



Jahresabschluss 31.01.2025

FN 099813i

FIRMA

Figlmüller Gesellschaft m.b.H.

Für die Zuordnung im Firmenbuch ist nicht der Firmenwortlaut, sondern ausschließlich die übermittelte Firmenbuchnummer maßgeblich.

GESCHÄFTSJAHR

vom 01.02.2024 bis 31.01.2025

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Einordnung mittel

VORANGEGANGENES GESCHÄFTSJAHR

vom 01.02.2023 bis 31.01.2024

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

PDF GENERIERT AM

02.12.2025

UNTERZEICHNET VON

PRÜFWERT: 97cee8fe99753d9bc72a652f4c8045f3

Thomas Figlmüller, geb 15.04.1979

am 31.10.2025

Hans jun. Figlmüller, geb 20.09.1975

am 31.10.2025

Hinweis zum Bestätigungsvermerk

Der beigeschlossene Bestätigungsvermerk bezieht sich ausschließlich auf den vom Abschlussprüfer oder Revisionsverband geprüften und von sämtlichen gesetzlichen Vertretern unterzeichneten Jahresabschluss.

Bilanz

	in EUR	Vorjahr in TEUR
AKTIVA	22.917.842,91	19.448
Anlagevermögen	1.817.799,72	1.953
Immaterielle Vermögensgegenstände	4.490,01	8
Sachanlagen	1.516.528,08	1.761
Grundstücke und Bauten	1.370.891,18	1.631
davon Grundwert	65.070,27	65
Maschinen	29.562,25	30
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	110.277,65	101
geleistete Anzahlungen	5.797,00	0
Finanzanlagen	296.781,63	184
Beteiligungen	35.000,00	35
laut UGB nicht ausweispflichtiger Rest	261.781,63	149
Umlaufvermögen	21.019.499,63	17.409
Vorräte	97.774,89	73
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19.151.274,50	14.324
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	13.313.811,00	8.783
laut UGB nicht ausweispflichtiger Rest	5.837.463,50	5.541
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.770.450,24	3.012
Rechnungsabgrenzungsposten	52.206,37	53
Aktive latente Steuern	28.337,19	32
PASSIVA	22.917.842,91	19.448
Eigenkapital	16.128.774,59	11.272
eingefordertes Stammkapital	138.200,00	138
Stammkapital	138.200,00	138
davon eingezahlt	138.200,00	138
Gewinnrücklagen	38.643,27	39
Bilanzgewinn	15.951.931,32	11.095
davon Gewinnvortrag	11.094.712,50	7.814
Rückstellungen	2.482.438,19	2.561
Rückstellungen für Abfertigungen	139.707,56	257
Rückstellungen für Pensionen	94.294,64	75
laut UGB nicht ausweispflichtiger Rest	2.248.435,99	2.229
Verbindlichkeiten	4.306.630,13	5.615
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	2.438.090,36	3.586
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.445.482,16	3.692
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	2.438.090,36	3.586
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	38.376,84	46
laut UGB nicht ausweispflichtiger Rest	1.822.771,13	1.877

Gewinn- und Verlustrechnung

in EUR

Vorjahr in TEUR

nach dem Gesamtkostenverfahren

Rohergebnis	16.208.192,87	13.477
sonstige betriebliche Erträge	1.327.620,27	1.044
Erträge aus dem Abgang vom Anlagevermögen mit Ausnahme der Finanzanlagen	588,00	54
übrige	1.327.032,27	990
Personalaufwand	-7.153.619,22	-6.318
Löhne	-4.140.023,04	-3.669
Gehälter	-1.479.943,59	-1.216
soziale Aufwendungen	-1.533.652,59	-1.433
davon Aufwendungen für Altersversorgung	-43.691,00	-10
davon Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekassen	-801,56	-109
davon Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	-1.291.644,44	-1.104
Abschreibungen	-350.823,70	-370
auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-350.823,70	-370
sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.652.284,97	-3.185
davon Steuern, soweit sie nicht unter "Steuern vom Einkommen und vom Ertrag" fallen	0,00	0
Zwischensumme - Betriebserfolg	6.379.085,25	4.649
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	589,48	0
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	89.002,06	99
Erträge aus dem Abgang von und der Zuschreibung zu Finanzanlagen und Wertpapieren des Umlaufvermögens	1.461,77	3
Aufwendungen aus Finanzanlagen und aus Wertpapieren des Umlaufvermögens	-4.033,54	0
davon Abschreibungen	-4.033,54	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-132.407,34	-152
Zwischensumme - Finanzerfolg	-45.387,57	-51
Ergebnis vor Steuern	6.333.697,68	4.598
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.476.478,86	-1.318
Ergebnis nach Steuern	4.857.218,82	3.280
JAHRESÜBERSCHUSS	4.857.218,82	3.280
GEWINNVORTRAG AUS DEM VORJAHR	11.094.712,50	7.814
BILANZGEWINN	15.951.931,32	11.095

Anlagenpiegel

	Teil 1		Anschaffungs- und Herstellungskosten			in EUR	
	Stand 01.02.2024	Zugänge	davon aktivierte Zinsen für Fremdkapital	Umbuchungen	Abgänge	Stand 31.01.2025	
Anlagevermögen	3.862.983,21	197.430,36	0,00	0,00	14.431,02	4.045.982,55	
Immaterielle Vermögensgegenstände	104.430,95	0,00	0,00	0,00	0,00	104.430,95	
Sachanlagen	3.564.450,61	82.337,12	0,00	0,00	14.431,02	3.632.356,71	
Grundstücke und Bauten	2.960.914,94	15.112,05	0,00	0,00	0,00	2.976.026,99	
davon Grundwert	65.070,27	0,00	0,00	0,00	0,00	65.070,27	
Maschinen	124.497,56	10.693,18	0,00	0,00	0,00	135.190,74	
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	479.038,11	50.734,89	0,00	0,00	14.431,02	515.341,98	
geleistete Anzahlungen	0,00	5.797,00	0,00	0,00	0,00	5.797,00	
Finanzanlagen	194.101,65	115.093,24	0,00	0,00	0,00	309.194,89	
Beteiligungen	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	

Anlagenspiegel

Teil 2

Kumulierte Wertberichtigungen (Abschreibungen)

in EUR

	Kumulierte Wertberichtigungen 01.02.2024	laufende Abschreibungen	laufende Zuschreibungen	Wertberichtigungen auf Zugänge
Anlagevermögen	1.909.750,09	334.325,53	1.461,77	0,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	96.484,94	3.456,00	0,00	0,00
Sachanlagen	1.803.423,66	326.835,99	0,00	0,00
Grundstücke und Bauten	1.330.406,51	274.729,30	0,00	0,00
davon Grundwert	0,00	0,00	0,00	0,00
Maschinen	94.717,50	10.910,99	0,00	0,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	378.299,65	41.195,70	0,00	0,00
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzanlagen	9.841,49	4.033,54	1.461,77	0,00
Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenspiegel

Teil 3

Kumulierte Wertberichtigungen (Abschreibungen)

in EUR

	Wertberichtigungen auf Umbuchungen	Wertberichtigungen auf Abgänge	Kumulierte Wertberichtigungen 31.01.2025
Anlagevermögen	0,00	14.431,02	2.228.182,83
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	99.940,94
Sachanlagen	0,00	14.431,02	2.115.828,63
Grundstücke und Bauten	0,00	0,00	1.605.135,81
davon Grundwert	0,00	0,00	0,00
Maschinen	0,00	0,00	105.628,49
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	14.431,02	405.064,33
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
Finanzanlagen	0,00	0,00	12.413,26
Beteiligungen	0,00	0,00	0,00

Anlagenspiegel

Teil 4

Nettobuchwerte

in EUR

	Buchwert 01.02.2024	Buchwert 31.01.2025
Anlagevermögen	1.953.233,12	1.817.799,72
Immaterielle Vermögensgegenstände	7.946,01	4.490,01
Sachanlagen	1.761.026,95	1.516.528,08
Grundstücke und Bauten	1.630.508,43	1.370.891,18
davon Grundwert	65.070,27	65.070,27
Maschinen	29.780,06	29.562,25
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	100.738,46	110.277,65
geleistete Anzahlungen	0,00	5.797,00
Finanzanlagen	184.260,16	296.781,63
Beteiligungen	35.000,00	35.000,00

Verbindlichkeitspiegel

Teil 1

in EUR

	Gesamt	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit zwischen 1 und 5 Jahren	Restlaufzeit über 5 Jahre
Verbindlichkeiten	4.306.630,13	1.868.539,77	1.575.590,36	862.500,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.445.482,16	7.391,80	1.575.590,36	862.500,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	38.376,84	38.376,84	0,00	0,00

Verbindlichkeitspiegel

Teil 2

in EUR

	dinglich gesicherter Betrag	Art und Form der Sicherung	passive Antizipationen
Verbindlichkeiten	0,00		0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		0,00

Forderungenspiegel

Teil 1

in EUR

	Stand 31.01.2025	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit über 1 Jahr	wechselfällig verbrieft
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19.151.274,50	19.151.274,50	0,00	0,00
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	13.313.811,00	13.313.811,00	0,00	0,00

Forderungenspiegel

Teil 2

in EUR

	aktivierte Antizipationen	Pauschalwert- berichtigung
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00

Rückstellungenpiegel

Teil 1

in EUR

	Stand 01.02.2024	Dotierung	Verwendung	Auflösung	Stand 31.01.2025
Rückstellungen	2.561.407,99	50.797,40	129.767,20	0,00	2.482.438,19
Rückstellungen für Abfertigungen	257.474,76	0,00	117.767,20	0,00	139.707,56
Rückstellungen für Pensionen	74.994,17	19.300,47	0,00	0,00	94.294,64

Rücklagenspiegel

Teil 1

in EUR

	Stand 01.02.2024	Zuführung	Verwendung	Auflösung	Stand 31.01.2025
Gewinnrücklagen	38.643,27	0,00	0,00	0,00	38.643,27

3. Anhang

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Allgemeine Grundsätze

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 189 ff des Unternehmensgesetzbuchs (UGB) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, sowie unter Beachtung der Generalnorm, ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln, aufgestellt.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses wurde der Grundsatz der Vollständigkeit entsprechend der gesetzlichen Regelungen eingehalten.

Bei der Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden wurde der Grundsatz der Einzelbewertung beachtet und eine Fortführung des Unternehmens unterstellt.

Dem Vorsichtsprinzip wurde dadurch Rechnung getragen, dass nur die am Abschlussstichtag verwirklichten Gewinne ausgewiesen wurden. Alle erkennbaren Risiken und drohenden Verluste wurden - soweit gesetzlich geboten - berücksichtigt.

Gruppenbesteuerung: Seit 31.1.2016 ist die Gesellschaft Gruppenmitglied einer Gruppe iSd § 9 KStG.

Bei der Erstellung des Anhanges wurde von den Erleichterungen des § 242 UGB gebrauch gemacht.

Anlagevermögen

Immaterielles Anlagevermögen

Die erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungskosten bewertet, die um die planmäßigen Abschreibungen vermindert sind.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden linear vorgenommen.

Sachanlagen

In der Position "Grundstücke und Bauten" ist ein Grundwert in Höhe von EUR 65 070,27 (Vorjahr: EUR 65 070,27) enthalten.

Das abnutzbare Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet, die um die planmäßigen Abschreibungen vermindert werden. Die geringwertigen Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von EUR 1.000,00 (VJ: EUR 1.000,00) wurden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden linear der voraussichtlichen Nutzungsdauer entsprechend vorgenommen.

Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen wurde zu Anschaffungskosten bewertet.

Umlaufvermögen

Vorräte

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Bewertung der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe erfolgte zu Anschaffungskosten unter Beachtung des Niederstwertprinzips.

Die Anschaffungskosten wurden einzeln ermittelt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt.

Rückstellungen

Rückstellungen für Anwartschaften auf Abfertigungen und ähnliche Verpflichtungen

Die Abfertigungsrückstellung wurde nach anerkannten finanzmathematischen Grundsätzen auf Basis eines Rechnungszinssatzes von 1,91 % (Vorjahr: 1,82 %) und des gesetzlichen Pensionsantrittsalters ermittelt. Ein Fluktuationsabschlag wurde nicht berücksichtigt.

Sonstige Rückstellungen

In den sonstigen Rückstellungen wurden unter Beachtung des Vorsichtsprinzips alle im Zeitpunkt der Bilanzerstellung erkennbaren Risiken und der Höhe oder dem Grunde nach ungewissen Verbindlichkeiten mit den Beträgen berücksichtigt, die nach bestmöglicher Schätzung zur Erfüllung der Verpflichtung aufgewendet werden müssen.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Änderungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden auch bei der Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses beibehalten.

Erläuterungen der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung

Allgemeine Angaben

Erläuterungen zur Aussagefähigkeit des Jahresabschlusses

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Dritten Buches des UGB und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und Bilanzierung aufgestellt. Der Jahresabschluss vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, es sind keine zusätzlichen Angaben notwendig (§ 236 UGB).

Bei der Bilanzierung und Bewertung wurde den allgemein anerkannten Rechnungslegungsgrundsätzen, insbesondere dem Prinzip der Unternehmensfortführung (going-concern-Prinzip), Rechnung getragen.

Vergleichbarkeit mit den Vorjahresbeträgen

Die Zahlen des laufenden Jahres sind mit jenen des Vorjahres vergleichbar § 223 (2) UGB.

Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und die Aufgliederung der Jahresabschreibung nach einzelnen Posten sind in folgendem Anlagenspiegel dargestellt:

	Anschaffungs-/Herstellungskosten		Abschreibungen kumuliert			Buchwert	
	01.02.2024 31.01.2025 EUR	Zugänge Abgänge Umbuchungen EUR	01.02.2024 31.01.2025 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen EUR	Abgänge Umbuchungen EUR	01.02.2024 31.01.2025 EUR	
Anlagevermögen							
Immaterielle							
Vermögensgegenstände							
gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile, Software sowie Lizenzen	104 430,95	0,00	96 484,94	3 456,00	0,00	7 946,01	
	104 430,95	0,00	99 940,94	0,00	0,00	4 490,01	
		0,00					
Sachanlagen							
Grundstücke und Bauten	2 960 914,94	15 112,05	1 330 406,51	274 729,30	0,00	1 630 508,43	
	2 976 026,99	0,00	1 605 135,81	0,00	0,00	1 370 891,18	
		0,00					
davon Grundwert	65 070,27	0,00	0,00	0,00	0,00	65 070,27	
	65 070,27	0,00	0,00	0,00	0,00	65 070,27	
		0,00					
davon Investitionen in fremde							
Gebäude	2 895 844,67	15 112,05	1 330 406,51	274 729,30	0,00	1 565 438,16	
	2 910 956,72	0,00	1 605 135,81	0,00	0,00	1 305 820,91	
		0,00					
Maschinen	124 497,56	10 693,18	94 717,50	10 910,99	0,00	29 780,06	
	135 190,74	0,00	105 628,49	0,00	0,00	29 562,25	
		0,00					
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	479 038,11	50 734,89	378 299,65	41 195,70	14 431,02	100 738,46	
	515 341,98	14 431,02	405 064,33	0,00	0,00	110 277,65	
		0,00					
geleistete Anzahlungen	0,00	5 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	5 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 797,00	
		0,00					
	3 564 450,61	82 337,12	1 803 423,66	326 835,99	14 431,02	1 761 026,95	
	3 632 356,71	14 431,02	2 115 828,63	0,00	0,00	1 516 528,08	
		0,00					

Finanzanlagen						
Beteiligungen	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
		0,00				
Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	159 101,65	115 093,24	9 841,49	4 033,54	0,00	149 260,16
	274 194,89	0,00	12 413,26	1 461,77	0,00	261 781,63
		0,00				
	194 101,65	115 093,24	9 841,49	4 033,54	0,00	184 260,16
	309 194,89	0,00	12 413,26	1 461,77	0,00	296 781,63
		0,00				
Summe Anlagenspiegel	3 862 983,21	197 430,36	1 909 750,09	334 325,53	14 431,02	1 953 233,12
	4 045 982,55	14 431,02	2 228 182,83	1 461,77	0,00	1 817 799,72
		0,00				

In der Bilanz nicht gesondert ausgewiesener Grundwert

In der Position "Grundstücke und Bauten" sind Grundwerte in Höhe von EUR 65 070,27 (Vorjahr: EUR 65 070,27) enthalten.

Nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksame Erträge:

In den sonstigen Forderungen sind folgende wesentliche Erträge enthalten, die erst nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksam werden:

sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	31.01.2025	31.01.2024
	EUR	EUR
Lohn- und Gehaltsvorschüsse	0,00	1.000,00
Kautions (Leasing VZ) BMW (D) X3 M 48 V Aut.	0,00	12.395,88
Mietvorauszahlung Audi SQ5 TDI quattro tiptronic	9.000,05	13.000,01
Umsatzsteuer lt. Erklärung	4.483,34	20.186,42
	<u>13.483,39</u>	<u>46.582,31</u>

Darüber hinaus umfasst diese Bilanzpost auch ausgereichte Darlehen im Ausmaß von EUR 8.019.009,95 (VJ: EUR 6.286.841,25), davon gegenüber verbundenen Unternehmen im Höhe von EUR 2.823.067,65 (VJ: EUR 720.660,41).

Auch die Beträge der Informationen gem. § 237 Abs. 1 Z 3 UGB - siehe unten - sind hier erfasst.

Aktive latente Steuern

Die aktiven latenten Steuern wurden auf Basis der erwarteten Steuersätze ermittelt, die im Zeitpunkt der Erfüllung der Steuerbelastung oder -entlastung voraussichtlich Geltung haben werden.

Aktive latente Steuern	31.01.2025	31.01.2024
	EUR	EUR
Aktive lat. Steuer	<u>28 337,19</u>	<u>32 466,22</u>

Die angesetzten aktiven latenten Steuern für 2024/2025 betragen € 28.337,19 (Vorjahr € 32.466,22). Sie setzen sich zusammen aus einer aktiven temporären Differenz aus der Abfertigungsrückstellung in Höhe von € 5.948,53, einer aktiven temporären Differenz aus der Pensionsrückstellung in Höhe von € 55.992,95 und einer aktiven temporären Differenz aus der Jubiläumsgeldrückstellung in Höhe von € 61.263,71. Als aktive latente Steuer wurden 23 % der sich ergebenden aktiven temporären Differenz angesetzt.

Rückstellungen

	Stand 01.02.2024 EUR	Verwendung EUR	Zuweisung EUR	Stand 31.01.2025 EUR
Rückstellungen für Abfertigungen	257 474,76	117 767,20	0,00	139 707,56
Vorjahr	192 522,67	0,00	64 952,09	257 474,76
Rückstellungen für Pensionen	74 994,17	0,00	19 300,47	94 294,64
Vorjahr	55 391,98	0,00	19 602,19	74 994,17
sonstige Rückstellungen				
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube Mgmt.	96 682,24	0,00	15 550,66	112 232,90
Vorjahr	152 011,18	152 011,18	96 682,24	96 682,24
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube B6 & W5	359 494,34	0,00	16 298,04	375 792,38
Vorjahr	252 744,17	252 744,17	359 494,34	359 494,34
Rückstellungen für Sonderzahlungen	56 705,44	0,00	10 235,72	66 941,16
Vorjahr	46 577,00	46 577,00	56 705,44	56 705,44
Rückstellungen für Jubiläumsgelder	193 968,25	0,00	33 307,55	227 275,80
Vorjahr	154 751,10	51 455,00	90 672,15	193 968,25
Rückstellungen für Mehrarbeit	108 569,34	0,00	-81 273,74	27 295,60
Vorjahr	100 966,02	100 966,02	108 569,34	108 569,34
Rückstellungen für Zuschlagspflichtige STD	0,00	0,00	1 282,30	1 282,30
Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Feiertage	71 804,87	0,00	23 596,40	95 401,27
Vorjahr	55 258,34	55 258,34	71 804,87	71 804,87
Rückstellungen für WT-Honorar	12 000,00	12 000,00	12 500,00	12 500,00
Vorjahr	23 300,00	23 300,00	12 000,00	12 000,00
Rückstellung Rückzahlung Coronaförderungen	1 329 714,58	0,00	0,00	1 329 714,58
Vorjahr	1 329 714,58	0,00	0,00	1 329 714,58
	<u>2 228 939,06</u>	<u>12 000,00</u>	<u>31 496,93</u>	<u>2 248 435,99</u>
Vorjahr	<u>2 115 322,39</u>	<u>682 311,71</u>	<u>795 928,38</u>	<u>2 228 939,06</u>
Summe Rückstellungen	<u>2 561 407,99</u>	<u>129 767,20</u>	<u>50 797,40</u>	<u>2 482 438,19</u>
Vorjahr	<u>2 363 237,04</u>	<u>682 311,71</u>	<u>880 482,66</u>	<u>2 561 407,99</u>

Die Rückstellungen für Abfertigungen gliedern sich wie folgt:

	31.01.2025 EUR	31.01.2024 EUR
Rückstellungen für Abfertigungen	<u>139 707,56</u>	<u>257 474,76</u>

Die Rückstellung für die kollektivvertragliche Verpflichtung zur Zahlung von Jubiläumsgeldern wird nach den für die Abfertigungsrückstellungen angewandten Berechnungsmethoden, -grundlagen und Annahmen

ermittelt.

Der sich aus einer Änderung der für die Berechnung der Rückstellungen für Sozialkapital angewandten Zinsen ergebende Zinsaufwand wird im Personalaufwand erfasst.

Verbindlichkeiten

In den ausgewiesenen Verbindlichkeiten gegenüber Bankinstituten weisen EUR 862.500 (Vorjahr: EUR 1.012.500,00) eine Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren auf.

Nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksame Aufwendungen:

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind folgende wesentliche Aufwendungen enthalten, die erst nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksam werden:

sonstige Verbindlichkeiten	31.01.2025 EUR	31.01.2024 EUR
Verb.Lohnsteuer	28.842,18	25.414,04
Verb.Dienstgeberbeitr.	12.670,27	11.334,04
Verb.Zuschlag zu DB	1.232,80	1.102,73
Verb.Kommunalsteuer	9.666,27	8.494,55
Verb.Dienstgeberabgabe	812,00	716,00
Sozialversicherung	139.186,29	120.644,83
Lohn-u.Gehaltsverr.	36.301,84	43.654,67
Versch.Verbindlichk.WZ	3.620,32	1.862,50
Versch.Verbindlichk.B6	42.795,35	25.674,75
Verr.Kto Gutscheine alt	33.070,00	34.450,00
Verr.Kto Gutscheine Neu	93.351,04	72.996,10
Verr.Kto Schnitzelgutschein	2.990,00	2.990,00
Umsatzsteuer in Folgejahr	312.099,86	259.518,22
Verr.Kto FA 07-211/6007	720,20	655,00
Verr.Kto KÖSt Gruppe	562.390,63	761.327,38
	<u>1.279.749,05</u>	<u>1.370.834,81</u>

Haftungsverhältnisse

	31.01.2025 EUR	31.01.2024 EUR
Gesamtbetrag der Haftungsverhältnisse	70.000,00	70.000,00
Art und Form jeder gewährten dinglichen Sicherheit: Garantie iHv EUR 70.000,00 (VJ: EUR 70.000,00)		
	<u>70.000,00</u>	<u>70.000,00</u>

Verpflichtungen aus der Nutzung von in der Bilanz nicht ausgewiesenen Sachanlagen

Zusammensetzung:

	des folgenden Geschäftsjahres EUR	Vorjahr	der folgenden fünf Geschäftsjahre EUR	Vorjahr
Verpflichtungen aus Leasingverträgen	39.423,24	47.108,31	141.179,16	126.203,89
Verpflichtungen aus Mietverträgen	326.780,40	395.722,80	1.633.902,00	1.978.614,00
Sonstige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>366.203,64</u>	<u>442.831,11</u>	<u>1.775.168,19</u>	<u>2.104.817,89</u>

Finanzinstrumente

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurde zur Absicherung des Zinsrisikos eines Darlehens im Ausmaß von EUR 787.500,00 bei der UniCredit Bank Austria AG ein Structured Swap mit einer Laufzeit bis zum 31.03.2030 eingegangen.

31.01.2024

Art	Umfang (Nominale)	Anzahl der Geschäfte	beizulegender Zeitwert	
			positiver	negativer
OTC-Derivatkontrakte				
Strutured Swap	787.500,00	1	787.500,00	

Bewertungsmethode:

Die Bewertungen wurden unter Anwendung anerkannter mathematischer Verfahren und auf der Basis der zum Berechnungszeitpunkt vorliegenden Marktdaten ermittelt.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

Gem. § 237 Abs 1 Z 3 UGB wird mitgeteilt, dass der Gesamtbetrag der dem genannten Personenkreis zugeflossenen Mittel zum Bilanzstichtag EUR 3.188.142,01 betragen hat (Vorjahr: 2.855.718,85). Darin enthalten sind Zinsen des Geschäftsjahres im Ausmaß von EUR 29.435,98 (VJ: EUR 27.189,94). Die Forderungen sind durch Zuwendungsansprüche einer Privatstiftung abgesichert.

Gem. § 239 Abs 1 Z 3 wird mitgeteilt, dass die Schutzklausel des § 242 Abs 4 zur Anwendung gelangt.

Gem. § 239 Abs 1 Z 4 UGB wird mitgeteilt, dass im laufenden Geschäftsjahr keine Zahlungen erfolgten, da diese von der Obergesellschaft getragen werden.

Zusammensetzung der Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekassen:

	2024/2025 EUR	2023/2024 EUR
Abfertigungsaufwand	52 674,75	0,00
Veränderung Abfertigungsrückstellung	-117 767,20	53 216,13
Mitarbeitervors.BMV	65 894,01	55 410,14
	<u>801,56</u>	<u>108 626,27</u>

Aufwendungen für den Abschlussprüfer

Die auf das Geschäftsjahr entfallenden Aufwendungen für den Abschlussprüfer betragen EUR 12.500,00 (Vorjahr: EUR 12.100,00) und betreffen ausschließlich Prüfungsleistungen.

Steuern vom Einkommen und Ertrag

Die im Jahresabschluss ausgewiesenen Steuern vom Einkommen und vom Ertrag betreffen in Höhe von EUR 1.472.198,65 (Vorjahr: EUR 1.320.301,16) die Steuerumlage an den Gruppenträger.

Sonstige Angaben**Organe und Arbeitnehmer der Gesellschaft**

Im Geschäftsjahr waren folgende Personen als Geschäftsführer tätig:

Mag. Figlmüller Thomas
Figlmüller jun. Hans

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer, gegliedert nach Arbeitern und Angestellten, betrug:

	2024/2025	2023/2024
Arbeiter	76	74
Angestellte	11	11
Gesamt	<u>87</u>	<u>85</u>

Angaben über Beteiligungen

Firmenname	Firmensitz	Eigenkapital	Anteil in %	Letztes Ergebnis	Bilanzstichtag
HFM Agua GmbH	1010 Wien	- 149.714,05	100,0	- 67.568,68	31.01.2025

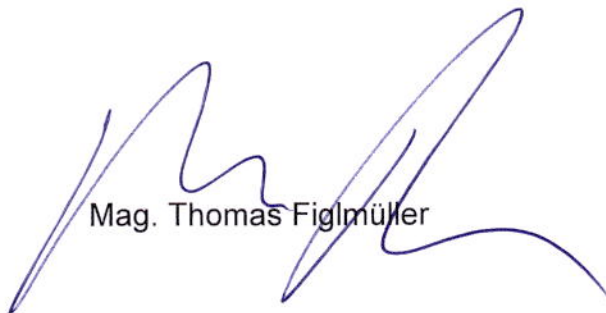
Ergebnisverwendung

Es wird vorgeschlagen, das Ergebnis auf neue Rechnung vorzutragen.

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es gibt keine besonderen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag.

Wien, am 31. OKT. 2025



Mag. Thomas Figlmüller



Hans jun. Figlmüller