



Corporate Governance Bericht 2025

der Josef Manner & Comp. AG



Konsolidierter Corporate Governance Bericht 2025

gemäß § 267b iVm § 243c UGB

1 Bekenntnis zum Corporate Governance Kodex

Die Josef Manner & Comp. AG verfolgt eine Strategie der nachhaltigen Wert- und Ertragssteigerung. Auf die langfristige Steigerung des Unternehmenswertes ausgerichtete Managementgrundsätze und die permanente Weiterentwicklung der Systeme zur Bereitstellung vollständiger und transparenter Informationen bilden die Grundlage des Handelns. In diesem Sinne bekennen sich Vorstand und Aufsichtsrat zum Regelungsziel des Österreichischen Corporate Governance Kodex (§ 243c Abs.1 Z.1 UGB), welcher im Oktober 2002 in Kraft gesetzt und zuletzt in der Fassung Jänner 2025 angepasst wurde.

Der Österreichische Corporate Governance Kodex (ÖCGK) ist auf der Webseite des Österreichischen Arbeitskreises für Corporate Governance (www.corporate-governance.at) öffentlich zugänglich.

Alle vom Österreichischen Corporate Governance Kodex geforderten Informationen sind in diesem Bericht und entsprechend der thematischen Zugehörigkeit entweder im Geschäftsbericht, Lagebericht, oder auf der Homepage (www.josef.manner.com) des Unternehmens ersichtlich.

Die 83 Regeln des bestehenden Kodex können in drei Regelkategorien eingeteilt werden, wobei die erste Kategorie, die L-Regeln (Legal Requirements), auf zwingenden Rechtsvorschriften beruhen und somit verpflichtend anzuwenden sind.

Die zweite Kategorie, die C-Regeln (Comply or Explain), sollten eingehalten oder bei Abweichung begründet werden. Erläuterungen bzw. Begründungen für die Abweichungen zu C-Regeln finden sich in diesem Bericht.

Von R-Regeln (Recommendation), die einen reinen Empfehlungscharakter haben, können die Unternehmen ohne Erklärung abweichen.

Konzernstruktur

Die **Josef Manner & Comp. AG** ist eine börsennotierte Aktiengesellschaft mit Sitz in Wien. Sie produziert Süßwaren und verkauft diese im In- und Ausland.

Neben den in Folge genannten Tochterunternehmen besteht eine Niederlassung (erweiterte Betriebsstätte der AG) in Köln, Deutschland. Über diese werden die Waren in Deutschland vertrieben und bis zur Schließung im April 2025 wurde auch ein Shop in der Region Berlin betrieben.

Eine weitere Betriebsstätte in Kroatien wird durch einen Mitarbeiter vor Ort begründet. Die Geschäfte in Kroatien (Betriebsstätte der AG) werden in der Ergebnisabrechnung der AG berücksichtigt.

Außerdem hat die AG ein Lager in Tschechien, wodurch sie eine (vereinfachte) Steuernummer in Tschechien hat.

Die **Josef Manner s.r.o.** ist eine in Brünn, Tschechien ansässige 100% Tochter der AG. Sie bedient den tschechischen Markt, auf dem sie von der AG gekaufte Waren im eigenen Namen und auf eigene Rechnung vertreibt. Darüber hinaus wickelt sie Geschäfte für die AG am slowakischen Markt ab und begründet mit dieser Tätigkeit eine Betriebsstätte (Dienstleistungsbetriebsstätte) in der Slowakei. Diese Waren werden im Namen der AG in der Slowakei verkauft, wodurch die AG eine Betriebsstätte (Vertreterbetriebsstätte) in der Slowakei unterhält. Für letztgenannte Tätigkeit erhält die Josef Manner s.r.o. Provisionen von der AG.

Die **JOSEF MANNER, marketinške storitve, d.o.o.** ist ebenfalls eine 100% Tochter der AG, mit Sitz in Ljubljana, Slowenien. Sie vermittelt Geschäfte (Agentur), territorial eingeschränkt, die dann durch die Josef Manner & Comp. AG getätigt werden.



Die **Compliment Süßwaren Vertriebs Gesellschaft m.b.H.** ist eine 100% Tochter der AG und hat den Sitz in Wolkersdorf. Sie dient als Inverkehrbringer, der im Bedarfsfall auf Verpackungen von Private Label Produkten angeführt wird. Sie hat keinerlei Umsätze oder sonstige Geschäftstätigkeit. Zusätzlich ist sie Komplementärin der Geblergasse 116 GmbH & Co KG.

Die **Geblergasse 116 GmbH & Co KG** ist eine 100% Tochter der AG und hat den Sitz am Standort der Josef Manner & Comp. AG. Sie ist eine Immobiliengesellschaft, hat die Sockelsanierung und den Dachgeschossausbau der zur AG gehörenden Wohnhäuser umgesetzt und vermarktet diese.

Die **Manner LLC (AZE)** ist eine 100% Tochter der AG und hat den Sitz in Khudat City, Aserbaidshon. Manner LLC ist ein in Entwicklung befindlicher landwirtschaftlicher Betrieb, der Haselnüsse anbaut und verkaufen wird.

Abweichungen zum Corporate Governance Kodex

Die im Kodex definierten Grundsätze sind Bestandteil der Unternehmenskultur. Der Vorstand und der Aufsichtsrat haben sich mit dem Kodex befasst und ihre Geschäftsordnungen entsprechend angepasst. Die Erläuterungen und die Abweichungen zu den C-Regeln sind nachstehend dargestellt:

Regel 16: Der Vorstand bestand bis zu seiner Veränderung am 01.09.2025 aus insgesamt vier Vorstandsmitgliedern, jedoch ohne einen Vorsitzenden. Seit 01.09.2025 besteht der Vorstand aus insgesamt fünf Mitgliedern und verfügt seit diesem Tag über einen Vorsitzenden.

Regel 37: Der Aufsichtsratsvorsitzende bereitet die Aufsichtsratssitzungen vor. Bis zum 01.09.2025 hat er mit dem Gesamtvorstand regelmäßig Kontakt gehalten, da der Vorstand über keinen Vorsitzenden verfügte. Seit der Änderung der Zusammensetzung des Vorstands mit 01.09.2025 hält der Aufsichtsratsvorsitzende mit dem Vorstandsvorsitzenden regelmäßig Kontakt und diskutiert mit ihm die Strategie, die Geschäftsentwicklung, die Risikolage und das Risikomanagement des Unternehmens.

Regel 39: Die Mehrheit der von der Hauptversammlung gewählten oder von Aktionären entsandten Ausschussmitglieder des Nominierungs- und Vergütungsausschusses erfüllt nicht die Kriterien der Unabhängigkeit gemäß C-Regel 53. Dem Nominierungs- und Vergütungsausschuss gehören Mag. Albin Hahn, sowie Dr. Martina Andres als Kapitalvertreter an, die beide nicht die Kriterien der Unabhängigkeit gemäß C-Regel 53 erfüllen.

Die Mehrheit der von der Hauptversammlung gewählten oder von Aktionären entsandten Ausschussmitglieder des Prüfungsausschusses erfüllt nicht die Kriterien der Unabhängigkeit gemäß C-Regel 53. Dem Prüfungsausschuss gehören Dr. Michael Grahammer und Dr. Martina Andres als Kapitalvertreter an, von denen alleine Dr. Michael Grahammer die Kriterien der Unabhängigkeit gemäß C-Regel 53 erfüllt.

Regel 68: Die Gesellschaft veröffentlicht ihre Berichte ausschließlich in deutscher Sprache.

Entsprechend der geographischen Herkunft der Aktionäre besteht keine Notwendigkeit die Berichte auch in englischer Sprache zu verfassen.



2 Zusammensetzung der Organe und Organbezüge

Zusammensetzung des Vorstands

Mag. Dieter Messner

- Vorstandsvorsitzender (CEO)
- Vorstand für Human Resources, PR/ESG & Sponsoring, IT
- Geburtsjahr: 1970
- erstmals bestellt ab 01.09.2025; bestellt bis 01.09.2028
- keine Aufsichtsratsmandate in anderen Unternehmen

Dr. Hans Peter Andres

- Vorstand für Einkauf, Materialwirtschaft & Logistik (CPO)
- Geburtsjahr: 1961
- erstmals bestellt ab 01.07.1992; bestellt bis 30.06.2026
- keine Aufsichtsratsmandate in anderen Unternehmen

Sabine Brandl, MBA, MSc

- Vorständin
 - Bis 31.08.2025 für Marketing & Produktentwicklung, Verkauf, Human Resources, PR/ESG & Sponsoring
 - Seit 01.09.2025 für Marketing & Produktentwicklung, Verkauf (CSMO)
- Geburtsjahr: 1966
- erstmals bestellt ab 01.01.2024; bestellt bis 31.12.2026
- keine Aufsichtsratsmandate in anderen Unternehmen

Thomas Gratzner

- Vorstand für Produktion & Technik (COO)
- Geburtsjahr: 1967
- erstmals bestellt ab 01.06.2014; bestellt bis 31.05.2028; mit 31.12.2025 aus dem Vorstand ausgeschieden
- keine Aufsichtsratsmandate in anderen Unternehmen

Scipio Oudkerk, MSc

- Vorstand
 - Bis 31.08.2025 für Finanzen, Recht, IT & Office Management
 - Seit 01.09.2025 für Finanzen, Recht & Office Management (CFO)
- Geburtsjahr: 1972
- erstmals bestellt ab 01.01.2024; bestellt bis 31.12.2026
- keine Aufsichtsratsmandate in anderen Unternehmen

Veränderungen der Zusammensetzung des Vorstands

Mit 01.09.2025 wurde Mag. Dieter Messner zum Vorstandsvorsitzenden bestellt. Mit 31.12.2025 ist Thomas Gratzner aus dem Vorstand ausgeschieden. Der Vorstand der Gesellschaft bestand somit bis 01.09.2025 aus vier Personen, bis 31.12.2025 aus fünf Personen und besteht seit 01.01.2026 wieder aus vier Personen.



Vergütung des Vorstands

Im Jahr 2025 verfügten die Vorstände über ein Grundgehalt und eine erfolgsabhängige variable Vergütung.

Des Weiteren wird hier auf den veröffentlichten Vergütungsbericht des entsprechenden Geschäftsjahres verwiesen.

Zusammensetzung des Aufsichtsrats (aktuell)

Mag. Albin Hahn

- Vorsitzender
- Geburtsjahr: 1957
- erstmals bestellt ab 25.05.2023; bestellt bis zur 111.o.HV (2026);
- keine weiteren Aufsichtsratsmandate in börsennotierten Unternehmen
- vertritt die Interessen eines Anteilseigners mit einer Beteiligung >10%
- Mag. Albin Hahn war bis 31.03.2022 als Vorstand für Finanzen, Recht, IT & Human Resources bei der Gesellschaft bestellt

Dr. Martina Andres

- Stellvertreterin des Vorsitzenden
- Geburtsjahr: 1964
- erstmals bestellt ab 28.05.2019; bestellt bis zur 113.o.HV (2028);
- keine weiteren Aufsichtsratsmandate in börsennotierten Unternehmen
- vertritt die Interessen eines Anteilseigners mit einer Beteiligung >10%
- es besteht eine persönliche Beziehung zu einem Vorstandsmitglied

Mag. Florian Jonak

- Stellvertreter des Vorsitzenden
- unabhängig gem. Anhang 1 des ÖCGK
- Geburtsjahr: 1967
- erstmals bestellt ab 30.05.2017; bestellt bis zur 111.o.HV (2026)
- keine weiteren Aufsichtsratsmandate in börsennotierten Unternehmen

Dr. Michael Grahammer

- Mitglied
- unabhängig gem. Anhang 1 des ÖCGK
- Geburtsjahr: 1964
- erstmals bestellt ab 25.05.2021; bestellt bis zur 112.o.HV (2027)
- keine weiteren Aufsichtsratsmandate in börsennotierten Unternehmen

Prof. Dr. Sita Monica Mazumder

- Mitglied
- unabhängig gem. Anhang 1 des ÖCGK
- Geburtsjahr: 1970
- erstmals bestellt ab 28.05.2019; bestellt bis zur 113. o.HV (2028);
- ein weiteres Aufsichtsratsmandat in einem börsennotierten Unternehmen (Palfinger AG)



Dipl.-Kfm. MBA Martina Sandrock

- Mitglied
- unabhängig gem. Anhang 1 des ÖCGK
- Geburtsjahr: 1960
- erstmals bestellt ab 23.05.2024; bestellt bis zur 112. o.HV (2027)
- ein Aufsichtsratsmandat CEWE Group, eines im SDAX notierten Unternehmen

Dr. Martin Schober

- Mitglied
- unabhängig gem. Anhang 1 des ÖCGK
- Geburtsjahr: 1955
- erstmals bestellt ab 30.11.2022; bestellt bis zur 113. o.HV (2028)
- keine weiteren Aufsichtsratsmandate in börsennotierten Unternehmen

Dr. Elly A.E. Zwaal

- Mitglied
- unabhängig gem. Anhang 1 des ÖCGK
- Geburtsjahr: 1964
- erstmals bestellt ab 23.05.2024; bestellt bis zur 112. o.HV (2027)
- keine weiteren Aufsichtsratsmandate in börsennotierten Gesellschaften

Peter Freudenschuss

- Mitglied; Betriebsrat
- Geburtsjahr: 1968
- entsendet vom Betriebsrat der Angestellten in Wien
- seit 01.01.2024 entsendet

Samila Freund

- Mitglied; Betriebsrat
- Geburtsjahr: 1982
- entsendet vom Betriebsrat der Arbeiter in Wolkersdorf
- seit 01.09.2023 entsendet

Erwin Müllner

- Mitglied; Betriebsrat
- Geburtsjahr: 1968
- entsendet vom Betriebsrat der Arbeiter in Wien
- seit 04.04.2023 entsendet



Claudia Schmidt

- Mitglied; Betriebsrat
- Geburtsjahr: 1974
- entsendet vom Betriebsrat der Angestellten in Wien
- seit 04.04.2023 entsendet

Veränderung der Zusammensetzung des Aufsichtsrats

Es kam zu keinen Veränderungen der Zusammensetzung des Aufsichtsrats im Berichtsjahr 2025.

Kriterien der Unabhängigkeit von Aufsichtsratsmitgliedern

Der Aufsichtsrat hat die im Österreichischen Corporate Governance Kodex (Anhang 1) enthaltenen Leitlinien für die Unabhängigkeit als Kriterien der Unabhängigkeit festgelegt.

Demnach ist ein Aufsichtsratsmitglied als unabhängig anzusehen, wenn es in keiner geschäftlichen oder persönlichen Beziehung zu der Gesellschaft oder deren Vorstand steht, die einen materiellen Interessenkonflikt begründet und daher geeignet ist, das Verhalten des Mitglieds zu beeinflussen.

Vergütung des Aufsichtsrats

Die Vergütung der gewählten Aufsichtsräte erfolgt nach den in der 109. o.HV. beschlossenen neuen Vergütungspolitik. Die Vergütung setzt sich aus einer vom Unternehmensergebnis abhängigen Aufsichtsratsvergütung und einem Sitzungsgeld zusammen.

Des Weiteren wird hier auf den veröffentlichten Vergütungsbericht des entsprechenden Geschäftsjahres verwiesen.

3 Angaben zur Arbeitsweise von Vorstand und Aufsichtsrat

Da hohe Transparenz und umfassende sowie zeitgleiche Information aller relevanten Interessensgruppen ein wichtiges Anliegen ist, überwacht ein Compliance Verantwortlicher die Einhaltung der Compliance Richtlinie der Josef Manner & Comp. AG, welche auf der Marktmissbrauchsverordnung des Europäischen Parlamentes und des Rates basiert.

Im Sinne des Kodex pflegen Vorstand und Aufsichtsrat – zusätzlich zu den ordentlichen Aufsichtsratssitzungen – einen regen Gedankenaustausch und offenen Diskurs zur strategischen Ausrichtung des Unternehmens, Geschäftsentwicklung, Risikomanagement und wesentlichen Geschäftsfällen. Bei wichtigen Anlässen erfolgt eine unverzügliche Information an den Vorsitzenden des Aufsichtsrats.

Grundsätzlich arbeiten sowohl der Vorstand als auch der Aufsichtsrat stets unter Bedachtnahme der jeweils gültigen Geschäftsordnung. Die Geschäftsordnung des Vorstands, in Kraft getreten mit 30.01.2024 wurde durch die neue Geschäftsordnung, in Kraft getreten mit 01.09.2025 ersetzt. Die Geschäftsordnung des Aufsichtsrats ist mit 11.06.2024 in Kraft getreten.

Im Jahr 2025 haben sieben **Sitzungen des Aufsichtsrats** (davon zwei a.o. ARS am 28.02.2025, sowie am 25.11.2025) stattgefunden. Es hat kein Mitglied des Aufsichtsrats an mehr als der Hälfte der Sitzungen des Aufsichtsrats nicht persönlich teilgenommen.

Der Aufsichtsrat entscheidet in Fragen grundsätzlicher Bedeutung und über die strategische Ausrichtung des Unternehmens. Seine Kontrolltätigkeit übt er auch durch Ausschüsse aus und hat dafür einen **Prüfungsausschuss**, einen **Nominierungs- & Vergütungsausschuss**, einen **Digitalisierungs- & Prozess Management Ausschuss** und einen **Marketing & Innovationsausschuss** eingerichtet. Zusätzlich befasst sich der Aufsichtsrat jährlich mit der Effizienz seiner Tätigkeit und führt eine Selbstevaluierung durch.



Der **Prüfungsausschuss** befasst sich, gem. § 92 (4a) 4 AktG, mit der Überwachung des Rechnungslegungsprozesses, der Überwachung der Arbeit des Abschlussprüfers, der Prüfung und Vorbereitung der Feststellung des Jahresabschlusses, des Vorschlags für die Gewinnverteilung und des Lageberichts. Darüber hinaus überwacht er die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems und Risikomanagementsystems und hat einen Vorschlag für die Auswahl des Abschlussprüfers zu erstatten und darüber dem Aufsichtsrat zu berichten.

Dem Prüfungsausschuss gehörten bis zur konstituierenden Sitzung des Aufsichtsrats am 22.05.2025 folgende Mitglieder des Aufsichtsrats an:

Dr. Michael Grahammer (Vorsitzender)

Dr. Martina Andres

Peter Freudenschuss

Seit dem 22.05.2025 gehören dem Ausschuss folgende Mitglieder an:

Dr. Michael Grahammer (Vorsitzender)

Dr. Martina Andres

Peter Freudenschuss

Der Ausschuss hat im Geschäftsjahr 2025 drei Sitzungen abgehalten. Bei zwei der drei Sitzungen des Prüfungsausschusses und bei einer Sitzung des Aufsichtsrats war der Wirtschaftsprüfer anwesend.

Der **Nominierungs- und Vergütungsausschuss** unterbreitet dem Aufsichtsrat Vorschläge zur Besetzung frei werdender Mandate im Vorstand, befasst sich weiters mit Fragen der Nachfolgeplanung und unterbreitet der Hauptversammlung Vorschläge zur Besetzung frei werdender Mandate im Aufsichtsrat. Darüber hinaus befasst er sich mit dem Inhalt von Vorstandsverträgen und überprüft die Vergütungspolitik für Vorstandsmitglieder in regelmäßigen Abständen.

Dem Nominierungs- und Vergütungsausschuss gehörten bis zur konstituierenden Sitzung des Aufsichtsrats am 22.05.2025 folgende Mitglieder des Aufsichtsrats an:

Mag. Albin Hahn (Vorsitzender)

Dr. Martina Andres

Peter Freudenschuss

Seit dem 22.05.2025 gehören dem Ausschuss folgende Mitglieder des Aufsichtsrats an:

Mag. Albin Hahn (Vorsitzender)

Dr. Martina Andres

Peter Freudenschuss

Der Ausschuss hat im Geschäftsjahr 2025 vier Sitzungen abgehalten.



Der **Digitalisierungs- & Prozess Management Ausschuss** beschäftigt sich mit der ganzheitlichen Transformation des Unternehmens, mit dem Ziel, den internen und externen Kundennutzen zu erhöhen. Darüber hinaus befasst er sich sowohl bei dem Kerngeschäft als auch bei neuen Geschäftsfeldern mit der Optimierung von Aufbau- und Prozessorganisation und Modernisierung der Unternehmenskultur.

Dem Digitalisierungs- & Prozess Management Ausschuss gehörten bis zur konstituierenden Sitzung des Aufsichtsrats am 22.05.2025 folgende Mitglieder des Aufsichtsrats an:

Prof. Dr. Sita Monica Mazumder (Vorsitzende)
Dr. Elly A. E. Zwaal
Erwin Müllner

Seit dem 22.05.2025 gehören dem Ausschuss folgende Mitglieder des Aufsichtsrats an:

Prof. Dr. Sita Monica Mazumder (Vorsitzende)
Dr. Elly A. E. Zwaal
Erwin Müllner

Der Ausschuss hat im Geschäftsjahr 2025 vier Sitzungen abgehalten.

Der **Marketing & Innovationsausschuss** beschäftigt sich mit Themen hinsichtlich Marken-, Sortiments-, Innovations- und Vertriebsstrategie, die der nachhaltigen Effizienzsteigerung dienen.

Dem Marketing- und Innovationsausschuss gehörten bis zur konstituierenden Sitzung des Aufsichtsrats am 22.05.2025 folgende Mitglieder des Aufsichtsrats an:

Dipl.-Kfm. MBA Martina Sandrock (Vorsitzende)
Dr. Martina Andres
Mag. Florian Jonak
Claudia Schmidt

Dem Marketing & Innovationsausschuss gehören seit dem 22.05.2025 folgende Mitglieder des Aufsichtsrats an:

Dipl.-Kfm. MBA Martina Sandrock (Vorsitzende)
Dr. Martina Andres
Mag. Florian Jonak
Claudia Schmidt

Der Ausschuss hat im Geschäftsjahr 2025 fünf Sitzungen abgehalten.

Wirtschaftsprüfer

Die Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH wurde von der 110. ordentlichen Hauptversammlung zum Abschlussprüfer und Konzernabschlussprüfer bestellt.

4 Maßnahmen zur Förderung von Frauen

Im Rahmen der unternehmensweit einheitlichen Personalpolitik, die für alle Mitarbeiter*innen gleiche Chancen und Rechte sicherstellt, bemüht sich die Gesellschaft um die Entwicklung und Weiterbildung von Frauen. Die Gesellschaft verfolgt das Ziel, den Anteil der Frauen in leitenden Stellungen mittelfristig auf ein ausgewogenes Niveau zu heben. Bis zum 31.08.2025 waren in der Gesellschaft sieben von sechzehn Mitgliedern der Organe Vorstand und Aufsichtsrat weiblich. Seit dem 01.09.2025 sind in der Gesellschaft sieben von siebzehn Mitgliedern der Organe Vorstand und Aufsichtsrat weiblich. Der Frauenanteil in leitenden Stellungen (§ 80 AktG) in der Gesellschaft (AG) hat bis zum 31.08.2025 20,0%, ab 01.09.2025 16,7% betragen (2024: 31,0%). Mit Ende des Geschäftsjahres 2025 beschäftigt die Gesellschaft 825 Mitarbeiter*innen (inklusive geringfügig Beschäftigten), wovon 36,3% weiblich sind.

Für den Aufsichtsrat als auch für den Vorstand gelten bei Personalentscheidungen und bei der Entlohnung ausschließlich fachliche Fähigkeiten und persönliche Kompetenzen als Kriterien; hohes Augenmerk wird auf die strenge Gleichbehandlung der Geschlechter gelegt.

In zahlreichen Bereichen konnten sich Frauen für Führungsaufgaben in der ersten und zweiten Berichtsebene qualifizieren.

In den Tochterunternehmen der Gesellschaft nehmen zum Stichtag 31.12.2025 7 verschiedene Personen eine oder mehrere leitende Stellungen ein. Eine davon ist eine Frau, das entspricht einem Frauenanteil von 14,3%. In den Tochtergesellschaften sind 12 leitende Stellungen vergeben. Eine von diesen Stellungen ist von einer Frau besetzt. Das entspricht einem Frauenanteil von 8,3%.

5 Beschreibung des Diversitätskonzeptes

Vielfalt ist bei der Josef Manner & Comp. AG ein zentraler Bestandteil der Unternehmenskultur. Mit dem Konzept zu Diversität, Chancengleichheit und Inklusion bekennen wir uns zu einem respektvollen, diskriminierungsfreien Arbeitsumfeld, in dem alle Mitarbeitenden unabhängig von Geschlecht, Alter, Herkunft, Behinderung oder Lebenssituation gleiche Chancen erhalten.

Ein zentraler Schwerpunkt liegt auf der Sensibilisierung und Einbindung aller Mitarbeitenden. Durch verpflichtende Diversitäts-Schulungen, regelmäßige interne Kommunikation und transparente Leitlinien fördern wir das Bewusstsein für Vielfalt und ein diskriminierungsfreies Miteinander im Arbeitsalltag. Ein weiterer Schwerpunkt ist die gezielte Förderung von Frauen in Führungspositionen. Bis 2030 streben wir einen Frauenanteil von 30,0% im oberen Management an. Ein jährliches Diversitätsmonitoring sorgt für Transparenz und eine kontinuierliche Weiterentwicklung.

Diese Leitlinie gilt auch für die Besetzung von Vorstand und Aufsichtsrat. Sie entspricht damit dem ÖCGK, der ein Diversitätskonzept hinsichtlich Alter, Geschlecht sowie Bildungs- und Berufshintergrund bei der Besetzung von Aufsichtsrat und Vorstand vorsieht. Bei der Besetzung von Aufsichtsrat und Vorstand verfolgt Manner folgende Leitlinien:

- Für die Geschlechterdiversität gilt für Manner die vom Europäischen Parlament im Juni 2022 verabschiedete Richtlinie nach der entweder mindestens 40% der Aufsichtsratsposten oder 33% der Vorstands- und Aufsichtsratsposten an das jeweils unterrepräsentierte Geschlecht gehen.
- Als international ausgerichtetes Unternehmen ist Internationalität und die damit verbundene globale Denkweise ein für Manner entscheidender Erfolgsfaktor. Die interne Leitlinie sieht vor, dass Aufsichtsrat und Vorstand über Internationalität durch Führungserfahrung oder Herkunft verfügt. Die Zielgröße für den Anteil der Aufsichtsratsmitglieder (Kapitalvertreter) mit internationalem Hintergrund liegt bei 40%, der entsprechende Wert für den Vorstand liegt bei 25%.
- Wesentliche Voraussetzung für leistungsstarke Teams ist auch die Vielfalt der fachlichen Kompetenzen, die bei der Zusammensetzung des Aufsichtsrats und des Vorstands berücksichtigt wird. Die Leitlinie zielt darauf ab, die wesentlichen Kernbereiche des Unternehmens sowohl im Aufsichtsrat als auch im Vorstand durch vertiefte Kenntnisse und Erfahrung abzudecken.

Bei den im Jahr 2025 durchgeführten Verlängerungen von Mandaten von Aufsichtsratsmitgliedern (3) sowie der Neubestellung des Vorstandsvorsitzenden (1) wurden die internen Leitlinien berücksichtigt und die damit verbundenen Diversitätsziele erreicht.



6 Allfälliger Bericht über eine externe Evaluierung

Gem. C-Regel 62 hat die Gesellschaft die Einhaltung der C-Regeln des Kodex alle drei Jahre durch eine externe Institution evaluieren zu lassen und über das Ergebnis im Corporate Governance Bericht zu berichten.

Der Bericht über das Geschäftsjahr 2024 wurde durch die Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH einer externen Evaluierung unterzogen.

Somit ist für das hier gegenständliche Geschäftsjahr 2025 keine weitere externe Evaluierung vorgesehen.

Die nächste Evaluierung betrifft somit das Geschäftsjahr 2027.

7 Veränderungen nach dem Abschlussstichtag

Mit 31.12.2025 ist Herr Thomas Gratzner vorzeitig aus dem Vorstand ausgeschieden.

Herr Dr. Hans Peter Andres wird per 31.03.2026 aus dem Vorstand ausscheiden.

Der Vorstand, Wien am 12.02.2026



Mag. Dieter Messner

CEO



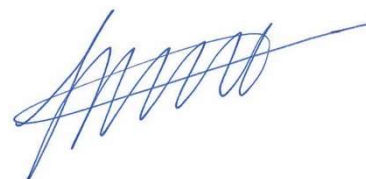
Dr. Hans Peter Andres

CPO



Sabine Brandl MBA, MSc

CSMO



Scipio Oudkerk, MSc

CFO

Informationen zur
Josef Manner & Comp. AG
ISIN AT0000728209

Investor Relations
Scipio Oudkerk, MSc
Tel.: +43 1 48822 3200
E-Mail: s.oudkerk@manner.com

Presse und Öffentlichkeitsarbeit
Mag. Karin Steinhart
Tel.: +43 1 48822 3650
E-Mail: k.steinhart@manner.com