Docusign Envelope ID: 2CC92442-80E1-4BE7-85F6-0FA335F65074

Lagebericht

A. Bericht über den Geschäftsverlauf und die wirtschaftliche Lage

1. Grundsätzliches:
Die Terra Mater Studios GmbH ist eine dynamische Produktionsfirma, die sich auf Naturdokumentationen, Spielfilme, Fernsehserien und digitale Inhalte spezialisiert hat. Terra Mater bekennt sich zu den höchsten Produktionsstandards in Bezug auf visuelle Exzellenz, innovative Technologie und faszinierendes Storytelling. Kerngenres sind Natur, Wissenschaft und Geschichte, die in Blue-Chip-Primetime-Serien und Specials präsentiert werden. Terra Mater vereint darüber hinaus eine breite Palette von weiteren Genres und Stilen in erfrischend neuen, seriellen Factual Entertainment-Formaten. Terra Mater produziert Filme zu Themen, die sehr relevant und stark in der Realität verwurzelt sind: vom klassischen Dokumentarfilm über das „Wild Drama“, in dem die Natur die Hauptrolle spielt, bis hin zu Spielfilmen, deren Drehbücher auf wahren Begebenheiten basieren. Am eigenen YouTube Channel zeigt Terra Mater auch exklusiv produzierte Kurzdokus zu den Themen Conservation & Environment, Natur & Wildlife (#terramatters).

2. Ertragslage – Geschäftsverlauf und Leistungsindikatoren:
Das Geschäftsjahr 2025 war durch einen Rohergebnis- und Gewinnanstieg gekennzeichnet. Das Rohergebnis betrug 9,5 Mio. €, was einem Anstieg von 24,3 % gegenüber 2024 entspricht. 2025 erzielte die Terra Mater Studios GmbH einen Betriebsgewinn von 0,8 Mio. €, dies bedeutet einen Anstieg um 22,6 % gegenüber 2024. Das Finanzergebnis blieb gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen unverändert. Das Ergebnis vor Steuern stieg wegen der oben angeführten Gründe um 22,7 % auf 0,8 Mio. €.

3. Vermögens- und Finanzlage – Geschäftsverlauf und Leistungsindikatoren:
Generell verfolgt die Terra Mater Studios GmbH eine betont konservative Bewertung des Vermögens. Der Wert des Anlagevermögens betrug 5,6 Mio. € und sank gegenüber dem Vorjahr um 0,3 Mio. € im Wesentlichen aufgrund von Abschreibungen. Der Wert des Umlaufvermögens betrug 2,4 Mio. € und sank gegenüber dem Vorjahr um 0,4 Mio. €. Dies ist im Wesentlichen auf den Rückgang der Vorräte und der Forderungen zurückzuführen. Der Eigenkapitalanteil verbesserte sich gegenüber dem Vorjahr von 50,3 % auf 63,2 % der Bilanzsumme.

Der Finanzmittelfonds (Guthaben bei Kreditinstituten) sank seit Ende 2024 von 79,8 T€ auf 76,2 T€. Diese Veränderung ist das Ergebnis aus dem positiven operativen Cash-Flow in Höhe von 56,1 T€ sowie dem negativen Investitions-Cash-Flow in Höhe von 59,7 T€.

4. Zweigniederlassungen:
Es bestehen keine Zweigniederlassungen.

Docusign Envelope ID: 2CC92442-80E1-4BE7-85F6-0FA335F65074

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

1. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:
Im Geschäftsjahr 2026 erwarten wir einen Rückgang des Rohergebnisses und des Gewinns aufgrund der Einstellung des Wissensmagazins TM Wissen und weil keine neuen Cinema-Projekte geplant sind.

2. Risikobericht:
Währungsänderungsrisiko: Der Euro und der US-Dollar sind die wesentlichsten funktionalen Währungen der Terra Mater Studios GmbH. Das Währungsänderungsrisiko der Gesellschaft wird durch die Muttergesellschaft abgesichert.

Zinsänderungsrisiko: Da das Zinsänderungsrisiko für die Gesellschaft unwesentlich ist, wird das Risiko nicht abgesichert.

Kreditrisiko: Der Großteil der Forderungen besteht gegenüber Unternehmen mit guter Bonität. Darüber hinaus wurden Besicherungen eingeholt und Wertberichtigungen in angemessener Höhe gebildet. Geldanlagen werden nur bei bonitätsmäßig sehr guten Finanzinstituten getätigt. Das maximale Ausfallrisiko ist beschränkt auf den Buchwert der Finanzaktiva.

3. Verwendung von Finanzinstrumenten:
Es werden keine Finanzinstrumente für das Risikomanagement eingesetzt.

C. Bericht über die Forschung und Entwicklung

Unsere Produktionen werden sowohl technisch als auch inhaltlich laufend weiterentwickelt und an die sich permanent ändernden Anforderungen der Kunden angepasst.

DocuSigned by:
2F7FE2D30DDF476...

Wien, am 26. Jänner 2026