Beilage II/1

LAGEBERICHT 2024

1. Geschäftsverlauf, Geschäftsergebnis und Lage des Unternehmens

1.1. Geschäft und Rahmenbedingungen

Das Unternehmen konnte im Jahr 2024 trotz herausfordernder wirtschaftlicher Rahmenbedingungen ein positives Ergebnis erwirtschaften, und weist nunmehr einen Jahresüberschuss in Höhe von 9.888.199,24 Euro aus. Das Betriebsergebnis konnte durch den 10% Anstieg der Erlöse sowie guten Kostenmanagement um starke 127% gesteigert werden. Das Finanzergebnis wird maßgeblich beeinflusst durch die steigenden Zinsen, und damit einhergehend, einem höheren Finanzierungsaufwand. Das Unternehmen verzeichnete im Geschäftsjahr einen Rückgang der servicierten Flotte von 1,1% im Vergleich zum Vorjahr. Eine solide Vertriebsstrategie stützt das Ergebnis.

Die langfristige Strategie des Unternehmens bleibt es die bestehenden Wachstumschancen am „Car-as-a-Service“ Markt zu nutzen, der durch den Wandel vom Besitzen zum Nutzen angetrieben ist, und durch digitale Plattformen vorangetrieben wird. Um von diesen langfristigen strukturellen Trends zu profitieren, baut LeasePlan ein vollständig digitales Geschäftsmodell auf, durch welches den Kunden digitale Dienste mit der neuesten Technologie kosteneffizient bereitgestellt werden können. Auf diese Weise kann das Unternehmen seinen Kunden eine neue Reihe intelligenter Flottenprodukte und Dienstleistungen mit signifikanten erwarteten Effizienzvorteilen anbieten. Im Jahr 2024 hat das Unternehmen weitere Fortschritte in der Umsetzung des Integrationsplans gemacht, der eine nahtlose Integration der Leaseplan und ALD zur Ayvens-Gruppe ermöglicht. Die Verschmelzung der Gesellschaften ist im Laufe des Jahres 2025, rückwirkend per 30.06.2025, geplant. Der Zusammenschluss wird Ayvens und unsere Kunden Synergien im Einkauf bringen, sowie Kostensynergien durch Effizienzverbesserungen in den Betriebsabläufen und IT-Kosteneinsparungen fördern.

Das Geschäftsjahr 2024 war auch von anhaltenden herausfordernden wirtschaftlichen Rahmenbedingungen gekennzeichnet, schwache heimische und internationale Konjunktur, weiterhin hohe Kosten insbesondere durch hohe Unsicherheiten, die dem Russland-Ukraine-Konflikt sowie Konflikt im nahen Osten geschuldet sind. Die noch aus der COVID-19 Krise resultierenden Minderfahrleistungen der Leasingfahrzeuge haben mittels Kilometeranpassungen zu Vertragsverlängerungen geführt. Die immer noch gute Nachfrage am Gebrauchtwagenmarkt hat Leaseplan auch im Jahr 2024 genutzt, um das Betriebsergebnis weiter zu verbessern.

Auch die Joint Venture Gesellschaft „Flottenmanagement GmbH“ (EBV-Leasing / LeasePlan Österreich) konnte, trotz dieser herausfordernden wirtschaftlichen Umstände, das geplante Ergebnis

sowie die servicierte Flotte gegenüber Vorjahr weiter steigern.

1.2. Geschäftsergebnis, Ertragslage

Die Berechnung der Kennzahlen erfolgte entsprechend dem Fachgutachten KFS/BW3 Empfehlung zur Ausgestaltung finanzieller Leistungsindikatoren im Lagebericht.

Beträge in TEUR	2024	2023	Ver.
Erlöse	184 243	171 048	7,71%
Aufwendungen	159 166	160 020	-0,53%
Betriebserfolg (EBIT)	25 077	11 029	127,39%
Jahresüberschuss	9 888	2 835	248,83%

Umsatzrentabilität	15,54%	7,50%	-

Kapitalrentabilität			-
- Eigenkapitalrentabilität (ROE)	25,81%	8,11%	-
- Gesamtkapitalrentabilität (ROI)	5,21%	2,49%	-

Das aktuelle Geschäftsergebnis wurde einerseits durch die guten Vermarktungsergebnisse von Gebrauchtfahrzeugen und die damit zusammenhängenden Gewinne beeinflusst, andererseits hat ein aktives Kostenmanagement dazu trotz gestiegenen Kostenlage stark beigetragen. Durch die vorliegenden Rahmenbedingungen gemeinsam mit dem Wachstum der servicierten Flotte ist es uns gelungen die Umsatzrentabilität zu steigern und das Betriebsergebnis stabil zu halten. Zum Jahresende konnte das Unternehmen einen Jahresüberschuss in Höhe von 9.888.199,24 Euro verzeichnen.

1.3. Vermögens & Finanzlage

Beträge in TEUR	2024	2023	Ver.
Bilanzsumme	483.160	442.665	9,15%
Verleaste Fahrzeuge	430.570	394.206	9,22%
Eigenkapital	44.488	34.599	28,58%
Rückstellungen	16.905	15.314	10,39%
Verb. ggü. verb. Unt.	387.983	359.833	7,82%
PRA	3.903	4.398	-8,87%

Nettoverschuldung	384.696	368.945	4,27%
Nettoumlaufvermögen (Working Capital)	-96.455	-89.394	7,90%
Eigenkapitalquote	9,24%	7,82%	-
Nettoverschuldungsgrad (Gearing)	8,70	10,66	-

Die Bilanzsumme der LeasePlan Österreich lag zum Stichtag 31.12.2024 über dem Vorjahreswert. Das Eigenkapital wurde durch den Jahresüberschuss in Höhe von 9.888.199,24 Euro erhöht und entspricht nun einer Eigenkapitalquote von 9,24%. Die Refinanzierung der verleasten Fahrzeuge ist hauptsächlich über verbundene Unternehmen erfolgt.

Trotz der teilweisen formellen Kurzfristigkeit der Verbindlichkeiten ist die Gesamtfinanzierung gewährleistet, da Liquiditätszusagen der refinanzierenden Banken und Gesellschaften für das bestehende Finanzierungsvolumen für die Gesamtlaufzeit der Leasingfinanzierungen vorliegen.

1.4. Geldflussrechnung

Die Darstellung erfolgt entsprechend dem Fachgutachten KFS/BW 2 des Fachsenates für Betriebswirtschaft der Kammer der Steuerberater und Wirtschaftsprüfer.

		2024 TEUR	2023 TEUR
1.	**Netto-Geldfluss aus laufender Geschäftstätigkeit**	**89.841**	**64.852**
2.	**Netto-Geldfluss aus der Investitionstätigkeit**	**-105.559**	**-121.285**
3.	**Netto-Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit**	**15.776**	**56.433**

2. Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es sind keine besonderen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag bekannt.

3. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Unser Car-as-a-Service-Geschäft bietet unseren Corporate und SME Kunden Fuhrparkmanagement Services und einen umfassenden End-to-End Service für typische Vertragslaufzeiten von drei bis vier Jahren. Die angebotenen Dienstleistungen umfassen Einkauf, Finanzierung, Flottenmanagement, Reparatur, Wartung und Reifenmanagement, Versicherungs- und Schaden sowie Kraftstoff-, Unfall- und Leihwagenmanagement. Im Corporate Sektor liegt der Fokus auf Kundenbindung, Kundenzufriedenheit und profitablem Wachstum. Im SME Segment ist ebenfalls profitables Wachstum geplant, das durch den SME Online Showroom unterstützt wird.
Wir agieren als Vorreiter bei der Umstellung auf E-Fahrzeuge und unterstützen unsere Kunden bei der Umstellung ihrer Flotten durch Produktinnovationen, Fachwissen und starke Partnerschaften mit Fahrzeugherstellern.

LeasePlan vermarktet ihre gebrauchten Fahrzeuge weiterhin hauptsächlich über einen B2B-Kanal, der aus einer Online-Auktionsplattform besteht.

Leaseplan fokussiert auf weiteren Ausbau und Einsatz von flexiblen, multimodalen Lösungen zur Optimierung und Wiederverwendung unserer Assets auf möglichst nachhaltige Weise. Ausnutzung dieser Potenziale, um Kundenbedürfnisse noch besser zu erfüllen, gemeinsam mit einem verstärkten Kostenbewusstsein, angetrieben durch Digitalisierung, Automatisierung und Outsourcing, stellen einen wesentlichen Erfolgsfaktor des Unternehmens dar.

Für 2025 liegt der Schwerpunkt einerseits auf profitablem Wachstum und andererseits auf der Integration der beiden Unternehmen.

Unser qualitativ hochwertiger Kundenstamm, die Langfristigkeit unserer Verträge, wiederkehrende Erträge, eine starke Bilanz und eine breite Refinanzierung helfen uns in Zeiten der Unsicherheit auf den lokalen sowie internationalen Märkten. Angesichts der schwelenden internationalen Handelskonflikte durch den Russland-Ukraine-Konflikt sowie des Nahost Konflikts mit dem Risiko neuer gegenseitiger Handels- Finanz- und sonstiger Sanktionen sind jedoch negative Auswirkungen auf das Ergebnis nicht auszuschließen.

4. Risikoberichterstattung

Das Risikomanagement stellt seit vielen Jahren, konzernweit sowie lokal, einen integralen und verlässlichen Unternehmensbaustein dar. Basierend auf der Risk Charter des Konzerns stellt das Risikomanagement einen eigenen Unternehmensbereich dar. Das monatlich stattfindende Risikokomitee folgt dem integrierten Risikoansatz.

Wie in den Vorjahren zeichnete sich das Geschäftsjahr 2024 durch ein vorausschauendes und steuerndes Risikomanagement aus, welches, gemäß den internen als auch den externen

Anforderungen, stetig weiterentwickelt wird. Da der Trend bei Neufahrzeugen nach voranschreitender Elektromobilität vor allem in Corporate Bereich weiter anhält, werden die damit verbundenen Risiken laufend analysiert und, falls notwendig, Maßnahmen gesetzt.

Im Rahmen des operationalen Risikomanagements wurde 2024 weiterhin an Harmonisierung der internen Kontrollsysteme gearbeitet und mit zahlreichen Projekten zur Erfüllung der Compliance Anforderungen der EZB sowie Mutterkonzern Societé Generale weiterentwickelt. Auch im Jahr 2024 wurde das Management von Informationsrisiken, insbesondere von Cyber Security Risiken weiterentwickelt, um der fortschreitenden Digitalisierung Rechnung zu tragen.

Es kam im Jahr 2024 zu keiner Verschlechterung des Kreditrisikoprofils.

Die Integration von LeasePlan mit ALD wird mit einem Change Risk Assessment begleitet, um die wichtigsten Risiken der Integration zu managen.

5. Nicht finanzielle Leistungsindikatoren

Die Anzahl der Mitarbeiter ist gegenüber 2023 (174) bei einer Fluktuation von 21,3% auf 172 zum Jahresende 2024 gesunken. Der Umweltschutz und die soziale Verantwortung sind bei LeasePlan Österreich und deren Kunden weiter ein zentrales Thema. Unsere Branche befindet sich inmitten einer großen Wende. Wir sind einer grüneren Zukunft verpflichtet. Bei LeasePlan wenden wir unsere Größe, unsere Expertise und unsere weltweite Präsenz an, um ganz vorne bei der Diskussion dabei sein zu können.

Jeden Tag denken wir darüber nach, wie wir unseren Kunden einen besseren Service bieten können. Bei LeasePlan sind wir bestrebt, die Qualität all unserer Dienstleistungen ständig zu verbessern. Dieses selbst auferlegte Engagement ermöglicht es uns, alle Herausforderungen zu meistern und zu bewältigen. Durch detaillierte Informationen über die Zufriedenheit unserer Kunden und deren Fahrer sowie die Messung der Effektivität unserer Dienstleistungen können wir unsere Qualitätsrichtlinien für den Markt festlegen. Zufriedene Kunden sind unser Ziel!

Zur Sicherstellung unseres Qualitätsanspruchs hat sich LeasePlan Österreich dazu verpflichtet, sich stets an ändernde Bedürfnisse auszurichten und kontinuierlich zu verbessern.
Der LeasePlan Verhaltenskodex verstärkt unseren Ansatz. Er basiert auf einer soliden Geschäftsethik und Respekt gegenüber Gesellschaftern und Gesellschaft. Unsere hohen Standards sind die Grundlage für die vertrauensvolle Zusammenarbeit mit unseren Kunden, Lieferanten und Geschäftspartnern. Unser Verhaltenskodex leitet unsere Mitarbeiter, die Interessen von Menschen, Umwelt und Gewinn im Gleichgewicht zu halten. Wir erwarten von Beratern, Vertragspartnern, Vertretern und Joint-Venture-Partnern, dass sie im Rahmen der LeasePlan Geschäftstätigkeit dieselben Verhaltensstandards erfüllen wie LeasePlan Mitarbeiter.

6. Konzernweite Strategie

Der Zusammenschluss der zwei globalen Mobilitätsführer, LeasePlan und ALD, zur Ayvens-Gruppe markiert einen Neuanfang – für unser gemeinsames Unternehmen und unsere Mitarbeiter. Für unsere Kunden und unsere Partner.

Aus diesem Grund haben wir eine neue Markenidentität geschaffen: um uns alle zu vereinen und zu inspirieren, während wir uns auf diese spannende nächste Etappe unserer Reise in die Zukunft der Mobilität begeben. Ziel der Ayvens Gruppe ist es, der weltweit führende Anbieter im Bereich nachhaltiger Mobilität zu werden. Wir starten mit einem soliden Fundament und bauen auf der jahrzehntelangen Erfahrung zweier führender Automobilleasinggesellschaften auf. Zugleich wissen wir, dass noch viel harte Arbeit vor uns liegt, bevor wir dort ankommen. Auf dieser Reise begleiten wir unsere Kunden auf der ganzen Welt, indem wir eine nahtlosere, nachhaltigere und zugänglichere Mobilität ermöglichen.

Im Jahr 2024 haben wir weiterhin die PowerUP 2026 Strategie verfolgt. Der strategische Plan der Ayvens Gruppe ist, um unsere einzigartige Führungsposition zu nutzen, die Zukunft der Mobilität zu gestalten und herausragende Leistungen zu erzielen.

6.1. PowerUP für Kunden

Wir sorgen dafür, dass unsere Kunden nachhaltig mobil sind. Unser Ziel ist es, eine Vorreiterrolle zu übernehmen, indem wir einen One-Stop-Shop mit der größten Kundenreichweite und geografischen Abdeckung sowie den größten Vertriebskapazitäten (durch mehr als 430 Partnerschaften mit OEMs und anderen) bieten.

Indem wir die Entscheidungsfreiheit bieten – über alle Kundensegmente hinweg und durch einen Digital-to-Consumer-Ansatz – wollen wir innovativ sein und den sich verändernden Marktanforderungen gerecht werden. Unser Fokus auf Mobility-as-a-Service (MaaS), Kundenerlebnisse, Multi-Cycle-Leasing und digitale Services wird neue Maßstäbe in der Branche setzen.

6.2. PowerUP Betriebseffizienz

Effizienz steht im Mittelpunkt unserer Strategie. Wir sind bestrebt, unsere beiden Unternehmen nahtlos zu integrieren und unsere gemeinsamen Synergien zu maximieren. Wir werden unsere Marktführerschaft nutzen und die Größenvorteile ausspielen, um Kosten zu senken und den Wert des Unternehmens zu steigern. Und wir sind überzeugt, durch den Aufbau einer effizienten, skalierbaren und globalen Unternehmensplattform ein bestmögliches Maß an betrieblicher Effizienz zu erzielen.

6.3. PowerUP Verantwortung

Umwelt, Soziales und Governance (ESG) sowie Risikomanagement sind von grundlegender Bedeutung für unsere Strategie. Wir werden weiterhin den Weg zu nachhaltiger Mobilität beschreiten, indem wir unsere Kunden stets zu umweltfreundlichen Entscheidungen beraten. Unser Engagement für den Übergang zu E-Mobilität und unsere ehrgeizigen Entkarbonisierungsziele spiegeln unser Engagement wider. Darüber hinaus investieren wir in unsere Mitarbeiter und Talente, fördern eine Kultur der Verantwortung und gehen verantwortungsvoll mit Risiken um.

6.4. PowerUP Profitabilität

Unsere finanziellen Ziele spiegeln den Ehrgeiz unseres Unternehmens wider, zu wachsen und gleichzeitig unsere betriebliche Effizienz deutlich zu steigern, unter Aufrechterhaltung einer soliden Kapitalausstattung. Weiters haben wir es uns als Ziel gesetzt, unsere

Wettbewerbsposition zu nutzen, um die Rentabilität zu steigern und ein starkes Finanzergebnis zu erzielen.

7. Derivative Finanzinstrumente

Die in der Bilanz ausgewiesenen Finanzinstrumente sind Gegenstand des allgemeinen Risikomanagements der Gesellschaft, welches in den angewandten Buchhaltungs- und Bilanzierungsmethoden seinen Niederschlag findet. Zum Bilanzstichtag waren keine derivativen Geschäfte offen. Außer den bereits im Jahresabschluss und im Anhang berücksichtigten oder adressierten Risiken, bestehen keine weiteren Ausfalls-, Liquiditäts- oder Cashflow-Risiken.

8. Zweigniederlassungen

LeasePlan Österreich verfügt über keine Zweigniederlassungen.

9. Forschung & Entwicklung

Im Geschäftsjahr 2024 gab es keine diesbezüglichen Aktivitäten.

Wien, 25.08.2025

Die Geschäftsführer:

gez.: Maartje van Tongeren

gez.: Mag. Peter Ruman