L A G E B E R I C H T

Cerne Baustoff- und Fertigteilwerk GmbH

zum 31.12.2024

1. Geschäftsverlauf, Geschäftsergebnis und Lage des Unternehmens

1.1 Geschäft und wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die Cerne Baustoff- und Fertigteilwerk GmbH produziert Betonfertigteile, insbesondere Elementwände- und Decken, Treppen, konstruktive Betonfertigteile sowie Betonfertigteile für die Energiewirtschaft.

1.2 Geschäftsergebnis, Ertragslage (inkl. Kennzahlen)

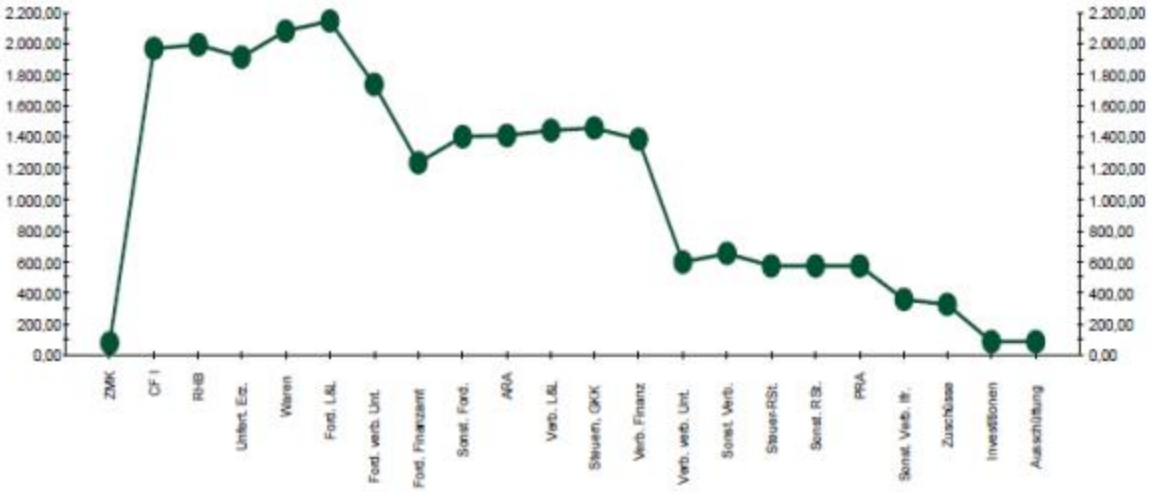
Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2024 einen Jahresüberschuss von TEUR 1.117 (Vorjahr: TEUR 1.845) erzielt. Das EBITDA beträgt TEUR 2.198 (Vorjahr: TEUR 3.162).

Sowohl die Finanz- als auch die Ertragslage sind sehr zufriedenstellend:

QUICK-TEST		31.12.22		31.12.23		31.12.24	
		Wert	Bewertung	Wert	Bewertung	Wert	Bewertung
FINANZIELLE STABILITÄT							
Eigenkapitaldeckung im weiteren Sinne	↑	65,58	1	66,72	1	83,08	1
Schuldentilgungsdauer	↑	0,97	1	1,93	1	0,40	1
ERTRAGSLAGE							
Betrieblich verfügbarer Cash-Flow I in % der BL	↑	7,58	3	5,49	3	11,74	1
ROI (Jahresüberschuss) - Entwicklung	↓	40,72	1	28,11	1	16,92	1
FINANZIELLE STABILITÄT	→		1,00		1,00		1,00
ERTRAGSLAGE	↑		2,00		2,00		1,00
Bonitätsindikator	↑		**1,50**		**1,50**		**1,00**

1.3 Finanzlage (inkl. Kennzahlen)

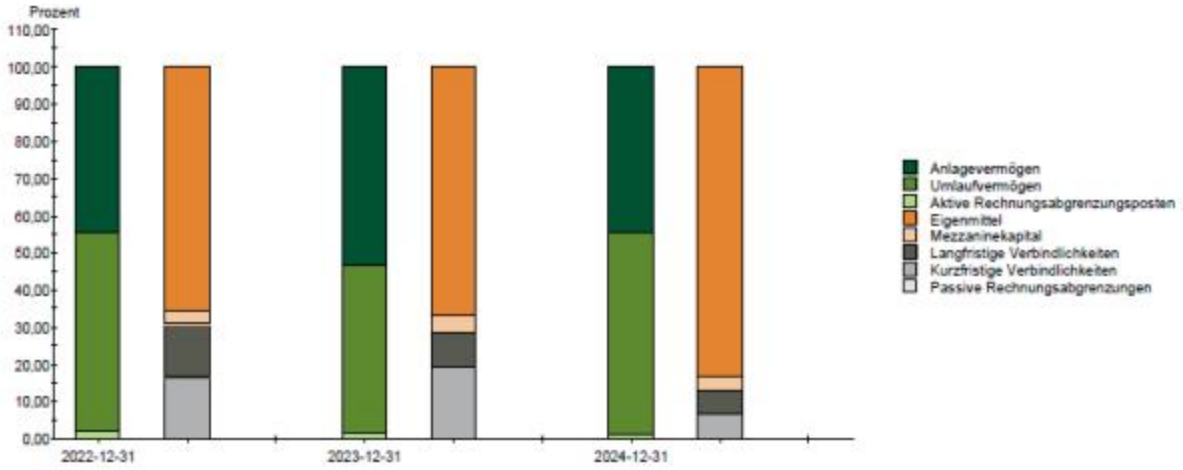
Aus der laufenden Geschäftstätigkeit hat das Unternehmen im Geschäftsjahr 2024 einen Cash Flow von TEUR 1.892 (Vorjahr: TEUR 2.589) erwirtschaftet. Im Jahr 2024 wurden TEUR 213 an langfristigen Verbindlichkeiten rückgeführt, in Investitionen sind TEUR 236 geflossen. Die liquiden Mittel haben sich in Summe um TEUR 11 erhöht. Die Eigenmittelquote gem. URG beträgt 83% (Vorjahr: 67%), die fiktive Schuldentilgungsdauer gem. URG beträgt 0 Jahre (Vorjahr: 1 Jahr).



1.4 Vermögenslage (inkl. Kennzahlen)

Das buchmäßige Vermögen der Gesellschaft ist zu 45% im Sachanlagevermögen und zu 55% im Umlaufvermögen (davon 22% in den Vorräten) gebunden.

Die Finanzierung dieses Vermögens erfolgt zu 83% durch Eigenkapital.



1.5 Forschung und Entwicklung

Es wird keine aktive Forschung und Entwicklung betrieben.

1.6 Bestehende Zweigniederlassungen

Betreffend Zweigniederlassungen verfügt das Unternehmen am Ende des Geschäftsjahres 2024 über keine solchen und es sind für 2025 keine dahingehenden Gründungsaktivitäten infolge der derzeit abzusehenden Entwicklung geplant.

.

2. Prognosebericht (voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens)

Der private Markt verzeichnet weiterhin einen leichten Rückgang, wobei das Jahr 2025 noch sehr gut ausgebucht ist. Die Entwicklung im Industrie- und Gewerbebau ist ein wenig abgeflacht – aus diesem Sektor liegen dennoch ausreichend Aufträge für 2025 und Folgejahre vor.

3. Risikoberichterstattung

Das Hauptrisiko bildet derzeit die ungewisse Zukunft betreffend den privaten Hausbau aufgrund der Teuerung. Die Auswirkungen der Aufhebung der KIM-Verordnung betreffend die Finanzierungsbeschränkungen für den Sektor privater Hausbau ist noch abzuwarten.

Feldkirchen,

seit 1895
CERNE
BAUSTOFF- UND FERTIGTEILWERK
GmbH
A-9560 FELDKIRCHEN
INDUSTRIESTRASSE 11
Tel./Fax: 04276/2355-0 Fax-DW -30

.....

Dipl. Ing. (FH) Michael Cerne, Geschäftsführer

9. Dez. 2025