

# VERGÜTUNGSBERICHT

über das Geschäftsjahr 2019/20 der Unternehmens Invest AG

Der Vergütungsbericht wird vom Vorstand und Aufsichtsrat der Unternehmens Invest AG gemäß § 78a AktG – erstmalig im Geschäftsjahr 2019/20 – erstellt, um einen umfassenden Überblick über die den Mitgliedern des Vorstandes und Aufsichtsrates gewährte oder geschuldete Vergütung zu geben. Der Vergütungsbericht wurde vom Aufsichtsrat in seiner Funktion als Vergütungsausschuss geprüft und in der Aufsichtsratsitzung vom 21.01.2021 beschlossen.

Dieser Vergütungsbericht setzt die in § 78c und § 98a AktG festgelegten Vorgaben für die Erstellung von Vergütungsberichten um und orientiert sich außerdem an der Stellungnahme 37 des Austrian Financial Reporting and Auditing Committee („AFRAC-Stellungnahme“).

Der Vergütungsbericht ist der Hauptversammlung gemäß § 78 Abs. 1 AktG zur Abstimmung vorzulegen. Die Abstimmung hat empfehlenden Charakter. Im darauffolgenden Vergütungsbericht ist darzulegen, wie dem Abstimmungsergebnis in der letzten Hauptversammlung Rechnung getragen wurde.

## WIRTSCHAFTLICHE ENTWICKLUNG DER UIAG-GRUPPE IM GESCHÄFTSJAHRE 2019/20<sup>1)</sup>

Die UIAG-Gruppe erzielte im Geschäftsjahr 2019/20 Umsatzerlöse in Höhe von 467.607 t€ (RGJ 2019: 368.476 t€), die vor allem aus den beiden Segmenten IT (UIAG Informatik-Holding-Gruppe) und Kunststoff (Plastech Holding-Gruppe) stammen.

Das EBIT belief sich im Geschäftsjahr 2019/20 auf –16.926 t€ (RGJ 2019: –19.838 t€) und ist vor allem durch die Firmenwertabschreibung der Plastech Holding-Gruppe in Höhe von 6.050 t€ (RGJ 2019: 18.084 t€) und durch die laufende Abschreibung in Höhe von 5.058 t€ (RGJ 2019: 7.125 t€) auf die Aufwertungen, welche im Zuge der Purchase Price Allocation der Plastech Holding-Gruppe und der UIAG Informatik-Holding-Gruppe identifiziert wurden, negativ belastet.

Das Finanzergebnis betrug –135 t€ (RGJ 2019: 661 t€), dieses verteilt sich zu –5.614 t€ (RGJ 2019: –4.240 t€) auf das Zinsergebnis und zu 5.479 t€ (RGJ 2019: 4.901 t€) auf das sonstige Finanz- und Beteiligungsergebnis, welches im Wesentlichen den Ertrag aus der Tilgung von Finanzschulden in Höhe von 5.600 t€ umfasst. Das in der Plastech Beteiligungs GmbH (Segment Kunststoff) bestehende Bankdarlehen mit einem Nominale in Höhe von 14.000 t€ wurde durch die Unternehmens Invest AG zu einem Kaufpreis von 8.400 t€ unter Abschluss einer Besserungsvereinbarung im März 2020 erworben. Die Unternehmens Invest AG stellt der Plastech Beteiligungs GmbH dieses Darlehen weiterhin als langfristiges Gesellschafterdarlehen zur Verfügung. Daraus ergibt sich im Konzernabschluss dieser Ertrag aus der Tilgung von Finanzschulden in Höhe von 5.600 t€.

Das Ergebnis aus der Bewertung von kündbaren nicht beherrschenden Anteilen betrug 3.360 t€ (RGJ 2019: 11.040 t€). Die Verbindlichkeit aus kündbaren nicht beherrschenden Anteilen besteht auf die verbleibenden 13,30% (30.09.2019: 25,05%) der Anteile an der Kautex Holding GmbH.

<sup>1)</sup> Die Angaben sind aufgrund der Verlegung des Bilanzstichtages vom 31.12. auf den 30.09. und der damit verbundenen Bildung eines Rumpfgeschäftsjahres 2019 (01.01.2019 bis 30.09.2019, 9 Monate) nur eingeschränkt vergleichsfähig.

**Kennzahlen**

|   | <b>01.10.2019–<br/>30.09.2020</b> | <b>01.01.2019–<br/>30.09.2019<sup>1)</sup></b> |
|---|-----------------------------------|--|
| <b>Unternehmenskennzahlen</b>                                   |                                   |  |
| Umsatz  | 467,61 m€                         | 368,48 m€                                      |
| Ergebnis vor Steuern  | –13,7 m€                          | –8,14 m€                                       |
| Ergebnis der Periode  | –10,12 m€                         | –5,44 m€                                       |
| <i>davon den Eigentümern des Mutterunternehmens zuzurechnen</i> | –15,66 m€                         | –7,22 m€                                       |
| <i>davon nicht beherrschenden Anteilen zuzurechnen</i>          | 5,54 m€                           | 1,78 m€  |
| <b>Bilanzkennzahlen</b>   |                                   |  |
| Bilanzsumme   | 521,75 m€                         | 526,83 m€                                      |
| Rücklagen einschließlich Bilanzgewinn                           | 86,11 m€                          | 108,16 m€                                      |
| Eigenkapital  | 183,55 m€                         | 197,99 m€                                      |
| Eigenkapitalquote in % des Gesamtkapitals                       | 35,18%                            | 37,58%   |
| Nettoverschuldung/-liquidität                                   | –115,56 m€                        | –130,32 m€                                     |
| <b>Mitarbeiter</b>  |                                   |  |
| Mitarbeiter im Jahresdurchschnitt                               | 2.631                             | 2.677  |
| <b>Börsendaten</b>  |                                   |  |
| Anzahl der Aktien   | 6.369.157                         | 6.369.157                                      |
| Schlusskurs (Bilanzstichtag)                                    | 16,00 €                           | 18,70 €  |
| Höchstkurs  | 18,90 €                           | 22,40 €  |
| Tiefstkurs  | 15,00 €                           | 17,50 €  |
| Marktkapitalisierung  | 101,91 m€                         | 119,10 m€                                      |
| Buchwert Eigenkapital je Aktie                                  | 28,82 €                           | 31,09 €  |
| Ergebnis je Aktie   | –1,59 €                           | –0,85 €  |

## AUFBAU UND GRUNDSÄTZE DES VERGÜTUNGSSYSTEMS FÜR DEN VORSTAND

Das Vergütungssystem basiert auf der Vergütungspolitik, die vom Aufsichtsrat der Unternehmens Invest AG nach eingehender Beratung festgelegt und mindestens einmal jährlich im Rahmen der Aufsichtsratssitzung, die der Vorbereitung der ordentlichen Hauptversammlung dient, auf deren Angemessenheit überprüft und allenfalls adaptiert wird. Die Vergütungspolitik wurde in der ordentlichen Hauptversammlung vom 16.06.2020 zur Abstimmung gebracht und ist in der geltenden Fassung auf der Homepage der Gesellschaft ([www.uiag.at](http://www.uiag.at)) abrufbar.

Die Vergütung des Vorstandes der Unternehmens Invest AG besteht aus festen Vergütungsbestandteilen, die erfolgsunabhängig sind, und langfristig orientierten variablen Vergütungsbestandteilen.

### Feste Vergütungsbestandteile

#### Fixes Grundgehalt

Jedes Vorstandsmitglied erhält ein fixes Grundgehalt, welches in vierzehn gleich großen Teilbeträgen ausgezahlt wird. Das Grundentgelt enthält auch eine pauschale Abgeltung aller Überstunden. Das Grundentgelt erhöht sich jeweils entsprechend der Ist-Lohn-erhöhungen der höchsten Gehaltsgruppe des Rahmenkollektivvertrages der Eisen-, Metallerzeugenden und -verarbeitenden Industrie.

<sup>1)</sup> Die Angaben sind aufgrund der Verlegung des Bilanzstichtages vom 31.12. auf den 30.09. und der damit verbundenen Bildung eines Rumpfgeschäftsjahres 2019 (01.01.2019 bis 30.09.2019, 9 Monate) nur eingeschränkt vergleichsfähig.

Die Vorstandsmitglieder der Unternehmens Invest AG übernehmen unentgeltlich die Geschäftsführung in Konzerngesellschaften, da diese Tätigkeiten vom Vorstandsvertrag umfasst sind.

### Sachbezug

Jedem Vorstandsmitglied wird von der Unternehmens Invest AG als Dienstfahrzeug ein PKW der Kategorie (Preisklasse) Audi A6 zur Verfügung gestellt, den das Vorstandsmitglied auch privat benützen darf. Die Überlassung erfolgt ohne Kilometerlimit.

Wird dem Vorstandsmitglied ein Dienstfahrzeug durch ein anderes (Beteiligungs-)Unternehmen zur Verfügung gestellt, so erhält dieses Unternehmen zur Abdeckung sämtlicher Reise- und Fahrtkosten dieses Dienstfahrzeugs ein jährliches Pauschalentgelt in Höhe von 9,0 t€ zuzüglich Umsatzsteuer von der Unternehmens Invest AG erstattet. Nimmt ein Vorstandsmitglied weder ein Dienstfahrzeug der Gesellschaft noch eines anderen (Beteiligungs-)Unternehmens in Anspruch, so erhält das Vorstandsmitglied jährlich selbst ein Pauschalentgelt zur Abdeckung der Reise- und Fahrtkosten in Höhe von 9,0 t€.

### Versicherungen

Jedes Vorstandsmitglied wird von der Gesellschaft auf die Dauer des Vorstandsanstellungsvertrages gegen Unfalltod und Dauerinvalidität versichert. Die Krankenversicherung beschränkt sich auf die österreichische gesetzliche Krankenversicherung.

Für Aufsichtsrats- und Vorstandsmitglieder sowie geschäftsführende Organe ist eine Vermögensschaden-Haftpflichtversicherung (D&O-Versicherung) abgeschlossen, die jährliche Prämie beträgt 21,1 t€.

### Pensionsvereinbarungen

Es bestehen zwischen der Unternehmens Invest AG und den Vorstandsmitgliedern keine Vereinbarungen hinsichtlich der betrieblichen Altersversorgung.

### Variable Vergütungsbestandteile

Zusätzlich zum Grundentgelt erhält jedes Vorstandsmitglied für jedes vollendete Geschäftsjahr eine variable Vergütung in Höhe von bis zu 100% des jeweiligen Grundentgeltes. Die tatsächliche Höhe der variablen Vergütung berechnet sich nach den jeweiligen Erreichungsgraden definierter Teilziele.

In Übereinstimmung mit der Unternehmensstrategie orientiert sich ein überwiegender Anteil der Teilziele – und somit der variablen Vergütung – an der wirtschaftlichen Entwicklung der wesentlichen Unternehmensbeteiligungen der Unternehmens Invest AG.

Die übrigen Teilziele orientieren sich an der Zielerreichung von jährlich zu vereinbarenden individuellen quantitativen und qualitativen Zielen auf Ebene der Unternehmens Invest AG.

Die variablen Bestandteile der Vergütung knüpfen an messbare, nachhaltige, langfristige und mehrjährige Leistungskriterien an und verleiten nicht zum Eingehen unangemessener Risiken.

Die variable Vergütung basiert auf folgenden Kriterien und Gewichtungen:

- Zielerreichung EBITDA der wesentlichen Unternehmensbeteiligungen (50%)
- Individuell vereinbarte Ziele (50%)

### EBITDA der wesentlichen Unternehmensbeteiligung

Bemessen wird der Erfüllungsgrad anhand der Zielerreichung des EBITDAs des geprüften Konzernabschlusses der Beteiligung im Verhältnis zur mittelfristigen Unternehmensplanung.

Um einerseits den jährlichen Unternehmensplanungsprozess vom variablen Vergütungssystem zu entkoppeln und andererseits die Beteiligung mittelfristig an strategischen Zielen und Potentialen auszurichten, legt der Aufsichtsrat die finanziellen Zielgrößen jeweils im Vorhinein für einen Zeitraum von vier Jahren fest.

**Individuell vereinbarte Ziele**

Die persönliche Leistung der einzelnen Vorstandsmitglieder wird anhand individuell vereinbarter Ziele gemessen und bei der Berechnung der variablen Vergütung berücksichtigt.

Berücksichtigt werden nicht nur quantitative, sondern auch qualitative Kriterien. Bei der Festlegung der Leistungskriterien wird darauf geachtet, dass die langfristige positive Entwicklung der Gesellschaft gefördert wird.

Die individuellen Ziele werden jeweils vor Beginn eines Geschäftsjahres vom Aufsichtsrat festgelegt.

**Auszahlung variabler Bezüge**

Die Auszahlung variabler Bezüge eines Jahres erfolgt im Folgejahr, da die Zielerreichung erst zum Jahresende ermittelt werden kann. Nach Ablauf des Geschäftsjahres evaluiert der Aufsichtsrat anhand des vorliegenden geprüften Konzernabschlusses und anhand eines vom Vorstand zu erstattenden Berichtes zu den jährlich vereinbarten Zielen die Ergebnisse der Geschäftstätigkeit und die Zielerreichung.

## ÜBERBLICK DER VERGÜTUNGEN DES VORSTANDES IM GESCHÄFTSJAHR 2019/20

Unter Berücksichtigung der Vorgaben der Vergütungspolitik wurden den Mitgliedern des Vorstandes der Unternehmens Invest AG folgende Vergütungen im Geschäftsjahr 2019/20 ausbezahlt:

**Dr. Rudolf Knünz**


---

Grundgehalt: 118,5 t€ in vierzehn Teilbeträgen

Pauschalentgelt für Nutzung des privaten PKWs als Dienstfahrzeug: 9 t€

Vergütung von verbundenen Unternehmen:

– Aufsichtsratsvergütung All for One Group SE: 15,5 t€

Es besteht eine D&O-Versicherung, deren Kosten von der Gesellschaft getragen werden.

Es wurde keine variable Vergütung im Geschäftsjahr 2019/20 für vergangene Geschäftsjahre ausbezahlt und es wurde kein Anspruch auf variable Vergütung für das Geschäftsjahr 2019/20 erworben.

---

**Paul Neumann, MBA**


---

Grundgehalt: 198,8 t€ in vierzehn Teilbeträgen

Sachbezug für PKW: 11,5 t€

Vergütung von verbundenen Unternehmen:

– Aufsichtsratsvergütung All for One Group SE: 31,0 t€

Es besteht eine D&O-Versicherung, deren Kosten von der Gesellschaft getragen werden.

Es wurde keine variable Vergütung im Geschäftsjahr 2019/20 für vergangene Geschäftsjahre ausbezahlt und es wurde kein Anspruch auf variable Vergütung für das Geschäftsjahr 2019/20 erworben.

---

## VERGÜTUNGSSYSTEM FÜR DEN AUF SICHTSRAT

Die Vergütungspolitik für die Mitglieder des Aufsichtsrates der Unternehmens Invest AG wurde in der ordentlichen Hauptversammlung am 16.06.2020 zur Abstimmung gebracht und ist in der geltenden Fassung auf der Homepage der Gesellschaft ([www.uiag.at](http://www.uiag.at)) abrufbar.

### Überblick der Vergütungen des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr 2019/20

Die Vergütung des Aufsichtsrates wird als Gesamtbetrag in der Hauptversammlung beschlossen. Der Aufsichtsrat verteilt diesen Gesamtbetrag nach Funktionen (Vorsitzender, Stellvertretender Vorsitzender bzw. Mitglied) und Teilnahme an den Aufsichtsrats-sitzungen als sogenanntes „Sitzungsgeld“. Für die Tätigkeit in einem Ausschuss des Aufsichtsrates wird keine gesonderte Vergütung gewährt.

Die Höhe des Sitzungsgeldes je Aufsichtsratssitzung betrug nach Funktion im Geschäftsjahr 2019/20:

- Aufsichtsratsvorsitzender: 3,0 t€
- Stv. Aufsichtsratsvorsitzender: 2,5 t€
- Aufsichtsratsmitglieder: 2,0 t€

Die geleistete Aufsichtsratsvergütung teilte sich im Geschäftsjahr 2019/20 auf die einzelnen Mitglieder wie folgt auf:

|   | <b>Auszahlung<sup>1)</sup></b> | <b>Anspruch</b> |
|---|--------------------------------|-----------------|
| Dr. Norbert Nagele,<br><i>Vorsitzender</i>                                | 12,0 t€                        | 15,0 t€         |
| Dr. Manfred De Bock,<br><i>Stv. Aufsichtsrats-</i><br><i>vorsitzender</i> | 10,0 t€                        | 12,5 t€         |
| DI Dr. Otto Urbanek <sup>2)</sup>   | 2,0 t€                         | 6,0 t€          |
| DI Dr. Valentin<br>Geisler-Knünz  | 8,0 t€                         | 10,0 t€         |
| Dr. Michael Magerl  | 2,0 t€                         | 10,0 t€         |
|   | <b>34,0 t€</b>                 | <b>53,5 t€</b>  |

<sup>1)</sup> Vergütung für das Rumpfgeschäftsjahr 2019

<sup>2)</sup> Ausgeschieden am 10.08.2020

Wien, im Jänner 2021

Der Vorstand der Unternehmens Invest AG



**Dr. Rudolf Knünz**  
Vorsitzender



**Paul Neumann, MBA**  
Mitglied