## 1.1. Lagebericht

**zum Geschäftsjahr vom 1. Jänner 2025 bis 31. Dezember 2025**

### 1.1.1. Einleitung

Die Untis GmbH entwickelt seit über 50 Jahren Softwarelösungen für Schulen, Träger und Länder im Bildungsbereich. Aufgrund des starken Wachstums der letzten Jahre ist die Untis GmbH seit dem Geschäftsjahr 2020 prüfungspflichtig und zur Erstellung eines Lageberichts verpflichtet.

### 1.1.2. Geschäftsverlauf

Die Geschäftstätigkeit der Untis GmbH besteht aus der Entwicklung und dem Vertrieb von Schulsoftware zur Erleichterung des Schulalltages. Der Vertrieb und Support wird durch ein Partner- und Beraternetzwerk unterstützt.

2025 konnte erneut ein Umsatzwachstum erreicht werden. Haupttreiber sind die Kernmärkte im deutschsprachigen Raum. Beide Produktfamilien, Untis und WebUntis, verzeichnen eine positive Entwicklung. Weiters hat die positive Entwicklung der Plattformprodukte einen wesentlichen Anteil am Umsatzwachstum.

Der Materialaufwand, die bezogenen Leistungen, der Mitarbeiterstand, die sonstigen betrieblichen Aufwendungen und die Abschreibungen sind ähnlich wie im Vorjahr.

Die Untis GmbH ist zu 99,76% im Besitz der Gruber & Petters GmbH und verfügt aufgrund thesaurierter Gewinne über eine solide Eigenkapitalbasis und eine belastbare Eigenfinanzierung.

Aufgrund des Geschäftsmodells und der zugehörigen Fakturierung, welche sich im Wesentlichen auf ein Schuljahr (September bis Juni) bezieht, resultieren nennenswerte passive Rechnungsabgrenzungsposten.

Höhere betriebsnotwendige Investitionen waren 2025 nicht erforderlich, weshalb sich das immaterielle und das Sachanlagevermögen auf Vorjahresniveau hält. Infolge des Geschäftsmodells gibt es keine Vorräte.

Die wesentlichste Änderung im immateriellen Anlagevermögen ergibt sich aus dem Erwerb eines Vertriebspartners in Baden-Württemberg, aus dem ein signifikanter Firmenwert resultierte.

Infolge des Geschäftsmodelss gibt es keine Vorräte.

### 1.1.3. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die wichtigsten finanziellen Leistungsindikatoren stellen sich für das Berichtsjahr wie folgt dar:

| **Ergebniskennzahlen** | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Umsatzerlöse | 19 605 290,40 | 16 554 521,98 |
| Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)[1] | 1.791.024,61 | 2.831.454,48 |
| EBIT-Marge (in %)[2] | 9,13 | 17,10 |
| EBT | 1 788 500,69 | 2 831 444,48 |

1) Earnings before interest and taxes;
2) Prozent-Verhältnis Betriebsergebnis (EBIT) zu den Umsatzerlösen.

| **Bilanz- und Rentabilitätskennzahlen** | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Fremdkapital (ohne Sozialkapital) | 8 006 967,23 | 7 619 767,99 |
| Sozialkapital | 81 487,44 | 181 996,95 |
| Eigenkapitalrentabilität (in %)[3] | 24,71 | 48,22 |
| Gesamtkapitalrentabilität (in %)[4] | 11,91 | 25,74 |
| Working Capital (Nettoumlaufvermögen)[5] | 4 149 145,26 | 4 916 584,63 |
| Umsatzrentabilität (in %)[6] | 9,12 | 17,10 |

3) Die Eigenkapitalrentabilität ergibt sich aus dem Verhältnis des Ergebnis vor Steuern (Summe aus Z 7 und Z 13) zum Eigenkapital.
4) Die Gesamtkapitalrentabilität ergibt sich aus dem Verhältnis des Ergebnisses vor Zinsen und Steuern zum Gesamtkapital.
5) Kurzfristiges Umlaufvermögen abzüglich kurzfristiges Fremdkapital.
6) Die Umsatzrentabilität entspricht dem Verhältnis aus Ergebnis vor Zinsen und Steuern und den Umsatzerlösen.

| **Cashflow-Kennzahlen** | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Cashlfow aus laufender Geschäftstätigkeit | 1 074 161,37 | 3 638 440,91 |
| Cashflow aus Investitionstätigkeit | -1 767 892,16 | -1 079 352,28 |
| Cashflow aus Finanzierungstätigkeit | -1 000 000,00 | -800 000,00 |
| **Veränderung der liquiden Mittel** | -1 693 730,79 | 1 759 088,63 |
| Liquide Mittel zum Jahresbeginn | 9 330 685,71 | 7 571 597,08 |
| **Liquide Mittel zum Jahresende** | 7 636 954,92 | 9 330 685,71 |

Die Untis GmbH verfügt aufgrund der wirtschaftlich erfolgreichen Vorperioden über eine solide Eigenkapitalbasis sowie eine belastbare Liquidität. Trotz des positiven Geschäftsjahres 2025 verringern sich die liquiden Mittel aufgrund des Erwerbs eines Vertriebspartners in Baden-Württemberg. Die zugehörigen Bankinstitute befinden sich in Österreich und Deutschland. Die Untis GmbH verfügt über keinerlei Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

### 1.1.4. Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

**Tendenzielle Entwicklung von Umsatz und Ergebnis**

Für das Geschäftsjahr 2026 wird aufgrund allgemeiner Branchentendenzen, vorgenommener Preisanpassungen sowie zusätzlicher Produkte mit einem weitern Umsatzwachstum gerechnet. Auch wird im Zuge der fortschreitenden SaaS-Umstellung der WebUntis-Lizenzen von einer positiven Entwicklung der wiederkehrenden Umsätze ausgegangen. Zudem wird eine leichte Erhöhung des Personalstands erwartet. Darüber hinaus ist im Jahr 2026 die Integration von zwei Schwestergesellschaften in Deutschland vorgesehen.

### 1.1.5. Wesentliche Risiken und Ungewissheiten

Es besteht das Risiko, dass langfristige Verträge mit Kunden nicht verlängert werden. Durch enge Pflege der Kundenbeziehung wird dieses Risiko evaluiert.

Ein weiteres Risiko, welches permanent kontrolliert wird, ist die Informationssicherheit und der Datenschutz. Um die Sicherheit der Kundendaten und die Ausfallsicherheit sicherzustellen, wurde unser Unternehmen nach dem ISO 27001 Standard zertifiziert.

### 1.1.6. Finanzinstrumente

Es werden keine derivativen Finanzinstrumente verwendet.

### 1.1.7. Forschung und Entwicklung

Das Kerngeschäft der Untis GmbH ist die Softwareentwicklung. Da der Verkauf hauptsächlich über Vertriebspartner erfolgt, ist der Großteil der Mitarbeiter in der Forschung und Entwicklung tätig. Neben der stetigen Weiterentwicklung der wichtigsten Produkte - Untis und WebUntis - ist ein aktueller Fokus die Etablierung einer Plattform sowie neuen Produkten. Darüber hinaus besteht ein wesentlicher Schwerpunkt darin, Schulprozesse zu digitalisieren und ins Web zu bringen. Dazu gibt es organisatorisch u. a. folgende Abteilungen: Produktmanagement, Product Engineering und Operations. Weiterführend werden auch Entwicklungsleistungen über Technologie-Partner bezogen.

### 1.1.8. Bestehende Zweigniederlassungen

Derzeit bestehen keine Zweigniederlassungen.

### 1.1.9. Unterschriften der Geschäftsführung

DI Bernhard GRUBER

Mag. Christian GRUBER

Jürgen POINTINGER

Stockerau, 03.06.2026