Docusign Envelope ID: 73EB5759-47A6-4859-9DD8-5523EF9C02ED

Lagebericht

A. Bericht über den Geschäftsverlauf und die wirtschaftliche Lage

1. Grundsätzliches:
Hauptgeschäftsgegenstand der AlphaTauri GmbH ist der weltweite Vertrieb von Merchandise- und Fashion-Artikeln.

2. Ertragslage – Geschäftsverlauf und Leistungsindikatoren:
Das Geschäftsjahr 2024 war durch eine Umsatz- und Gewinnrückgang gekennzeichnet. Der Jahresumsatz betrug 59,1 Mio. €, was einem Rückgang von 24,1 % gegenüber 2023 entspricht. 2024 erzielte die AlphaTauri GmbH ein Betriebsergebnis von 0,8 Mio. €, dies bedeutet einen Rückgang um 0,5 Mio. € bzw. 38,2 % gegenüber 2023. Der Hauptgrund für die Ergebnisveränderung war der Umsatzrückgang. Das Finanzergebnis blieb gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen unverändert. Das Ergebnis vor Steuern verringerte sich wegen der oben angeführten Gründe von 1,3 Mio. € auf 0,8 Mio. €, was einer Umsatzrentabilität von 1,4 % gegenüber 1,7 % im Vorjahr entspricht. Der Jahresüberschuss verringerte sich gegenüber 2023 um 0,4 Mio. € auf 0,5 Mio. €.

3. Vermögens- und Finanzlage – Geschäftsverlauf und Leistungsindikatoren:
Generell verfolgt die AlphaTauri GmbH eine betont konservative Bewertung des Vermögens. Der Wert des Anlagevermögens betrug 3,1 Mio. € und sank gegenüber dem Vorjahr um 0,6 Mio. € im Wesentlichen aufgrund von Abschreibungen. Die Deckung des Anlagevermögens durch Eigenkapital betrug 147,4 % gegenüber 112,1 % im Vorjahr. Der Wert des Umlaufvermögens betrug 26,4 Mio. € und sank gegenüber dem Vorjahr um 3,4 Mio. €. Dies ist im Wesentlichen auf den Rückgang der Vorräte zurückzuführen. Der Eigenkapitalanteil verbesserte sich gegenüber dem Vorjahr von 12,0 % auf 15,3 % der Bilanzsumme.

Der Finanzmittelfonds (Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten) sank seit Ende 2023 von 1.874,9 T€ auf 329,5 T€. Diese Veränderung ist das Ergebnis aus dem negativen operativen Cash-Flow in Höhe von 1.209,4 T€ und dem negativen Investitions-Cash-Flow in Höhe von 336,0 T€.

4. Arbeitnehmerbelange:
Unsere Vergütungspolitik basiert auf leistungsorientierten Grundsätzen. Die Mitarbeiter haben neben ihrem festen Einkommen einen variablen Einkommensbestandteil, dessen Höhe von der individuellen Leistung und vom Unternehmensergebnis abhängig ist. Die Leistungsbeurteilung basiert auf einem unabhängigen Zielvereinbarungsprozess, bei dem Manager und Mitarbeiter zu Beginn eines jeden Jahres gemeinsam Ziele festlegen. Um auch in Zukunft den Bedarf an internationalen Führungskräften decken zu können, führt die Red Bull Gruppe Trainee-Programme in mehreren Kontinenten durch.

Docusign Envelope ID: 73EB5759-47A6-4859-9DD8-5523EF9C02ED

5. Nachhaltigkeit:
Die AlphaTauri GmbH betrachtet den Schutz der Umwelt und die Nachhaltigkeit als integrale Bestandteile ihrer unternehmerischen Verantwortung und ihres Wertesystems. Von der Auswahl der Materialien und deren schonende textile Veredelungsprozesse, bis zur Auswahl der Zulieferbetriebe hinsichtlich Lieferlogistik und Nachhaltigkeit bezieht die AlphaTauri GmbH umfassende Überlegungen zum Erhalt der Umwelt in ihre Entscheidungen mit ein.

6. Zweigniederlassungen:
Es bestehen Zweigniederlassungen in Salzburg und Parndorf.

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

1. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:
Im Geschäftsjahr 2025 erwarten wir einen Anstieg des Umsatzes und des Gewinns. Nach wie vor hat das qualitative Wachstum für die Red Bull Gruppe oberste Priorität. Dieser Qualitätsgrundsatz hat natürlich auch uneingeschränkt für den finanziellen Bereich der AlphaTauri GmbH Gültigkeit. Daher wird unser Wachstum voll aus dem operativen Cash-Flow finanziert werden.

2. Risikobericht:
Währungsänderungsrisiko: Der Euro ist die wesentliche funktionale Währung der AlphaTauri GmbH. Da das Währungsänderungsrisiko für die Gesellschaft unwesentlich ist, werden keine aktiven Absicherungsmaßnahmen getroffen.

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

Kreditrisiko: Es bestehen keine wesentlichen Risikokonzentrationen, da die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber einer Vielzahl von Kunden bestehen. 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 Merchandise- und Fashion-Artikel werden ständig weiterentwickelt und an die Anforderungen der Kunden angepasst.

Signed by:
Kalle Lauterbach
B95F0E0D67E6473...

Eisbethen, am 24. Jänner 2025