand geprüft und folgende Maßnahmen getroffen:

1. Stabilisierung und Erweiterung des Partnernetzes für den Einsatz von Kundenaufträgen durch hochqualifizierte und am Markt etablierte Berater*innen. Viele Partner*innen arbeiten seit vielen Jahren für die milestone p.o.e. ag.

2. Fokussierung auf spezielle Themen wie Strategieentwicklung & Umsetzungsbegleitung, Programmmanagement, Organisationsentwicklung, KI im Projektmanagement, Aufbau und Begleitung von PMOs sowie Agile Methoden im Projektmanagement.

3. Durchführung von Veranstaltungen für die Führungskräfte des Projektmanagements, z.B. pmoday 2024 sowie einige pmo circles.

4. Erfolgreiche Kundenberatungsmethoden wie Workshops, Meetings und Trainings werden auf Kundenwusch virtuell oder vor Ort durchgeführt.

5. Übernahme von hoch komplexen Projekten und Programmen.

6. Entwicklung von Vorgehensmodellen, um die Anwendung von KI im Projektmanagement zu professionalisieren.

Zur Stabilisierung der Auftragslage und Verwirklichung der Expansionsbestrebungen wurden folgende Maßnahmen gesetzt:

1. Entwicklung von neuen Produkten für unsere Kunden – Thema KI.

2. Entwicklung von neuen Vorgehensmodellen und Lösungen im Programmmanagement-, Strategieentwicklungs- und Organisationsentwicklungsumfeld

3. Intensivierung der Akquisitionstätigkeiten durch den Vorstand und Vertrieb und Gewinnung von Neukunden

4. Gewinnung von Folgeaufträgen durch hervorragende Leistungen bei bestehenden Kunden und Weiterentwicklung von langfristigen Kundenbeziehungen
5. Gewinnung von ressourcenintensiven und langfristigen Kundenaufträgen bei Stammkunden
6. Gewinnung von Aufträgen durch öffentliche Ausschreibungen
7. Kooperation mit der FH-BFI Wien
8. Erweiterung des Partnernetzwerkes
9. Erweiterung des Managementteams ab 01.10.2025

Bericht über Zweigniederlassungen

Das Unternehmen verfügt über keine Zweigniederlassungen.

Finanzielle Leistungsindikatoren

Ertragskraft in % der Betriebsleistung

	30.09.2024	30.09.2025
Ertragskraft in % der Betriebsleistung	5,93	-0,55
Ergebnis vor Steuern (EBT)	174.058,98	-14.632,03
Betriebsleistung	2.936.719,89	2.656.587,59

Cashflow in % der Betriebsleistung

	30.09.2024	30.09.2025
Cashflow in % der Betriebsleistung	0,66	5,31
operativer Cashflow	19.512,22	140.995,79
Betriebsleistung	2.936.719,89	2.656.587,59

Gesamtkapitalrentabilität in %

	30.09.2024	30.09.2025
Gesamtkapitalrentabilität in %	28,69	-2,57
Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	174.100,93	-14.647,19
durchschnittliches Vermögen/Kapital	606.763,03	569.425,92

Eigenkapitalanteil in % der Bilanzsumme

	30.09.2024	30.09.2025
Eigenkapitalanteil in % der Bilanzsumme	41,55	34,26
Eigenkapital	253.647,66	180.999,63
Bilanzsumme	610.488,68	528.363,16

Eigenkapitalrentabilität in %

	30.09.2024	30.09.2025
Eigenkapitalrentabilität in %	71,72	-6,74
Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	174.100,93	-14.647,19
durchschnittliches Eigenkapital	242.751,67	217.323,65

Return on Investment - ROI

	30.09.2024	30.09.2025
Return on Investment - ROI	28,70	-2,57
Umsatzrendite in %	5,93	-0,55
Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	174.100,93	-14.647,19
Betriebsleistung	2.936.719,89	2.656.587,59
Kapitalumschlag	4,84	4,67
Umsatz	2.936.719,89	2.656.587,59
durchschnittliches Vermögen/Kapital	606.763,03	569.425,92

Fremdkapitaltilgungskraft in %

	30.09.2024	30.09.2025
Fremdkapitaltilgungskraft in %	8,05	93,66
operativer Cashflow	19.512,22	140.995,79
effektives Fremdkapital	242.304,62	150.542,24

Nettoumlaufvermögen

	30.09.2024	30.09.2025
Nettoumlaufvermögen	252.680,53	174.013,00
Kurzfristiges Umlaufvermögen	609.521,55	521.376,53
Kurzfristiges Fremdkapital	356.841,02	347.363,53

Cashflow

	30.09.2024	30.09.2025
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	19.512,22	140.995,79
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-1.105,00	-8.710,90
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-99.143,41	-50.000,00

II. Bericht über die voraussichtliche Entwicklung und die Risiken des Unternehmens

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Für das Geschäftsjahr 2025/2026 wird mit einer guten Steigerung der Umsatzerlöse gerechnet.

Folgende Maßnahmen wurden zur Sicherung der Unternehmensfortführung getroffen und in der erstellten Planungsrechnung berücksichtigt:

1. Ausbau der angebotenen zusätzlichen Dienstleistungen im Bereich der Organisationsentwicklung, im Aufbau und Weiterentwicklung von PMOs, des Projekteportfoliomanagements und des Programmmanagements sowie der Anwendung von Agilen Methoden in Projekten.
2. Erweiterung des Managementteams
3. Weiterer Ausbau des Kundenstocks
4. Annahme von langfristigen Kundenaufträgen - Verstärkt große Aufträge abwickeln
5. Gezielte Marketing- und Vertriebsmaßnahmen zur Ausweitung des Kundenstocks
6. Weiterhin Durchführung von Veranstaltungen für die Führungskräfte des Projektmanagements, z.B. pmoday 2025 sowie einige pmo circles.

7. Teilnahme an öffentlichen Ausschreibungen
8. Intensivierung der bestehenden Kooperation
9. Integration von „jüngeren“ Partner*innen in das milestone Partnerteam

Wesentliche Risiken und Ungewissheiten

Ausfallrisiko

Die Ausfallrisiken werden kontinuierlich überwacht. Bisher sind keine Ausfälle eingetreten. Für etwaige Risiken würde durch den Ansatz von entsprechenden Wertberichtigungen Vorsorge getroffen werden.

Liquiditätsrisiko

Durch eine fristgerechte Liquiditätsvorschau wird jederzeit ausreichende Liquidität gewährleistet.

Währungsrisiko

Fremdwährungsrisiken bestehen keine, da gegenüber Kunden und Lieferanten in Euro fakturiert wird.

III. Bericht über die Forschung und Entwicklung

Die Gesellschaft ist nicht im Bereich Forschung und Entwicklung tätig.

IV. Berichterstattung über wesentliche Merkmale des Risikomanagements

Das EDV System ist auf dem neuesten Stand und wird extern betreut und gewartet. Alle Änderungen sind aktuell und entsprechen den Normen. Die Buchhaltung wird laufend abgestimmt.

Die Finanzberichterstattung ist zuverlässig und wird monatlich zusätzlich im Detail geprüft.

Besondere Veränderungen in den Abläufen wurden im abgelaufenen Geschäftsjahr nicht durchgeführt.

.....

09.12.2025, Mag. (FH) Franz Hub | 09.12.2025, Ing. Michael Pany | 09.12.2025, Ing. Manfred Fohringer