



109. ord. Hauptversammlung
der
Josef Manner & Comp. AG



Mag. Florian Jonak

Aufsichtsratsvorsitzender



Dr. Rupert BRIX

Notar



TAGESORDNUNG

- 1 Bericht des Vorstands
- 2 Beschlussfassung Gewinnverwendung
- 3 Beschlussfassung Entlastung Vorstand
- 4 Beschlussfassung Entlastung Aufsichtsrat
- 5 Wahl des Abschlussprüfers und des Konzernabschlussprüfers
- 6 Wahlen in den Aufsichtsrat
- 7 Beschlussfassung über den Vergütungsbericht
- 8 Beschlussfassung über die Vergütungspolitik
- 9 Beschlussfassung über die Vergütung an die Mitglieder des Aufsichtsrats
- 10 Beschlussfassung über die Änderung der Satzung in §4 „Veröffentlichung“
- 11 Beschlussfassung über die Änderung der Satzung durch Ergänzung um einen neuen §18a „moderierte virtuelle Hauptversammlung, hybride Hauptversammlung“



TAGESORDNUNG

- 1 Bericht des Vorstands
- 2 Beschlussfassung Gewinnverwendung
- 3 Beschlussfassung Entlastung Vorstand
- 4 Beschlussfassung Entlastung Aufsichtsrat
- 5 Wahl des Abschlussprüfers und des Konzernabschlussprüfers
- 6 Wahlen in den Aufsichtsrat
- 7 Beschlussfassung über den Vergütungsbericht
- 8 Beschlussfassung über die Vergütungspolitik
- 9 Beschlussfassung über die Vergütung an die Mitglieder des Aufsichtsrats
- 10 Beschlussfassung über die Änderung der Satzung in §4 „Veröffentlichung“
- 11 Beschlussfassung über die Änderung der Satzung durch Ergänzung um einen neuen §18a „moderierte virtuelle Hauptversammlung, hybride Hauptversammlung“



1

Vorlage des festgestellten Jahresabschlusses samt Lagebericht sowie Vorlage des Corporate Governance-Berichts, des Konzernabschlusses samt Konzernlagebericht, des Vorschlags der Gewinnverwendung und des vom Aufsichtsrat erstatteten Berichts für das Geschäftsjahr 2023

Der **Jahresabschluss** zum 31.12.2023 wurde

- vom **Prüfungsausschuss** in seiner Sitzung am 19.04.2024 **behandelt** und dem Aufsichtsrat zur Genehmigung vorgeschlagen
- vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 19.04.2024 geprüft und festgestellt.

Der **Konzernabschluss** zum 31.12.2023 wurde

- vom Prüfungsausschuss in seiner Sitzung am 19.04.2024 behandelt und dem Aufsichtsrat zur Genehmigung vorgeschlagen
- vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 19.04.2024 geprüft und gebilligt.



109. o. HV 23.5.2024

Vorstellung Vorstände 1.1.2024

Manner
Manner



**Sabine
Brandl**



**Scipio
Oudkerk**



Veröffentlichung Konzernabschluss 2020

- Bescheid FMA:
 - Bescheid vom 21.07.2023 → Verstoß gegen Rechnungslegungsvorschriften 2020 und Halbjahr 2021
 - FMA: *Manner hätte bereits ab dem Berichtsjahr 2020 konsolidiert nach IFRS berichten müssen*
 - Prüfung der OePR: Der Feststellung der FMA war eine Prüfung der OePR vorangegangen
 - Nov. 2023: FMA ordnet Fehlerveröffentlichung zu Geschäftsjahr 2020 und Halbjahr 2021 an
 - Manner AG publizierte Fehlerveröffentlichung
- Rechtsmittel:
 - Beschwerde von Manner AG am 21.08.2023 gg Bescheid der FMA
 - Beschwerde hat keine aufschiebende Wirkung
 - Rechtsmittelentscheidung durch das BVwG ausständig
- Auswirkungen:
 - Bei Bestätigung des Bescheids durch BVwG: Erstellung des Konzernabschlusses 2020 und Halbjahreskonzernabschlusses 2021 nötig
 - Erstkonsolidierungszeitpunktes würde vorverlegt werden
- Entscheidung:
 - Konzernabschluss 2020 und Halbjahresbericht 2021 schon jetzt zu erstellen und veröffentlichen
 - Vermeidung von Korrekturen beim Konzernabschluss 2023, sollte des BVwG die Beschwerde abweisen



2023 mit verbessertem Ergebnis
trotz großer Herausforderungen



Herausforderungen

- Kostensteigerungen bei Energie & Rohstoffen
- Fach- und Arbeitskräftemangel
- „Nachwehen“ aus der SAP Umstellung
- Sehr starke Personalkostensteigerungen

Verbesserte Ergebnisse

- Preisgetriebenes Umsatzwachstum in allen Segmenten
- Marktpositionen konnten gehalten werden
- Innovationen und Promotions stärken die Marke

2023 mit verbessertem Ergebnis trotz großer Herausforderungen

Kennzahlen 1-12 2023 der Manner Unternehmensgruppe nach IFRS in Mio. €



1-12 2022: **239,3** Mio. €



1-12 2022: **7,3** Mio. €

Umsatzerlöse steigen in allen Bereichen

Kennzahlen 1-12 2023 der Segmente der Manner Unternehmensgruppe nach IFRS in Mio. €



KNUSPRIGE MARKTPositionEN

Nr. 1 bei Schnitten + Waffeln (AT)

Nr. 1 bei Waffeln (DE)

Nr. 2 bei Waffeln (SLO)

Nr. 1 bei Schokoladekeksen mit Napoli Dragee Keksi (AT)

Nr. 1 bei Schokobananen mit Casali Schoko-Bananen (AT)

Nr. 1 bei alkoholischen Dragees mit Casali Rum-Kokos (AT)

Nr. 1 mengenmäßig + wertmäßig größter österr. Süßwarenhersteller (AT)



INNOVATIONEN UND PROMOTIONS

Unsere Innovationen und Promotions
2023 beleben die Marken, steigern
unsere Umsätze und erhöhen die
Begehrlichkeit.

Manner Winter Glück im 185g Beutel



Neue Manner Banderolen 8er & 18er



Casali Rum-Kokos SOTY 2023 & Napoli DK des Jahres 2023

Manner



Manner Winterpromotion ROSA FANZONE



Casali Sommerpromotion *Casali* weckt Urlaubsgefühle



Manner Sommerpromotion „Wandern mag man eben!“



STRATEGIE

Gelebte Vision, Werte und Strategie als
Orientierung für
Unternehmensentscheidung



**Wiener Süßwarengenuß,
der begeistert.**



STRATEGIE



**Kosten senken
Qualität verbessern**

A close-up photograph of a dartboard with a single red dart hitting the center bullseye. The background is a soft, out-of-focus blue.

**Distribution und
Sichtbarkeit stärken**

A photograph of a well-stocked store shelf filled with numerous small, white, rectangular packages, likely Manner products, arranged in neat rows.

**Organisation
entwickeln**

A photograph showing a hand placing a red wooden block onto a stack of other red wooden blocks, symbolizing construction and organizational development.

**Nachhaltig
handeln**

A close-up photograph of a green and black bee on a pink flower, representing sustainability and environmental friendliness.

**Marken wachsen
Innovationen treiben**

A photograph of hands planting a small tree sapling into the ground, with a pink watering can labeled 'Manner' being used to water it, symbolizing growth and innovation.



STRATEGIE

Kosten senken
Qualität verbessern

Distribution und
Sichtbarkeit stärken

Organisation
entwickeln

Nachhaltig
handeln

Marken wachsen
Innovationen treiben

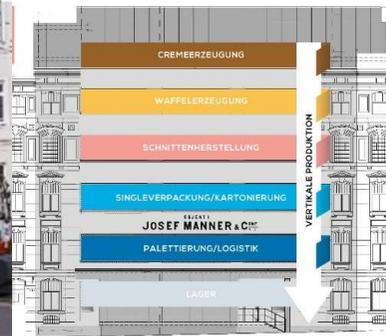


FAIR VON
HERZEN

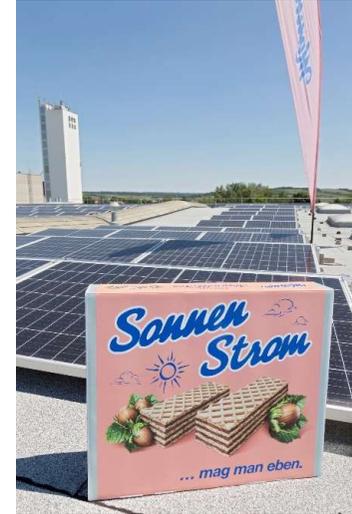
NACHHALTIG HANDELN BEI MANNER



100% FAIRTRADE KAKAO



FAIR VON HERZEN



ERFOLGSGESCHICHTEN #schaffenwir



Wesentliche ESG Themen

Environment / Umwelt

- Klimawandel
- Ressourcennutzung und Kreislaufwirtschaft
- Biodiversität und Ökosysteme

Social / Soziales

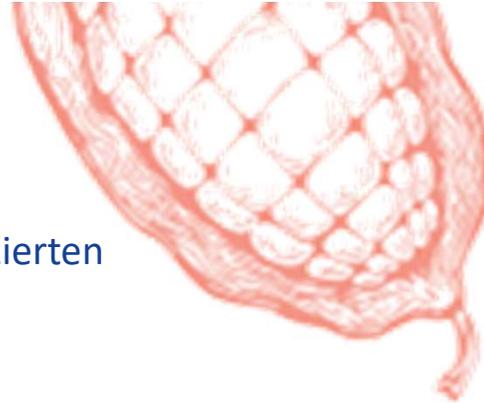
- Arbeitsbedingungen (Eigene Mitarbeiter*innen)
- Arbeitssicherheit & Gesundheit (Eigene Mitarbeiter*innen)
- Arbeitsbedingungen (Arbeitende in der Lieferkette)
- Menschenrechte (Arbeitende in der Lieferkette)
- Gesunde Ernährung & Produktsicherheit (Konsument*innen)
- Verantwortungsvolle Marketingpraktiken (Konsument*innen)

Governance / Unternehmenssteuerung

- Unternehmenskultur & Geschäftsgebaren
- Rechtmäßiges Verhalten & Compliance
- Lieferantenbeziehungen & Zahlungspraktiken

Fairtrade Kakao

Seit 2020 setzt Manner 100% nachhaltig zertifizierten Kakao für Markenprodukte ein



Meilensteine:

2015: Casali Schokobananen-Range: FAIRTRADE „all-that-can-be Siegel“

2020: Victor Schmidt Mozartkugel-Range FAIRTRADE „Cocoa“

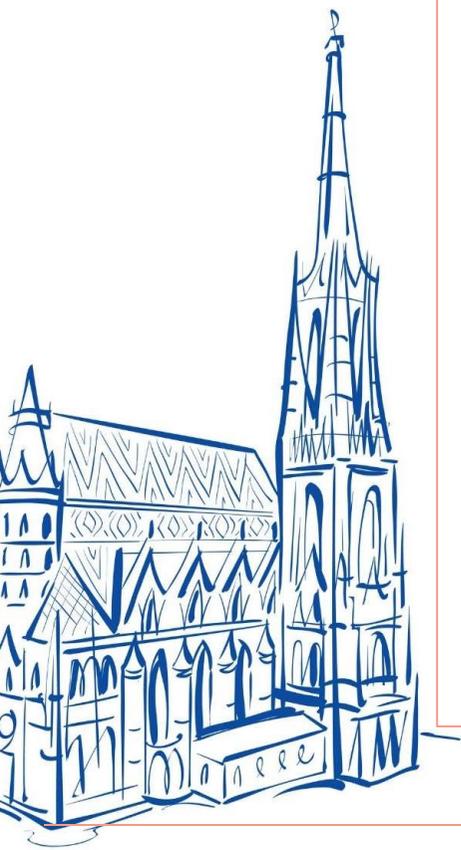
2021: Manner Waffel- und Schnittenprodukte FAIRTRADE „Cocoa“

2022: Napoli Drageekeksi FAIRTRADE „Cocoa“

2023: Casali Rum Kokos FAIRTRADE „Cocoa“



Erste Manner Nachhaltigkeitserklärung in Anlehnung an ESRS!



Jahresfinanzbericht 2023

der Josef Manner & Comp. AG

5 Nichtfinanzielle Erklärung

Konsolidierte nichtfinanzielle Erklärung gemäß § 267a UGB der Josef Manner & Comp. AG für das Geschäftsjahr 2023

Josef Manner & Comp. AG produziert und vertreibt als österreichisches Familienunternehmen fünf der bekanntesten und beliebtesten Süßwarenmarken Österreichs (Manner, Casali, Victor Schmidt, Ildefonso und Napoli).

Manner ist ein starkes Markenartikelunternehmen für Süßwaren und die Marken verbinden beste Qualität mit höchstem Genuss. Die Produktion findet ausschließlich an österreichischen Standorten statt, am Standort Wien im 17. Wiener Gemeindebezirk und am Standort Wolkersdorf in Niederösterreich. Ausgehend vom Stammmarkt Österreich erfolgt der Ausbau des internationalen Geschäfts in ausgewählten Märkten, vorwiegend in Zentral- und Osteuropa. Die Haselnussplantage in Aserbaidschan ist in Anbau und es wird 2025 mit einer ersten kleinen Ernte gerechnet.

Das Management nichtfinanzieller Themen ist bei Manner integraler Bestandteil des Managementverständnisses und Basis für eine ertragreiche Zukunft, denn die finanzielle Gebarung zeigt in der Regel die Ergebnisauswirkungen nichtfinanzieller Entscheidungen. Umso wichtiger ist es deshalb, als Unternehmen die internen und externen Auswirkungen des unternehmerischen Handelns zu beschreiben und zu dokumentieren.

Risiko- & Krisenmanagement sind wesentliche Aufgaben aller Führungskräfte. Die Koordination erfolgt durch ein Risiko-Krisenmanagement-Team. Risiken werden durch diese nichtfinanzielle Erklärung sowie den Risikobericht im Geschäftsbericht erläutert.

Manner veröffentlicht für das Geschäftsjahr 2023 eine nichtfinanzielle Erklärung gemäß § 267a UGB, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs, des Geschäftsergebnisses und der Lage der Gesellschaft wesentlich ist.

Mit dieser nichtfinanziellen Erklärung erläutert Manner die wesentlichen Aspekte gemäß § 267a UGB sowie darüber hinaus die Themen Produktverantwortung und Lieferkette als wesentliche Bestandteile der Wertschöpfungskette. Manner gibt einen Einblick in die Unternehmensführung (Governance), indem der Managementansatz, die Geschäftsprozesse und Risiken, sowie die wesentlichen damit zusammenhängenden nichtfinanziellen Kennzahlen beschrieben werden. Der vorliegende Bericht entspricht nicht den ESRS-Standards (European Sustainability Reporting Standards). Es wird jedoch darauf geachtet, dass diese als Orientierung für die Kennzahlen und die Management-Ansätze verwendet werden.



EFFIZIENZ

Auswahl in 2023 umgesetzter Projekte
zur Steigerung der Effizienz in der Produktion

Zur weiteren Steigerung der Effizienz wurden in 2023 ca. 65 Initiativen in beiden Werken gesetzt



Beispiele:

- Neue Temperieranlagen für einen verbesserten Cremeaufschlag
- Kauf weiterer Pressstationen für eine genauere Blockhöhe im Werk Wien
- Reduktion des Energieverbrauches durch eine Vielzahl an Maßnahmen
- Verschwendungsreduktion durch laufende Verbesserungsarbeit unserer Green Belts
- Erneuerung der Mehlfördersysteme



HASELNUSSANBAU IN ASERBAIDSCHAN

Aktueller Status

Haselnussanbau in Aserbaidshan

1. Pflanzungen in 03/2024 abgeschlossen

- Insgesamt ca. 180.000 Jungbäume gepflanzt

Jahr	Anzahl	1. Ernte*
2021	16.000	2025
2022	61.000	2026
2023	85.000	2027
2024	18.000	2028

* Im ersten Erntejahr Minimalernteerträge zu erwarten.

2. Regulärer Farmbetrieb mit 7 Traktoren und ca. 50 Mitarbeitern gestartet

- Bewässerung und Düngung mittels im Erdreich vergrabener Tröpfchenbewässerung
- Pflanzenschutz (insbes. Unkrautbekämpfung)
- Baumschnitt

3. Rohbau des Lager- und Fabriksgebäudes abgeschlossen

- Investition Maschinen und Einrichtung 2025/26
- Produktionsstart 2026/27



ERGEBNISSE 2023

Die Rückschau 2023 in Zahlen, Daten und Fakten

Kennzahlen der Ertragslage

Manner-Unternehmensgruppe nach IFRS in Mio. €	2022	2023	Δ % 2022/2023
Umsatzerlöse	239,3	270,8	+13,2%
EBITDA	16,6	20,0	+20,5%
Betriebsergebnis	7,3	10,3	+41,5%
Betriebsergebnis-Marge (ROS)	3,1%	3,8%	+0,7pp
Ergebnis vor Steuern	5,2	7,5	+44,2%
Periodenergebnis	3,8	5,0	+34,0%

Kennzahlen der Vermögenslage

Manner-Unternehmensgruppe nach IFRS in Mio. €	2022	2023	Δ % 2022/2023
Bilanzsumme	188,1	178,7	-5,0%
ROI	3,9%	5,7%	+1,8pp
Eigenkapital	63,4	64,9	+2,4%
Eigenkapitalquote	33,7%	36,3%	+2,6pp
Nettoverschuldung	54,6	54,4	-0,4%
Nettoverschuldung / EBITDA	3,3	2,7	-18,2%
Nettoverschuldungsgrad (Gearing)	86,0%	83,9%	-2,1pp

Kennzahlen zum Cash Flow

Manner-Unternehmensgruppe nach IFRS in Mio. €	2022	2023	Δ 2022/2023
Cashflow aus dem Ergebnis	14,7	21,1	+6,4
Veränderung aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-10,5	-4,9	+5,6
Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit	4,2	16,2	+12,0
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-10,3	-7,3	+3,0
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	11,3	-24,7	-36,0
Währungsdifferenzen	-0,2	0,0	0,2
Cashflow gesamt	5,0	-15,7	-20,7

Kennzahlen aus dem Jahresabschluss

Jahresabschluss Josef Manner & Comp. AG nach UGB in Mio. €	2022	2023	Δ % 2022/2023
Umsatz	253,98	287,83	+13,3%
Betriebsergebnis	4,17	9,23	>100%
Finanzergebnis	-0,07	-1,16	>-100%
Ergebnis vor Steuern	4,10	8,07	+96,8%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3,07	5,82	+89,6%
Bilanzgewinn	2,31	3,16	+36,8%
Ausschüttung im Folgejahr	2,27	3,02	+33,3%
Dividende je Aktie (in 1 €) im Folgejahr	1,20	1,60	+33,3%
Eigenkapitalquote	34,2%	37,6%	+3,4pp

VIELEN DANK
&

BLEIBEN SIE UNS GEWOGEN!

