Lagebericht 2024/25

1. Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft:

Der Schwerpunkt der Tätigkeit liegt im Großhandel mit Lebensmitteln insbesondere dem Handel mit Käse- und Wurstspezialitäten aus Österreich, Italien, Frankreich und Spanien.

Der Geschäftsverlauf 2024/25 zeichnete sich durch weiterhin hohe Kundentreue sowie einer gegenüber dem Vorjahr wiederum gestiegenen Betriebsleistung aus. Mit hoher Kundenbindung und Zusatzleistungen unsererseits konnte größtenteils der Marktanteil wiederum weiter ausgebaut bzw. gehalten werden.

Der Geschäftsverlauf 2024/25 stellt sich wie folgt dar:

	in 1.000 €	*%*
Betriebsleistung	*134.533,7*	*100,0*
Materialaufwand, bezogene Leistungen	*- 118.827,6*	*-88,3*
Personalaufwand	*- 4.864,3*	*- 3,6*
Abschreibungen	*- 692,6*	*- 0,5*
sonstige Betriebsaufwendungen	*- 8.813,8*	*- 6,6*
Betriebsergebnis	*1.335,4*	*1,0*
Finanzergebnis	*-191,7*	*- 0,1*
Ergebnis vor Steuern	*1.143,7*	*0,9*
Ertragsteuern	*- 233,9*	*- 0,2*
Jahresüberschuss	*909,8*	*0,7*

Die Eigenmittelquote gem. § 23 URG zum 31.03.2025 beträgt 12,4 % und liegt somit über der geforderten Quote von 8 %, die gem. § 24 URG zu ermittelnde fiktive Schuldentilgungsdauer beträgt 19,7 Jahre und liegt somit über dem geforderten Zeitraum von 15 Jahren.

Umsatz	**2023/24**	**2024/25**
Umsatzerlöse	123.008.550,11	133.898.391,17

Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	**2023/24**	**2024/25**
Ergebnis vor Steuern	1.416.824,66	1.143.696,81
+		
Zinsen und ähnliche Aufwendungen gem. § 231 Abs 2 Z 15 bzw. Abs 3 Z 14 UGB	257.259,60	302.939,19
=		
Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	**1.674.084,26**	**1.446.636,00**

Umsatzrentabilität	**2023/24**	**2024/25**
Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	1.674.084,26	1.446.636,00
/		
Umsatzerlöse	123.008.550,11	133.898.391,17
=		
Umsatzrentabilität	**1,36%**	**1,08%**

Eigenkapitalrentabilität (Return on Equity - ROE)	**2023/24**	**2024/25**
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.416.824,66	1.143.696,81
/		
Eigenkapital	6.549.668,83	4.459.476,64
=		
Eigenkapitalrentabilität (Return on Equity - ROE), %	**21,63%**	**25,65%**

Gesamtkapitalrentabilität (Return on Equity - ROI)	**2023/24**	**2024/25**
Ergebnis vor Zinsen und Steuern	1.674.084,26	1.446.636,00
/		
Gesamtkapital	34.804.022,53	36.003.399,19
=		
Gesamtkapitalrentabilität (Return on Equity - ROI), %	**4,81%**	**4,02%**

Nettoverschuldung (Net Debt)	**2023/24**	**2024/25**
Berechnung zur Info:		
verzinsliche Fremdkapital	3.969.399,30	7.174.993,00
-		
flüssige Mittel	-1.140.808,10	-14.118,19
=		
Nettoverschuldung (Net Debt)	**2.828.591,20**	**7.160.874,81**

verzinsliche Fremdkapital	***2023/24***	***2024/25***
- Anleihen	0,00	0,00
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.676.567,30	6.862.432,00
- Rückstellungen für Abfertigungen	92.065,00	98.805,00
- Rückstellungen für Pensionen	0,00	0,00
- Rückstellungen für Juiläumsgelder	200.767,00	213.756,00
	3.969.399,30	7.174.993,00

flüssigen Mittel	***2023/24***	***2024/25***
- Kassenbestand, Schecks, Guthaben bei Kreditinstituten	-1.140.808,10	-14.118,19
- Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
	-1.140.808,10	-14.118,19

Eigenkapitalquote (Equity Ratio)	**2023/24**	**2024/25**
Eigenkapital	6.549.668,83	4.459.476,64
/		
Gesamtkapital	34.804.022,53	36.003.399,19
Eigenkapitalquote (Equity Ratio), %	**18,82%**	**12,39%**

Nettoverschuldungsgrad (Gearing)	2023/24	2024/25
Berechnung zur Info:		
Nettoverschuldung	2.828.591,20	7.160.874,81
/		
Eigenkapital	6.549.668,83	4.459.476,64
Nettoverschuldungsgrad (Gearing), %	**43,19%**	**160,58%**

Geldflussrechnung

Unternehmens-Cash-flow		
+ / -	Cash-flow aus dem operativen Bereich	1.184.305,56
+ / -	Cash-flow aus Investitionsaktivitäten	-2.496.860,17
+ / -	Cash-flow aus Finanzierungsaktivitäten	-185.864,70
Veränderung der liquiden Mittel		-1.126.689,91
+	Anfangsbestand der liquiden Mittel	1.140.808,10
Endbestand der liquiden Mittel		**14.118,19**

2. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Aussichten für das kommende Geschäftsjahr sind als weiterhin schwierig einzustufen, insbesondere durch entsprechende Preisanstiege bei den Lebensmittelproduzenten, die nicht zur Gänze an den Handel weitergegeben werden können. Der Geschäftsverlauf entspricht den Erwartungen. Auf der Aufwandsseite werden keine außergewöhnlichen Belastungen erwartet.

3. Forschung und Entwicklung:

Liegt nicht vor.

4. Bestehende Zweigniederlassungen der Gesellschaft:

Zweigniederlassungen im In- oder Ausland bestehen nicht.

5. Verwendung von Finanzinstrumenten:

Es werden keine Finanzinstrumente verwendet, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Bedeutung sind.

6. Bestehende Preisänderungs-, Ausfall-, Liquiditäts- und Cashflow-Risiken:

Derzeit bestehen neben den unter Punkt 2. dargestellten Änderungen keine Preisänderungs-, Ausfall-, Liquiditäts- und Cashflow-Risiken.

Hall, am 11.12.2025

Interfood Lebensmittelgroßhandel GmbH
vertreten durch den Geschäftsführer
Herrn Höllwarth Christian