Docusign Envelope ID: 9E7FB0A3-091A-88C5-829B-8DD2FB19D452

LAGEBERICHT TERRA Holding GmbH

Die TERRA Holding GmbH beschäftigt sich mit dem Verkauf von Maschinen für die Bauwirtschaft und Industrie sowie LKW-Kranen, die vorrangig an Tochterfirmen im In- und Ausland vertrieben werden. Als Hauptlieferant fungiert JCB Sales Ltd., Rocester, UK.

Die Tätigkeit der Gesellschaft besteht in der Steuerung und strategischen Ausrichtung der gesamten TERRA-Gruppe, vom zentralen Einkauf bis zur Vertriebssteuerung und der Logistikabwicklung.

Die TERRA Holding GmbH vertreibt ihre Produkte über Tochtergesellschaften im zentral- und osteuropäischen Raum.

Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2025 war für das Unternehmen ein weiteres herausforderndes Jahr. Trotz bestehenden globalen wirtschaftlichen Unsicherheiten, geopolitischen Spannungen und unter Einfluss des anhaltenden digitalen Wandels konnten wir unsere Umsatzerlöse leicht steigern und Ressourceneinsatz effektiver gestalten. Auf der Beschaffungsseite haben sowohl Preissteigerungen als auch Lieferzeiten ein normales Niveau gehalten.

In einigen Absatzmärkten ist der Markt im Vergleich zu 2024 erneut leicht zurückgegangen. Dies einerseits durch die gesamtwirtschaftliche Situation in den Ländern, durch im Vergleich zu den Vorjahren restriktivere Förderungsstrategien und lokale politische Spannungen.

Das Geschäftsmodell der TERRA-Gruppe hat sich trotzdem weiterhin im aktuellen wirtschaftlichen Umfeld erneut bewährt und somit konnte der Marktanteil ohne größere Schwankungen gehalten werden.

Die gesamten Umsatzerlöse sind von EUR 128,9 Mio. auf EUR 129,6 Mio. gestiegen. Dies entspricht im Vergleich zum Vorjahr einer Erhöhung um EUR 0,7 Mio. oder ca. 0,53 %.

Der Personalaufwand betrug TEUR 1.715 (VJ: TEUR 1.951), die durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter betrug 14 Personen (VJ: 16 Personen).

Im Geschäftsjahr 2025 wurde ein Betriebsergebnis (EBIT) in Höhe von EUR 3,6 Mio. erzielt (VJ: EUR 4,8 Mio.).

Das Ergebnis vor Steuern beträgt EUR 6,7 Mio. (VJ: EUR 11,5 Mio.), wobei Beteiligungserträge in Höhe von EUR 3,4 Mio. (VJ: EUR 6,9 Mio.), Erträge aus der Zuschreibung von Finanzanlagen von EUR 0,1 Mio (VJ: EUR 0,1 Mio.) und Aufwendung aus der Abschreibung von Finanzanlagen von EUR 0,6 Mio (VJ: EUR 1,1 Mio.) angefallen sind.

Die Bilanzsumme wird mit EUR 43,0 Mio. (VJ: EUR 41,1 Mio.) ausgewiesen. Aktivseitig werden im Wesentlichen Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von EUR 27,0 Mio (VJ: EUR 24,0 Mio.), Anteile an verbundenen Unternehmen EUR 8,2 Mio. (VJ: EUR 8,5 Mio.) und Vorräte EUR 4,5 Mio. (VJ: EUR 5,5 Mio.) ausgewiesen.

Docusign Envelope ID: 9E7FB0A3-091A-88C5-829B-8DD2FB19D452

Bericht über Zweigniederlassungen

Die Gesellschaft hat keine Zweigniederlassungen.

Finanzielle Leistungsindikatoren

Umsatzrendite: 2,78% (VJ: 3,8 %)
(Betriebsergebnis/Umsatz)

Eigenkapitalquote: 33,68 % (VJ: 43,0 %)
(Eigenkapital/Bilanzsumme)

Verschuldungsgrad: 1,97 (VJ: 1,33)
(Fremdkapital/Eigenkapital)

Cash Flow:

(TEUR)	2025	2024
Netto-Geldfluss aus betrieblicher Geschäftstätigkeit	722	-5
Netto-Geldfluss aus Investitionstätigkeit	4.158	7.128
Netto-Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-6.801	-5.199
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	**-1.871**	**-1.924**
Finanzmittelbestand am Beginn der Periode	**1.926**	2
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	**57**	**1.926**

Risikobeurteilung

Die wesentlichen Risken, denen die Gesellschaft ausgesetzt ist, werden durch zahlreiche Maßnahmen der Unternehmenssteuerung begrenzt.

Dem allgemeinen Marktrisiko wird durch ein breites Produkt- und Länderportfolio begegnet.

Delkredererisiken werden durch eine breite Kundenstruktur, Sicherungsmaßnahmen (z.B. Eigentumsvorbehalte), systematisches Mahnwesen und Debitorenmanagement reduziert.

Konzernweite Liquiditätsplanung, regelmäßiges Reporting mit Soll-/Istvergleichen verringert das Liquiditätsrisiko.

Aufgrund weitgehender EURO-Bindung der Absatz- und Beschaffungsgeschäfte werden weitgehend Währungsrisiken vermieden. Einzelne in Fremdwährung getätigte Verkaufsgeschäfte werden mittels FX-Hedging abgesichert.

Dem Beschaffungsrisiko wird durch langfristige Lieferantenverträge und einem breiten Produktportfolio Rechnung getragen.

Redundante Datenspeicherung durch ein externes Rechenzentrum vermeidet Ausfallrisiken betreffend IT-Systeme für Logistik und Rechnungswesen.

Docusign Envelope ID: 9E7FB0A3-091A-88C5-829B-8DD2FB19D452

Umwelt

Die Betriebsanlagen, die von der TERRA Holding GmbH genutzt werden, sind von der Industrie Holding Gruppe gemietet und werden gemäß vorgegebenen gewerberechtlichen Auflagen betrieben.

Die Verwendung von Ölabscheidern, jährliche Überprüfung der Abwässer gemäß Indirekteinleiterverordnung sowie Vermeidung, Trennung und fachgerechte Abfallentsorgung ist damit gesichert. Wiederverwendung von Verpackungsmaterialien tragen zu einer umweltschonenden Ressourcennutzung bei.

Es wird ausschließlich Strom aus vollständig erneuerbaren Energieträgern verwendet.

Forschung und Entwicklung

Die TERRA Holding GmbH ist vorrangig als Handelsunternehmen am Markt tätig, wodurch keine Aktivitäten im Bereich Forschung und Entwicklung betrieben werden.

Mitarbeiter

Regelmäßige Mitarbeitergespräche sowie aufgabenspezifische Kursangebote sichern die Qualifikation bzw. Motivation der Mitarbeiter.

Ausblick

Für 2026 erwarten wir eine gleichbleibende oder leicht sinkende Marktgröße in unserem Verkaufsgebiet gegenüber dem Berichtsjahr, was sich unserer Erwartung nach in stabilen bzw leicht fallenden Absätzen widerspiegeln wird. Die Wettbewerbssituation ist weiterhin geprägt durch die steigende Anzahl asiatischer Mitbewerber und damit verbundenem starken Preisdruck.

Die politische Lage in Europa und die damit verbundenen Investitionsprojekte im Infrastrukturbereich sind unsicher. Die aktuellen geopolitische Konflikte sind große Unsicherheitsfaktoren für die allgemeine wirtschaftliche Entwicklung. Vor allem die Entwicklung der Rohstoffpreise führt zu großer Investitionsvorsicht.

Investitionen und kontinuierliche Verbesserung der Prozesse soll zu weiteren Effizienzen führen. Das betrifft zB die Optimierung der Lagerbestände und kontinuierliche Investition in IT Systeme.

Weiterhin legt das Unternehmen Fokus und Wert auf Maßnahmen im Bereich Nachhaltigkeit und Reduktion des CO2 Abdruckes, sowie Datensicherheit im IT-Bereich.

Die Geschäftsleitung erwartet aus heutiger Sicht wieder ein positives Ergebnis für das Gesamtjahr 2026.

Wien, am 20.05.2026

Signed by:
Matthias Zwinger

Matthias Zwinger
Geschäftsführer

Signed by:

Eduard Tatay
Geschäftsführer