

# Corporate- Governance- Bericht

# 2009



**A·TEC** INDUSTRIES

# Corporate-Governance-Bericht

## Pflichtangaben gem. § 243b UGB

Die im Prime Market der Wiener Börse gelistete A-TEC Industries AG verpflichtet sich freiwillig zur Einhaltung des Österreichischen Corporate Governance Kodex, der in der Fassung vom Jänner 2010 auf der Website unter [www.a-tecindustries.com](http://www.a-tecindustries.com) veröffentlicht ist.

Dieser Kodex ist an der Wiener Börse allgemein anerkannt. Es wurde im Geschäftsjahr 2009 keine externe Evaluierung durchgeführt, der Abschlussprüfer hat gemäß § 269 UGB überprüft, ob ein Corporate-Governance-Bericht aufgestellt wurde.

Es ist Ziel der A-TEC Gruppe, Frauen im Vorstand, Aufsichtsrat und in Führungspositionen bei gleicher Qualifikation zu fördern, ohne jedoch Quoten zu definieren. Im Bewerbungs- und Rekrutierungsprozess wird auf die Gleichbehandlung von weiblichen und männlichen Kandidaten Wert gelegt.

Die Satzung der A-TEC Industries AG wurde mit Beschluss der außerordentlichen Hauptversammlung (HV) vom 19. Oktober 2009 an das Aktienrechtsänderungsgesetz (ARÄG) angepasst.

Abseits des Vergütungsberichts erfüllt A-TEC Industries AG die C-Regeln durch folgende Erklärungen:

**Regel 26:** CEO Mirko Kovats ist Aufsichtsratsvorsitzender in drei externen Aktiengesellschaften.

**Regel 27:** A-TEC Industries hat leistungsabhängige Vergütungskomponenten auf Vorstandsebene und für bestimmte Mitglieder des Senior Managements definiert.

**Regel 34:** Die Geschäftsordnungen des Vorstandes und des Aufsichtsrates werden weder vollständig noch in Abschnitten veröffentlicht, da A-TEC Industries AG diese als vertraulich bewertet.

**Regel 77:** Die Prüfung des Konzernabschlusses erfolgt nach den in Österreich geltenden gesetzlichen Vorschriften und den in Verlautbarungen und Stellungnahmen österreichischer Wirtschaftsprüfer-Berufsorganisationen festgelegten Grundsätzen ordnungsgemäßer Abschlussprüfung. Diese entsprechen in den Grundsätzen den International Standards on Auditing (ISA).

## Angaben zur Zusammensetzung des Vorstandes und des Aufsichtsrates

### Vorstand

Dkfm. Dr. Mirko Kovats Vorsitzender des Vorstandes (seit 9.3.2006, Ende der laufenden Funktionsperiode 9.3.2011)	Geboren 1948, Studium an der Universität für Welthandel in Wien, Doktorat 1971. Import- und Exportgeschäfte in Zentral- und Osteuropa mit Schwerpunkt Maschinenbau, 1997 Übernahme von 50% der EMCO Gruppe, Gründer und Mehrheitseigentümer der A-TEC Industries AG, Auf- und Ausbau der Gruppe durch Akquisitionen von ATB, AE&E und Montanwerke Brixlegg, seit 2006 Chief Executive Officer (CEO) bei A-TEC Industries AG.  Aufsichtsratsmandate oder vergleichbare Funktionen von nicht in den Konzernabschluss einbezogenen in- und ausländischen Gesellschaften: AURUM Immobilienverwaltungs AG; Capital und Industrie Investment AG, CII Mining Industries AG.
Dipl.-Ing. Christian Schmidt Stellvertretender Vorsitzender des Vorstandes (seit 9.3.2006, Ende der aktuellen Funktionsperiode 9.3.2011)	Geboren 1957, Studium an der Universität für Bodenkultur in Wien und der ETH in Zürich, Abschluss 1982, ab 1983 Managementpositionen im Industrie- und Consultingbereich, seit 2001 Miteigentümer der A-TEC Industries AG, Auf- und Ausbau der A-TEC Industries Gruppe und Vorstandspositionen bei ATB und AE&E, seit 2006 Chief Operating Officer (COO) und stellvertretender Vorstandsvorsitzender der A-TEC Industries AG.
Mag. Christian Schrötter, MBA Mitglied des Vorstandes (seit 1.1.2008, Ende der aktuellen Funktionsperiode 31.12.2010)	Geboren 1963, Wirtschaftsinformatik- und Wirtschaftsstudium in Wien und den USA. Graduierung zum Mag. und MBA 1987 bzw. 1988, Senior Manager bei PW Price-waterhouse, CFO bei ONE, Siemens Elin Gruppe und ATB, seit 1. Jänner 2008 Chief Finance Officer (CFO) bei A-TEC Industries AG.

### Aufsichtsrat

KR Freimut Dobretsberger Vorsitzender des Aufsichtsrates (seit 28.9.2006, Ende der laufenden Funktionsperiode HV 2011)	Geboren 1937, unabhängig <sup>1)</sup> , bis 1999 Generaldirektor der Bank der Österreichischen Postsparkasse AG  Aufsichtsratsmandate oder vergleichbare Funktionen in börsennotierten in- und ausländischen Gesellschaften: ATB Austria Antriebstechnik AG.
Dr. Johannes Edelsbacher Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates (seit 28.9.2006, Ende der laufenden Funktionsperiode HV 2011)	Geboren 1944, unabhängig <sup>1)</sup> , Geschäftsführer einer Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft
Dr. Gernot Grimm Mitglied des Aufsichtsrates (seit 6.11.2006, Ende der laufenden Funktionsperiode HV 2013)	Geboren 1957, unabhängig <sup>1)</sup> , seit 2005 Leitung der Stabsstelle für Technologietransfer und Sicherheitsforschung BMVIT
Dr. Klaus Requat Mitglied des Aufsichtsrates (seit 27.6.2008, Ende der laufenden Funktionsperiode HV 2012)	Geboren 1959, unabhängig <sup>1)</sup> , Managing Partner Carpima Invest und früherer Leiter des Bereichs Austria and Emerging Europe der Unicredit CAIB AG
Dr. Horst Wiesinger Mitglied des Aufsichtsrates (seit 27.6.2008, Ende der laufenden Funktionsperiode HV 2012)	Geboren 1940, unabhängig <sup>1)</sup> , geschäftsführender Gesellschafter der Horst Wiesinger Consulting GmbH
Dkfm. Helmuth Palzer Mitglied des Aufsichtsrates (seit 27.6.2008, Ende der laufenden Funktionsperiode HV 2011)	Geboren 1942, unabhängig <sup>1)</sup> , selbstständiger Berater, bis 2005 Vorstand der Austrian Energy & Environment AG

1) unabhängig im Sinne von C-Regel 53 und 54.

## Angaben zur Zusammensetzung des Vorstandes und des Aufsichtsrates

### Kompetenzverteilung

#### Vorstand

In seiner Funktion als Chief Executive Officer (CEO) und Vorsitzender des Vorstandes zeichnet Dr. Mirko Kovats für die Gesamtkoordination und strategische Ausrichtung des Unternehmens verantwortlich. Als Sprecher des Vorstandes obliegen ihm die Information der Gesellschaftsorgane sowie die Abgabe von Erklärungen gegenüber den Eigentümern, der Öffentlichkeit und den Medien.

Dr. Christian Schmidt übt als Chief Operating Officer (COO) die operative Führung der einzelnen Divisionen aus. Dies betrifft insbesondere auch die technische Ausrichtung und Entwicklung der jeweiligen Werke. Weiters hat er die zentrale Verantwortung für den Bereich Human Resources (HR) inne.

Als Chief Financial Officer (CFO) leitet Mag. Christian Schrötter das Finanz- und Rechnungswesen inklusive Risikomanagement. Unter seine Agenden fallen auch das Konzerncontrolling sowie die Bereiche Recht, Versicherung und IT.

Die Sitzungen des Vorstandes finden mindestens einmal im Monat statt.

#### Aufsichtsrat

Dem Aufsichtsrat obliegt auf Grund gesetzlicher Vorschriften, der Satzung sowie der Geschäftsordnung die Überwachung des Vorstandes der A-TEC Industries AG. Das Mandat von Dr. Gernot Grimm wurde im Rahmen der HV vom 28. Mai 2009 um vier Jahre verlängert.

#### Anzahl der Ausschüsse und deren Entscheidungsbefugnisse

Der Prüfungsausschuss konstituiert sich aus ausgewählten Mitgliedern des Aufsichtsrats. Als Geschäftsführer einer Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft hat Dr. Johannes Edelsbacher als Finanzexperte gemäß Regel 40 den Vorsitz des Ausschusses inne. Stellvertretender Vorsitzender ist Dr. Wiesinger, weitere Mitglieder im Prüfungsausschuss sind KR Dobretsberger und Dr. Requat. Die Entscheidungsbefugnisse des Prüfungsausschusses entsprechen den gesetzlich vorgesehenen Aufgaben. Aufgrund der Neuregelung von § 92 Abs. 4a AktG wurden noch zusätzlich zwei Unternehmen aus der A-TEC Gruppe verpflichtet einen Prüfungsausschuss einzurichten, sodass es in Summe vier Prüfungsausschüsse in der Gruppe gibt.

Agenden des Nominierungs- und Vergütungsausschusses werden vom Präsidium, bestehend aus dem Vorsitzenden KR Freimut Dobretsberger und dem stellvertretenden Vorsitzenden Dr. Johannes Edelsbacher, wahrgenommen. Der Aufsichtsrat hat diese Ausschüsse zu seiner effizienten Unterstützung eingerichtet; sie bereiten explizite Aufgaben und Fragestellungen für den Gesamtaufsichtsrat vor. Als ehemaliger Generaldirektor der Bank der Österreichischen Postsparkasse AG verfügt KR Dobretsberger über Kenntnisse und Erfahrungen hinsichtlich Vergütungspolitik im Sinne der C-Regel 43 des Kodex. Externe Berater wurden bei diesen Fragestellungen nicht konsultiert.

#### Anzahl der Sitzungen der Ausschüsse und des Aufsichtsrats sowie Tätigkeitsbericht

Im Berichtsjahr 2009 wurden fünf Aufsichtsratssitzungen mit einer nahezu 100%igen Präsenzquote abgehalten.

Neben der ausführlichen Diskussion der Geschäftsentwicklung und der externen Einflussfaktoren stand im Berichtsjahr die Erörterung der umgesetzten Kosteneinsparungs- und Effizienzsteigerungsprogramme im Fokus der Aufsichtsratssitzungen. Das konzernweit umgesetzte Programm zur Optimierung des Working Capitals wurde vorgestellt, und in weiterer Folge wurde laufend über seinen Fortschritt berichtet. Der Vorstand präsentierte auch die Weiterentwicklung des Risikomanagements und diskutierte mit den Aufsichtsratsmitgliedern die damit verbundenen Zielsetzungen und Möglichkeiten. Neben den regelmäßigen Ausführungen zur Entwicklung der Liquidität und Finanzierungsstruktur bildet die Vorbereitung der Wandelschuldverschreibung, die im Oktober 2009 erfolgreich ausgegeben wurde, einen weiteren Schwerpunkt.

Details zu den Schwerpunkten der Aufsichtsratssitzungen sind dem Bericht des Aufsichtsrates zu entnehmen.

Im Berichtszeitraum fanden vier Sitzungen des Prüfungsausschusses statt, die die Zusammenarbeit mit dem Wirtschaftsprüfer, die Klärung des Prüfungsfortschritts sowie Fragen der internen Revision und der Etablierung eines Risikomanagementsystems zum Inhalt hatten. Im Rahmen der Vor- und Nachbereitung der Aufsichtsratssitzungen für das Gesamtgremium wurden fünf Präsidiumssitzungen abgehalten.

#### Erklärung der Unabhängigkeit

Die Mitglieder des Aufsichtsrates stehen in keiner geschäftlichen und persönlichen Beziehung zur A-TEC Industries AG oder deren Vorstand, die einen wesentlichen materiellen Interessenkonflikt begründet und daher geeignet wäre, das Verhalten der Mitglieder zu beeinflussen.

Die Aufsichtsratsmitglieder sind somit gemäß C-Regeln 53 und 54 des Österreichischen Corporate Governance Kodex in ihrem Verhalten unbeeinflusst.

Kriterien für die Unabhängigkeit wurden vom Aufsichtsrat nicht festgelegt. Die im Anhang 1 des Corporate Governance Kodex angeführten Leitlinien für die Unabhängigkeit dienen der Orientierung. Vor dem Aufsichtsratsvorsitzenden haben sich alle Mitglieder des Aufsichtsrates in eigener Verantwortung als unabhängig erklärt. Es wurde kein expliziter Vertreter des Streubesitzes in den Aufsichtsrat gewählt.

### Offenlegung von Informationen über die Vergütung von Vorstand und Aufsichtsrat

Die nachstehenden Angaben zur Vergütung beziehen sich auf die Umsetzung der EU-Vergütungsempfehlung vom 30. April 2009 in Form einer Revision des Österreichischen Corporate Governance Kodex vom Jänner 2010.

Gegenüber dem Vorjahr wurden keine wesentlichen Veränderungen bei den Grundsätzen der Vorstandsvergütungen der A-TEC Industries AG vorgenommen. Die Vergütungen der Vorstände variieren nach Aufgabenbereich, Verantwortung sowie Zielerreichung und stehen in einem angemessenen Verhältnis zueinander.

Die variablen Komponenten orientieren sich an der wirtschaftlichen Entwicklung der Gruppe und beinhalten als wesentliches Erfolgskriterium das operative Ergebnis in Form des EBIT oder EBT bzw. den Auftragseingang. Bei einem Vorstandsmitglied ist eine Höchstgrenze eingezogen, bei den restlichen zwei Mitgliedern des Vorstandes ist keine vertragliche Höchstgrenze im Verhältnis zur fixen Komponente gemäß Regel 27 festgelegt. Der Anteil der variablen Bestandteile an den Gesamtbezügen des Vorstandes betrug für das Berichtsjahr 59,4 % (2008: 6,4 %).

Die Vergütungskomponenten stellen auf den Zeitraum von einem Jahr ab und beziehen somit keine mehrjährigen und auch keine nicht finanziellen Kriterien mit ein. Die stabile Eigentümerstruktur der A-TEC Industries AG mit langfristig orientierten Kernaktionären verleitet nicht zu kurzfristigen, spekulativen und unangemessenen Risiken, sondern knüpft an langfristige Leistungskriterien an.

Im Geschäftsjahr 2008 wurden einem Vorstandsmitglied 44.000 Aktienoptionen in Form eines Equity Settled Plan zu einem Ausgabekurs von EUR 25,0 je Aktie eingeräumt. Ein Eigeninvestment ist

nicht vorgeschrieben. Um die Aktienoptionen in vollem Umfang ausüben zu können, muss der Berechtigte während eines Zeitraums von zumindest drei Jahren dauernd in einem aktiven Arbeitsverhältnis mit der Gesellschaft gestanden haben.

Für die Vorstandsmitglieder der A-TEC Industries AG besteht keine betriebliche Altersvorsorge, auf Ebene der Divisionen wurden vereinzelt individuelle Vereinbarungen getroffen. Die Anwartschaften bei Ausscheiden in Form von Abfertigungen entsprechen branchenüblichen Vereinbarungen und halten einem Drittvergleich stand. Es wurden jedoch keine betragsmäßigen oder zeitlichen Grenzen bei vorzeitiger Vertragsbeendigung im Sinne der C-Regel 27 a des Kodex festgelegt. Es ist vertraglich derzeit nicht vorgesehen, dass die Gesellschaft variable Vergütungskomponenten zurückerfordern kann.

Für die Vorstandsmitglieder wurden branchenübliche D&O-Versicherungen (Directors-and-Officers-Versicherung bzw. Organoder Manager-Haftpflichtversicherung) abgeschlossen; die damit verbundenen Aufwendungen trägt das Unternehmen.

Die Vergütung der Vorstandsmitglieder beläuft sich für das Geschäftsjahr 2009 auf TEUR 2.695 (2008: TEUR 1.093). TEUR 1.067 (2008: TEUR 995) entfallen auf fixe und TEUR 1.600 (2008: TEUR 70) auf variable Gehaltsbestandteile.

Eine Einzelveröffentlichung gemäß C-Regel 31 würde aus Sicht der A-TEC Industries AG keinen Mehrwert für die Aktionäre bieten.

Die Prinzipien und die Höhe der Vergütung der Aufsichtsratsmitglieder bzw. des Vorsitzenden und seines Stellvertreters werden in der auf der Website der A-TEC Industries AG einzusehenden Satzung veröffentlicht. In Summe erhalten die Aufsichtsratsmitglieder einen Betrag von einem Promille des im festgestellten Konzernjahresabschluss ausgewiesenen Jahresüberschusses. Dieser Betrag ist im Verhältnis 100 % für den Vorsitzenden, 75 % für seinen Stellvertreter und 50 % für alle anderen Mitglieder zu verteilen. Im Berichtsjahr 2009 wurde die Mindestvergütung ausbezahlt, wobei dem Vorsitzenden eine Mindestvergütung von TEUR 20, seinem Stellvertreter in Höhe von TEUR 15 und allen anderen Mitgliedern in Höhe von TEUR 10 zusteht.

Die erfolgsabhängige Vergütungsberechnung ist mit dem Zweifachen der genannten Beträge begrenzt. In Summe betrug im Berichtsjahr 2009 die Vergütung des Aufsichtsrates EUR 91.000 (2008: EUR 77.000).

### Honorar des Wirtschaftsprüfers

Die BDO Salzburg Wirtschaftsprüfung GmbH wurde von der Hauptversammlung am 28. Mai 2009 als Abschlussprüfer des Jahres- und Konzernabschlusses für das Geschäftsjahr 2009 gewählt. Die Aufwendungen dafür beliefen sich für das Berichtsjahr auf TEUR 707. Darüber hinaus wurden von der BDO Salzburg Wirtschaftsprüfung GmbH sonstige Leistungen in Höhe von TEUR 87 in Anspruch genommen.

### Compliance-Richtlinie

Mit einer konzernweit verpflichtenden Compliance-Richtlinie will A-TEC Industries AG die missbräuchliche Verwendung von Insider-Informationen verhindern. Diese Insider-Richtlinie basiert auf Rechtsvorschriften der EU und Österreichs.

Diese Richtlinie gilt uneingeschränkt für alle Mitarbeiter der A-TEC Industries Holding, die Mitglieder des Aufsichtsrates sowie relevante externe Berater und Dienstleister sowie ausgewählte Führungskräfte in den jeweiligen operativen Einheiten. Zu den Aufgaben des Compliance-Beauftragten zählen die Bewusstseinsbildung und laufende Information der jeweiligen Verantwortlichen in den Divisionen, der zeitgerechte Hinweis auf Sperrfristen und Handelsverbote sowie die Sensibilisierung neuer Mitarbeiter für diesen Themenbereich.

Für Personen, die projektbezogenen Zugang zu insiderrelevanten Informationen erhalten, wird bei Bedarf ein Vertraulichkeitsbereich geschaffen. Im Jahr 2009 wurden fünf projektbezogene Vertraulichkeitsbereiche gebildet.

A-TEC Industries AG veröffentlicht die Director's-Dealings-Meldungen entsprechend den gesetzlichen Vorschriften auf der Website über einen Link zur Finanzmarktaufsicht (FMA).

Der Vorstand

27. April 2010



**Dkfm. Dr. Mirko Kovats**

**Vorstandsvorsitzender**



**DI Christian Schmidt**

**Vorstand**



**Mag. Christian Schrötter**

**Vorstand**