1. Bericht über den Geschäftsverlauf und die wirtschaftliche Lage

Geschäftsverlauf

2024 war insgesamt sehr erfolgreich. Umsatz und Ergebnis legten gegenüber 2023 deutlich zu. Die Wintersaison war stark, die Sommersaison solide. Direktvermarktung und eine hohe Stammgäste-Bindung stützten die Auslastung. Unsere Marketingabteilung wurde um eine zusätzliche Person erweitert, um Direktbuchungen und Kampagnen noch gezielter zu steuern.

Finanzielle Leistungsindikatoren

Ertragslage

Im Jahr 2024 wurde eine Umsatzsteigerung um rd. 19 % verzeichnet.

Das Rohergebnis verzeichnete im abgelaufenen Geschäftsjahr einen Anstieg auf 6,8 Mio. Euro, gegenüber 5,6 Mio. Euro im Vorjahr.

Die Kosten werden im Kern durch Personal und Material geprägt. Der Personalaufwand blieb aufgrund von Tarifabschlüssen und Arbeitsmarkt angespannt. Energiespar- und Einkaufsmaßnahmen wirkten dämpfend.

Das Betriebsergebnis stieg im Berichtsjahr von 28 tsd. Euro im Vorjahr auf 746 tsd. Euro. Das Finanzergebnis wurde von -488 tsd. Euro auf -292 tsd. Euro verbessert.

Das Jahresüberschuss des abgelaufenen Geschäftsjahres beträgt 327 tsd. Euro nach -334 tsd. Euro im Jahr 2023.

Vermögenslage

	31.12.2024 TEUR	31.12.2023 TEUR	+/- TEUR	%
kurzfristiges Umlaufvermögen				
Vorräte	96	92	4	4,1
Lieferforderungen	179	188	-10	-5,2
Forderungen gegenüber Gesellschaftern	696	903	-207	-22,9
sonstige Forderungen	228	775	-548	-70,6
flüssige Mittel	115	63	52	83,6
Rechnungsabgrenzungsposten	17	35	-18	-51,9
	1.330	**2.057**	**-727**	**-35,3**
kurzfristiges Fremdkapital				
kurzfristige Rückstellungen	56	21	35	161,9

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.980	2.452	-472	-19,2
erhaltene Anzahlungen	1.229	897	332	37,0
Lieferverbindlichkeiten	220	253	-33	-12,9
sonstige Verbindlichkeiten	355	336	20	5,9
	3.841	**3.959**	**-118**	**-3,0**
Working Capital (Netto-Umlaufvermögen)	**-2.511**	**-1.902**	**-609**	**32,0**
Anlagevermögen				
Immaterielles Vermögen	3	9	-6	-66,7
Sachanlagen	16.233	16.246	-13	-0,1
Finanzanlagen	2.147	2.921	-774	-26,5
	18.383	**19.176**	**-794**	**-4,1**
langfristiges Umlaufvermögen				
Aktive latente Steuern	**366**	**468**	**-102**	**-21,8**
langfristiges Fremdkapital				
langfristige Rückstellungen	465	413	52	12,5
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.681	14.177	-1.495	-10,6
	13.146	**14.590**	**-1.444**	**-9,9**
Reinvermögen (Eigenkapital)	**3.092**	**3.153**	**-61**	**-1,9**
Stammkapital	**40**	**40**	**0**	**0,0**
Kapitalrücklagen	**0**	**478**	**-478**	**-100,0**
Bilanzgewinn	**2.379**	**1.924**	**455**	**23,6**
Investitionszuschüsse	**673**	**711**	**-38**	**-5,3**
Summe Eigenkapital	**3.092**	**3.153**	**-61**	**-1,9**
Summe Fremdkapital	**16.987**	**18.549**	**-1.562**	**-8,4**
Bilanzsumme	**20.079**	**21.701**	**-1.622**	**-7,5**

Die Bilanzsumme lag zum 31.12.2024 bei 20,1 Mio. €. Das Eigenkapital betrug 3,1 Mio. €; die Eigenmittelquote (URG) lag bei 13,3 %. Die Finanzierung ist solide und die Liquidität aus der laufenden Geschäftstätigkeit gesichert.

Finanzlage

Kapitalflussrechnung

	2024 TEUR	2023 TEUR
Ergebnis vor Steuern	**455**	**-460**
Überleitung auf den Netto-Geldfluss aus dem Ergebnis vor Steuern		
Gewinn aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Investitionsbereichs	-228	-51
Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens sowie auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	1.123	1.110
Erträge aus der Auflösung von Bewertungsreserven aus Investitionszuschüssen	-39	-39
Geldfluss aus dem Ergebnis	**1.311**	**561**
Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	60	564
Zunahme der Rückstellungen, ausgenommen für Steuern vom Einkommen	62	0
Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	319	167
	1.296	**1.751**
Netto-Geldfluss aus dem Ergebnis vor Steuern	**1.751**	**1.292**
Zahlungen für Steuern		
Steuern vom Einkommen	-128	126
sonstige Forderungen aus Steuern	512	-49
aktive latente Steuern	102	-127
Veränderungen Steuerrückstellungen	25	-124
	511	**-174**
Netto-Geldfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	**2.263**	**1.118**
Netto-Geldfluss aus der Investitionstätigkeit		
Einzahlungen aus Anlagenabgang (ohne Finanzanlagen)	0	1
Einzahlungen aus Finanzanlagenabgang und sonstigen Finanzinvestitionen	1.183	602
Anlagenzugänge lt. Anlagenspiegel (ohne Finanzanlagen)	-1.104	-424
Finanzanlagenzugänge und sonstige Finanzinvestitionen	-181	-178
Investitionszuschüsse	1	0
	-100	**1**
Netto-Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit		
Auszahlungen aus der Bedienung des Eigenkapitals	-350	-250
Einzahlung von Kapitalrücklagen	0	0
Veränderung der Forderungen gegenüber Gesellschaftern	207	281
Einzahlungen/Auszahlungen für die Aufnahme/Tilgung von sonstigen Finanzkrediten	-1.967	-1.595
	-2.110	**-1.564**
zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	**52**	**-446**
Finanzmittelbestand am Beginn der Periode	**63**	**508**
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	**115**	**63**

Nicht finanzielle Leistungsindikatoren

Arbeitnehmerbelange

Das Unternehmen bietet interne und externe Fortbildungen für Mitarbeiter an, um eine Entwicklung der Kompetenzen entsprechend der Unternehmensziele sicherzustellen.

Das Angebot an attraktiven Mitarbeiterunterkünften wird ausgebaut, um einen zusätzlichen Anreiz zu bieten, Mitarbeiter für das Unternehmen zu gewinnen und langfristig zu binden.

Umweltbelange

Mit der Umstellung der Heizung auf erneuerbare Energie aus Holzhackschnitzel, der Installation einer Photovoltaik-Anlage und der Anbindung sämtlicher Kühlgeräte an ein Energie-Wiederverwertungssystem wurde die Energietechnik des Hotelbetriebes in den letzten Jahren auf einen modernen Stand gebracht.

Im Unternehmen kommt es zu keinen nennenswerten Emissionen in Luft und Wasser. Es bestehen keine über das übliche Ausmaß hinausgehende behördlichen Auflagen im Bereich des Umwelt- und Anrainerschutzes.

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

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Für 2025 erwarten wir eine stabile Nachfrage. Die geplante Renovierung/Erweiterung des Spielplatzes wird als Familien-Leistungsmerkmal in der Vermarktung genutzt. Wir setzen den Fokus auf Direktbuchungen, Personal- und Prozesseffizienz.

Wesentliche Risiken und Ungewissheiten

Am Absatzmarkt ist das Unternehmen dem allgemeinen Marktrisiko ausgesetzt und von der allgemeinen wirtschaftlichen Lage, dem Reise- und Konsumverhalten der Gäste sowie dem Wetter abhängig. Durch das ausgeweitete Angebot, insbesondere im Wellnessbereich und in der Gastronomie, wurde eine gute Basis für den Erfolg am Tourismusmarkt geschaffen.

Das Ausfallrisiko im Bereich der Kundenforderungen ist als gering einzustufen, da die Leistungen von den Kunden in der Regel durch Anzahlungen bzw. Restzahlungen bei der Abreise beglichen werden. Substanz- und Ertragsgefährdungen werden durch einen umfassenden Versicherungsschutz abgedeckt.

Die Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten bestehen auf Basis einer Bindung an den Euribor (Risiko einer allgemeinen Erhöhung des Zinsniveaus) oder mit Fixzinsvereinbarungen. Sicherungsgeschäfte mit derivativen Finanzinstrumenten werden im Unternehmen nicht eingesetzt.

3. Forschung und Entwicklung

Die Gesellschaft betreibt branchenbedingt keine Forschung und Entwicklung.

4. Bestehende Zweigniederlassungen

Die Gesellschaft unterhält keine Zweigniederlassungen.

5. Zusammenfassung

Mit einer guten Auslastung, klarer Positionierung und gezielten Investitionen ist die Hotel Tauernhof Hettegger GmbH weiterhin solide aufgestellt. 2024 hat die Grundlage für eine positive Entwicklung 2025 geschaffen.

24.10.2025

Datum, Unterschrift des Geschäftsführers