



Konsolidierter Corporate Governance Bericht 2024 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 bekennt 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 2023 angepasst wurde.

Der Österreichische Corporate Governance Kodex 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 Sie in diesem Bericht.

Von R-Regeln, 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) in Köln, Deutschland. Über diese werden die Waren in Deutschland vertrieben und 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 das Unternehmen 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. Diese Waren werden im Namen der AG in der Slowakei verkauft, wodurch die AG eine Betriebsstätte 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 **Unterstützungseinrichtung der Josef Manner & Comp. Aktiengesellschaft, Gesellschaft m.b.H.**, wurde mit Ablauf des 31.12.2023 auf die Josef Manner & Comp. AG verschmolzen.

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 Privat Label Produkten angedruckt wird. Sie hat keinerlei Umsätze oder sonstige Geschäftstätigkeit. Zusätzlich ist sie seit der Verschmelzung (mit Ablauf des 31.12.2022) mit der Manner Management GmbH Komplementärin bei 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 Dachgeschossausbau der der AG gehörenden Wohnhäuser umgesetzt und vermarktet diese.

Die **Manner LLC (AZE)** ist eine 100% Tochter der AG und hat den Sitz in Khudat City, Aserbaidschan. 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: Durch die Veränderungen der Zusammensetzung des Vorstands besteht der Vorstand seit dem 01.01.2024 aus insgesamt vier Vorstandsmitgliedern. Seit dieser Änderung in der Zusammensetzung des Vorstands hat dieser keinen Vorsitzenden mehr.
- Regel 37: Der Aufsichtsratsvorsitzende bereitet die Aufsichtsratssitzungen vor. Er hält mit dem Gesamtvorstand regelmäßig Kontakt, da der Vorstand über keinen Vorsitzenden verfügt.
- 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. Bis zur konstituierenden Sitzungen am 23.05.2024 gehörten Mag. Florian Jonak, Dr. Martina Andres und Mag. Albin Hahn als Kapitalvertreter dem Ausschuss an, von denen alleine Mag. Florian Jonak die Kriterien der Unabhängigkeit gemäß C-Regel 53 erfüllte. Seit 23.05.2024 gehören Mag. Albin Hahn, sowie Dr. Martina Andres als Kapitalvertreter dem Ausschuss 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. Seit 23.05.2024 gehören Dr. Michael Grahammer und Dr. Martina Andres als Kapitalvertreter dem Ausschuss an, von denen alleine Dr. Michael Grahammer die Kriterien der Unabhängigkeit gemäß C-Regel 53 erfüllt.

- Regel 49: Im Jahr 2023 wurde ein Beratungsvertrag mit der dop.consulting GmbH, FN 376646 t, abgeschlossen. Dabei erbringt die dop.consulting GmbH Beratungsleistungen und erhält dafür ein Honorar von € 96.179,00--. Herr Dr. DI Josef Doppler, Aufsichtsratsmitglied der Josef Manner & Comp. AG, hat als Geschäftsführer und Gesellschafter der dop.consulting GmbH ein erhebliches wirtschaftliches Interesse an diesem Geschäft.
- 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.
- Regel 74: Die Josef Manner Comp. AG hat im Jahr 2024 die Termine des Ex-Dividenden-Tags, sowie des Dividenden-Zahltags, nicht zwei Monate vor Beginn des neuen Geschäftsjahres auf der Website der Gesellschaft veröffentlicht.

2. Zusammensetzung der Organe und Organbezüge

Zusammensetzung des Vorstandes:

Dr. Hans Peter Andres

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

Sabine Brandl, MBA, MSc

- Vorstand für Marketing, Verkauf & Human Resources
- Geburtsjahr: 1966
- erstmals bestellt ab 01.01.2024; bestellt bis 31.12.2026
- keine Aufsichtsratsmandate in anderen Unternehmen

Thomas Grätzer

- Vorstand für Produktion & Technik
- Geburtsjahr: 1967
- erstmals bestellt ab 01.06.2014; bestellt bis 31.05.2028
- keine Aufsichtsratsmandate in anderen Unternehmen

Scipio Oudkerk, MSc

- Vorstand für Finanzen, Recht, IT & Office Management
- Geburtsjahr: 1972
- erstmals bestellt ab 01.01.2024; bestellt bis 31.12.2026
- keine Aufsichtsratsmandate in anderen Unternehmen

Veränderungen der Zusammensetzung des Vorstandes

Per 31.12.2023 ist Mag. Andreas Kutil (bestellt bis 29.02.2024) aus dem Vorstand ausgeschieden. Mit 01.01.2024 wurden Sabine Brandl, MBA, MSc und Scipio Oudkerk, MSc erstmals zum Vorstand bestellt. Der Vorstand der Gesellschaft besteht somit aktuell aus vier Personen.

Vergütung des Vorstandes

Im Jahr 2024 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 bei der Gesellschaft bestellt

Dr. Martina Andres

- Stellvertreterin des Vorsitzenden
- Geburtsjahr: 1964
- erstmals bestellt ab 28.05.2019; bestellt bis zur 110.o.HV (2025);
- 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. DI Josef Doppler

- Mitglied
- Geburtsjahr: 1960
- erstmals bestellt ab 25.05.2021; bestellt bis zur 109.o.HV (2024)
- 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

Mag. Dr. Wolfgang Hötschl

- Mitglied
- unabhängig gem. Anhang 1 des ÖCGK
- Geburtsjahr: 1954
- erstmals bestellt ab 29.05.2018; bestellt bis zur 109.o.HV (2024)
- 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 110. o.HV (2025);
- 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, einer 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 110. o.HV (2025)
- 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 Kocagöz

- 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

Dr. DI Josef Doppler und Mag. Dr. Wolfgang Hötschl sind per 23.05.2024 aus dem Aufsichtsrat ausgeschieden. Dipl.-Kfm. MBA Martina Sandrock und Dr. Elly A.E. Zwaal wurden als neue einfache Mitglieder des Aufsichtsrates bestellt. Mag. Albin Hahn wurde mit 23.05.2024 zum Vorsitzenden des Aufsichtsrates gewählt und löst Mag. Florian Jonak als Vorsitzenden ab. Mag. Florian Jonak bleibt weiterhin Mitglied des Aufsichtsrates als Stellvertreter des Vorsitzenden, neben Dr. Martina Andres.

Als Vertreter des Betriebsrats der Angestellten in Wien ist Peter Habel zum 31.12.2023 ausgeschieden und Peter Freudenschuss wurde mit 01.01.2024 als Vertreter des Betriebsrates der Angestellten in Wien entsandt.

Dementsprechend kam es zu Veränderungen in den einzelnen Ausschüssen, die unter Punkt 3. näher dargestellt werden.

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 107. o.HV. beschlossenen Kriterien. Die Vergütung setzt sich aus einer vom Unternehmensergebnis abhängigen Aufsichtsratsvergütung und einem Sitzungsgeld zusammen.

In der 109. o.HV. wurde eine neue Vergütungspolitik, die eine neue Vergütung des Aufsichtsrats ab 01.01.2025 vorsieht, beschlossen. Die Vergütung der gewählten Aufsichtsräte erfolgte 2024 somit noch nach den in der 107. o.HV. beschlossenen Kriterien.

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 Aufsichtsrates.

Grundsätzlich arbeiten sowohl der Vorstand, als auch der Aufsichtsrat stets unter Bedachtnahme der jeweils gültigen Geschäftsordnung. Die Geschäftsordnung des Vorstands wurde mit 30.01.2024 beschlossen, die Geschäftsordnung des Aufsichtsrats wurde mit 23.05.2024 beschlossen.

Im Jahr 2024 haben sieben **Sitzungen des Aufsichtsrates** (davon eine a.o. ARS am 19.04.2024) 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** und einen **Digitalisierungsausschuss** 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 23.05.2024 folgende Mitglieder des Aufsichtsrats an:

Dr. Michael Grahammer (Vorsitzender)
Mag. Florian Jonak (Stellvertreter des Vorsitzenden)
Dr. Martina Andres
Peter Freudenschuss
Samila Kocagöz

Seit dem 23.05.2024 gehören dem Ausschuss folgende Mitglieder an:

Dr. Michael Grahammer (Vorsitzender)
Dr. Martina Andres
Peter Freudenschuss

Der Ausschuss hat im Geschäftsjahr 2024 vier Sitzungen (davon eine a.o. PAS am 19.04.2024 abgehalten. Bei drei der vier Sitzungen des Prüfungsausschusses und bei zwei Sitzungen 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 23.05.2024 folgende Mitglieder des Aufsichtsrats an:

Mag. Florian Jonak (Vorsitzender)
Dr. Martina Andres
Mag. Albin Hahn
Erwin Müllner
Claudia Schmidt

Seit dem 23.05.2024 gehören dem Ausschuss folgende Mitglieder des Aufsichtsrats an:

Mag. Albin Hahn (Vorsitzender)
Dr. Martina Andres
Peter Freudenschuss

Der Ausschuss hat im Geschäftsjahr 2024 fünf Sitzungen abgehalten.

Der **Digitalisierungsausschuss** 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 Digitalisierungsausschuss gehörten bis zur konstituierenden Sitzung des Aufsichtsrats am 23.05.2024 folgende Mitglieder des Aufsichtsrats an:

Prof. Dr. Sita Monica Mazumder (Vorsitzende)
Mag. Dr. Wolfgang Hötschl (Stellvertreter der Vorsitzenden)
Dr. Martina Andres
Peter Freudenschuss
Erwin Müllner

Seit dem 23.05.2024 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 2024 vier Sitzungen abgehalten.

Der **Marketing & Innovationsausschuss** beschäftigt sich mit Themen hinsichtlich Marken-, Sortiments-, Innovations- und Vertriebsstrategie, die der nachhaltigen Effizienzsteigerung dienen. Dieser Ausschuss besteht seit der konstituierenden Sitzung des Aufsichtsrates am 23.05.2024.

Dem Marketing & Innovationsausschuss gehören seit dem 23.05.2024 folgende Mitglieder des Aufsichtsrates an:

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

Der Ausschuss hat im Geschäftsjahr 2024 drei Sitzungen abgehalten.

Wirtschaftsprüfer

Die Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH wurde von der 109. ordentlichen Hauptversammlung zum Abschlussprüfer 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 23.05.2024 waren in der Gesellschaft fünf von sechzehn Mitgliedern der Organe Vorstand und Aufsichtsrat weiblich, ab dem 23.05.2024 erhöhte sich diese Zahl auf sieben von sechzehn. Der Frauenanteil in leitenden Stellungen (§ 80 AktG) in der Gesellschaft (AG) beträgt 31,0% (2023: 30,9%). Mit Ende des Geschäftsjahres 2024 beschäftigt die Gesellschaft 822 Mitarbeiter*innen (inklusive geringfügig Beschäftigten), wovon 35,5% 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 31.12.2024 7 verschiedene Personen eine oder mehrere leitende Stellungen ein. 1 davon ist eine Frau, das entspricht einem Frauenanteil von 14,3%. In den Tochtergesellschaften sind 12 leitende Stellungen vergeben. 1 von diesen Stellungen ist von einer Frau besetzt. Das entspricht einem Frauenanteil von 8,3%.

5. Beschreibung des Diversitätskonzeptes

Ein aus der Unternehmenspolitik bzw. aus dem Code of Conduct der Gesellschaft herausgelöstes Diversitätskonzept besteht derzeit nicht.

Manner verfolgt seit vielen Jahren das Ziel, die Vielfältigkeit der Mitarbeiter*innen in Bezug auf Ausbildung, Erfahrung, Alter, kulturelle Herkunft und Geschlecht zu fördern. 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 2024 durchgeführten Neubesetzungen im Aufsichtsrat (2 Mitglieder) und Vorstand (2 Mitglieder) 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 2022 wurde durch die CENTURION Wirtschaftsprüfungs GmbH einer externen Evaluierung unterzogen.

Aufgrund des Wechsels des Abschlussprüfers und Konzernabschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2024 hat sich der Vorstand entschieden, auch den Corporate Governance Bericht 2024 einer vorzeitigen Evaluierung (ausgenommen die C-Regeln 77 – 83 des Corporate Governance Kodex 2023) durch die neu gewählten Wirtschaftsprüfer, Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH, zu unterziehen.

Die C-Regeln 77 – 83 des Corporate Governance Kodex 2023 wurden durch Rechtsanwalt Mag. Gernot Wilfling evaluiert.

Die nächste Evaluierung betrifft somit das Geschäftsjahr 2027.

7. Veränderungen nach dem Abschlussstichtag

Seit dem Abschlussstichtag gab es keine Veränderungen.

Der Vorstand, Wien am 07.02.2025



Dr. Hans Peter Andres

Einkauf, Materialwirtschaft & Logistik



Sabine Brandl, MBA, MSc

Marketing, Verkauf & Human Resources



Thomas Gratzer

Produktion & Technik



Scipio Oudkerk, MSc

Finanzen, Recht, IT & Office Management

Informationen zur
Josef Manner & Comp. AG
ISIN AT 0000 728 209

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