



SCHWERPUNKTFRAGEN 2021

Auch in diesem Jahr hat der IVA 10 Schwerpunktfragen ausgearbeitet und lädt die börsennotierten Unternehmen zur Beantwortung ein. Die Antworten der Unternehmen werden unter www.iva.or.at veröffentlicht.

1. **Interne Kontrollsysteme (IKS):** Investitionen in die Verbesserung des IKS-Systems 2019 und 2020. Welche Maßnahmen wurden gesetzt? Wie hoch sind interne/externen Kosten (Beratung, Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer)?

Unser Ziel ist es, das IK-System nachhaltig zu verbessern, um einen ordnungsgemäßen Ablauf der wesentlichen Geschäftsprozesse sicherzustellen. Kontrollinstanzen haben die benötigte Einsicht, um das Management und andere entsprechende Bereiche zu überwachen. Es wird hierbei beständig kontrolliert, ob sich alle an die Vorgaben halten. Dies funktioniert in Form von Berichten, die regelmäßig, aber auch situationsbedingt entstehen können. Die Umsetzung erfolgt mittels interner und externer Unterstützung. Die dabei entstehenden Kosten liegen unter 5.000,00 EUR und werden nicht gesondert erhoben.



2. **Maßnahmen zur Korruptionsbekämpfung:** Welche Maßnahmen zur Korruptionsbekämpfung (zB Internes Hinweisgebersystem) wurden 2020 (2019) gesetzt? Wie hoch waren die Investitionen?

Wir stehen im intensiven Austausch mit unseren MitarbeiterInnen und streben einen fairen, offenen und loyalen Umgang mit ihnen an. Entsprechende betriebliche Anweisungen zur Korruptionsprävention wurden und werden kommuniziert und praktiziert, und MitarbeiterInnen effizient in Compliance-Themen unterwiesen. Diverse Maßnahmen wie das Vier-Augen-Prinzip in Entscheidungsprozessen, ein ausführliches Berichtswesen und Checklisten zur Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Vorgangsablaufes werden gesetzt, um Korruption effektiv entgegenzuwirken. Die dabei entstehenden Kosten werden nicht gesondert erhoben.



3. **Aufsichtsrat & Vorstand:** Wie hoch sind jeweils die Nebenkosten wie Reisekosten, Sekretariat, Beratung, Klausuren, Weiterbildung? Wie hoch sind die Urlaubsrückstände der Mitglieder des Vorstands, soweit diese einen Jahresanspruch übersteigen?

Es wurden 29 TEUR an Nebenkosten für den Aufsichtsrat im Jahr 2020 bezahlt. Für den Vorstand bestehen keine Urlaubsrückstände, die den Jahresanspruch übersteigen.

4. **Förderung junger Menschen**

- Wieviele Praktikanten sind in Ihrem Unternehmen tätig (2019, 2020)?
In den Jahren 2019 und 2020 beschäftigten wir 16 PraktikantInnen.
- Wie viele Praktikanten erhalten eine Vergütung?
Alle 16 PraktikantInnen haben eine Vergütung bekommen.
- Beschreiben Sie die Alters- und Ausbildungsstruktur der Praktikanten.
Jahrgänge 1992-2002; die Hälfte davon mit oder in universitärer Ausbildung.



5. **Die Auswirkungen der verstärkten Evaluierung der unternehmerischen Sozialverantwortung (ESG).** Wie hoch belaufen sich die ESG-Kosten im Reporting in 2020 (externe Berater, Dienstleister usw)? Wieviele Mitarbeiter sind ausschließlich für diese Aufgaben vorgesehen? Werden die UN-PRI eingehalten?

Nachhaltigkeit ist eine Notwendigkeit. Es werden ESG Faktoren in Investitionsanalysen und Entscheidungsfindungsprozessen berücksichtigt. Es gibt keine MitarbeiterInnen, die ausschließlich an ESG Themen arbeiten, diese sind auf verschiedene MitarbeiterInnen aufgeteilt.

6. **Investor Relations-Aktivitäten**

- Road Shows im In- und Ausland
keine
- Kontakte mit institutionellen und privaten Investoren
laufend, sprich pro Quartal
- Aufwand für Research und Analysen
ausschließlich interne Aufwendungen
- Printauflage des Geschäftsberichts und Nachhaltigkeitsberichts (deutsch & englisch, getrennt)

Die Druck- und Grafikkosten für den Geschäftsbericht betragen rund 15.000,00 EUR. Es liegt kein gedruckter Geschäftsbericht in englischer Version vor. Aus Nachhaltigkeitsgründen wurde der Nachhaltigkeitsbericht nicht gedruckt, somit entstanden keine Druckkosten im Jahr 2020; die Grafikkosten betragen für die deutsche Version rund 1.200,00 EUR und für die englische Version 450,00 EUR.

- Kosten der Veröffentlichungen in der „Wiener Zeitung“
Die Kosten für die Veröffentlichungen in der „Wiener Zeitung“ betragen im Jahr 2020 rund 12.500,00 EUR.



7. Beratungsaufwand

- gegliedert nach Rechtsberatung/Compliance,
Rechtsberatung: 220.000,00 EUR
- IT-Beratung/Digitalisierung,
IT-Beratung: 110.000,00 EUR
- Werbung, Öffentlichkeitsarbeit,
Marketing: 50.000,00 EUR
- Personalsuche, sonstige
Personalsuche: 80.000,00 EUR



8. **Steuerzahlungen 2020 in Österreich** und in den drei umsatzstärksten Auslandsmärkten
(Angabe Land, Umsatz, Steuerzahlung).

Zahlen 2020:		
Land*	Umsatz*	Steuerzahlung
Deutschland	TEUR 36.174	TEUR 1.217 (Gutschrift)
Österreich	TEUR 35.037	TEUR 121
USA	TEUR 20.544	TEUR 3 (Gutschrift)
Ungarn	TEUR 13.819	TEUR 42

*Die Zuordnung richtet sich nach der Registrierung der jeweiligen Steuersubjekte bzw. den realisierten Umsatzerlösen dieser



In Kooperation mit den Lesern des Mediums Börsen-Kurier wurden zwei Fragen ausgewählt, die explizit als Börsen-Kurier-Leserfragen mit in die Charta der IVA-Schwerpunktfragen 2021 aufgenommen werden:

9. Das Thema Finanzbildung

- Sehen Sie von sich aus Möglichkeiten, zur Finanzbildung in Österreich beizutragen?
- Nehmen Sie bei der Ausgestaltung/Formulierung Ihrer Finanzinformationen auf die Finanzbildung Ihrer Share- und Stakeholder Rücksicht?

Wir streben stets eine verständliche Kommunikation und einen konstanten Austausch mit unseren Stakeholdern an.

- 10. Start-ups:** Investieren Sie auch in Start-Ups bzw. gibt es ein Budget dafür?
Wenn ja, was versprechen Sie sich davon mittel- und langfristig?

Die Rath Gruppe investiert nicht in Start-ups und hat kein dezidiertes Start-up Budget.