

Corporate Governance Bericht 2018

Heta Asset Resolution AG

Gesamtkonzernbericht gemäß C-Regel 15.1.4 des Bundes Public Corporate Governance Kodex 2017

Inhaltsverzeichnis

1. Implementierung des B-PCGK.....	5
1.1. B-PCGK.....	5
1.2. Entsprechenserklärung	5
1.3. Verankerung in der Satzung	5
1.4. Verankerung in den Geschäftsordnungen der Heta AG	5
1.5. Konzernweites Roll-out des B-PCGK.....	5
1.6. Berichtsumfang - Geltungsbereich	6
2. Österreich	7
2.1. Abweichungen von den zwingenden Regeln und den Empfehlungen	7
2.2. Geschäftsleitungen und Mitglieder von Überwachungsorganen.....	10
2.2.1 Heta Asset Resolution AG	10
a) Geschäftsleitung der Heta Asset Resolution AG	10
b) Aufsichtsrat der Heta Asset Resolution AG	11
2.2.2 CEDRUS Handels- und Beteiligungs GmbH	12
a) Geschäftsleitung der CEDRUS Handels- und Beteiligungs GmbH.....	12
2.2.3 HAR GmbH.....	12
a) Geschäftsleitung der HAR GmbH	12
2.2.4 HETA Asset Resolution Leasing GmbH	13
a) Geschäftsleitung der HETA Asset Resolution Leasing GmbH.....	13
b) Aufsichtsrat der HETA Asset Resolution Leasing GmbH	13
2.2.5 HETA Vermögensverwaltung Gesellschaft m.b.H.	13
a) Geschäftsleitung der HETA Vermögensverwaltung Gesellschaft m.b.H.....	13
2.2.6 HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH	13
a) Geschäftsleitung der HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH.....	13
b) Aufsichtsrat der HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH.....	13
2.2.7 HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH.....	14
a) Geschäftsleitung der HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH	14
b) Aufsichtsrat der HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH	14
2.2.8 HETA Immobilien- und Bauconsult GmbH	14
a) Geschäftsleitung der HETA Immobilien- und Bauconsult GmbH.....	14
2.2.9 HETA Leasing Kärnten GmbH & Co KG	14
a) Geschäftsleitung der HETA Leasing Kärnten GmbH & Co KG	14

3. Ausland.....	15
3.1. Abweichungen von den zwingenden Regeln und den Empfehlungen	15
3.2. Geschäftsleitungen und Mitglieder von Überwachungsorganen.....	17
3.2.1. Kroatien	17
3.2.1.1 HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o.....	17
a) Geschäftsleitung der HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o.	17
b) Aufsichtsrat der HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o.	17
3.2.1.2 H-ABDUCO d.o.o.....	17
a) Geschäftsleitung der H-ABDUCO d.o.o.	17
3.2.1.3 Alpe-Adria poslovodstvo d.o.o.	17
a) Geschäftsleitung der Alpe-Adria poslovodstvo d.o.o.	17
3.2.1.4 DOHEL d.o.o.	18
a) Geschäftsleitung der DOHEL d.o.o.	18
3.2.2. Deutschland.....	18
3.2.2.1. HETA Asset Resolution Germany GmbH.....	18
a) Geschäftsleitung der HETA Asset Resolution Germany GmbH	18
b) Aufsichtsrat der HETA Asset Resolution Germany GmbH	18
3.2.3. Ungarn.....	19
3.2.3.1. HETA Asset Resolution Magyarország Zrt.....	19
a) Geschäftsleitung der HETA Asset Resolution Magyarország Zrt.....	19
b) Aufsichtsrat der HETA Asset Resolution Magyarország Zrt.	19
3.2.3.2. SPC SZENTEND Ingatlanforgalmazó és Ingatlanfejlesztő Kft. "v.a."	19
a) Geschäftsleitung der SPC SZENTEND Ingatlanforgalmazó és Ingatlanfejlesztő Kft. "v.a."	19
3.2.4. Bosnien und Herzegowina	20
3.2.4.1. HETA d.o.o. Sarajevo	20
a) Geschäftsleitung der HETA d.o.o. Sarajevo	20
b) Aufsichtsrat der HETA d.o.o. Sarajevo.....	20
3.2.4.2. Bora d.o.o. Banja Luka	20
a) Geschäftsleitung der Bora d.o.o. Banja Luka	20
3.2.5. Montenegro	21
3.2.5.1. HETA ASSET RESOLUTION d.o.o. PODGORICA	21
a) Geschäftsleitung der HETA ASSET RESOLUTION d.o.o. PODGORICA.....	21
3.2.5.2. HETA ASSET RESOLUTION Leasing d.o.o. PODGORICA.....	21
a) Geschäftsleitung der HETA ASSET RESOLUTION Leasing d.o.o. PODGORICA	21
b) Aufsichtsrat der HETA ASSET RESOLUTION Leasing d.o.o. PODGORICA	21
3.2.6. Slowenien	22
3.2.6.1. HETA Asset Resolution d.o.o.....	22
a) Geschäftsleitung der HETA Asset Resolution d.o.o.	22
b) Aufsichtsrat der HETA Asset Resolution d.o.o.	22
3.2.6.2. TCK d.o.o.	22

a) Geschäftsleitung der TCK d.o.o.	22
3.2.6.3. TCV d.o.o.	22
a) Geschäftsleitung der TCV d.o.o.	22
3.2.6.4. DOSOR d.o.o.	23
a) Geschäftsleitung der DOSOR d.o.o.	23
3.3. Abgegangene Gesellschaften	24
3.3.1. ZAJEDNIČKI INFORMACIJSKI SUSTAVI d.o.o.	24
a) Geschäftsleitung der ZAJEDNIČKI INFORMACIJSKI SUSTAVI d.o.o.	24
3.3.2. HETA 2014 Tanácsadó Kft. "v.a."	24
a) Geschäftsleitung der HETA 2014 Tanácsadó Kft. „v.a.“	24
3.3.3. HETA LEASING D.O.O. BEOGRAD	24
a) Geschäftsleitung / Aufsichtsrat der HETA LEASING D.O.O. BEOGRAD (Verwaltungsrat)	24
3.3.4. HETA ASSET RESOLUTION D.O.O. BEOGRAD	25
a) Geschäftsleitung der HETA ASSET RESOLUTION D.O.O. BEOGRAD	25
3.3.5. Tridana d.o.o. v likvidaciji	25
a) Geschäftsleitung der Tridana d.o.o. v likvidaciji	25
4. Genderaspekte – Frauenquote in der HETA Gruppe	26
5. Externe Überprüfung des Berichtes gemäß K-Regel 15.5.	27

1. Implementierung des B-PCGK

1.1. B-PCGK

Der am 30. Oktober 2012 von der Bundesregierung beschlossene Bundes Public Corporate Governance Kodex wurde einer Revision unterzogen. Die Änderungen und Ergänzungen wurden in den Public Corporate Governance Kodex 2017 (B-PCGK 2017) aufgenommen. Der B-PCGK 2017 wurde am 28. Juni 2017 von der Bundesregierung beschlossen und kommt ab dem Geschäftsjahr 2017 zur Anwendung. Aus der Neufassung des B-PCGK 2017 hat sich für die HETA Asset Resolution AG („Heta AG“) kein unmittelbarer Handlungsbedarf ergeben, da es sich bei dem Großteil der Regelungen lediglich um Anpassungen an die aktuelle Rechtslage handelt.

Der B-PCGK gilt grundsätzlich für Unternehmen, deren direkter oder indirekter Mehrheitsgesellschafter die Republik Österreich ist; er ist daher auch für die Heta AG und deren gesamte Gruppe („Heta Gruppe“) anwendbar. Der B-PCGK beinhaltet C-Regeln (comply or explain), die eingehalten werden sollen, und K-Regeln (zwingende Regeln), die uneingeschränkt zu beachten sind.

1.2. Entsprechenserklärung

Die Heta AG bekennt sich zu den im B-PCGK festgelegten Grundsätzen, die Grundlage der Unternehmensführung der Heta Gruppe sind. Aus Gründen der Transparenz, Übersichtlichkeit und Wirtschaftlichkeit wird für alle berichtspflichtigen Gesellschaften, deren direkter oder indirekter Mehrheitsgesellschafter die Heta AG ist, ein gemeinsamer Corporate Governance Bericht erstellt und auf der Homepage der Heta AG (www.heta-asset-resolution.com) veröffentlicht¹.

1.3. Verankerung in der Satzung

Die Heta AG ist die Konzernmuttergesellschaft für zahlreiche Beteiligungen im In- und Ausland. Die Republik Österreich ist Alleinaktionärin der Heta AG. Die Rechte übt die FMA aus.

Die Beachtung der Bestimmungen des B-PCGK ist seit Beschluss der Hauptversammlung am 23.7.2013 in der Satzung der Heta AG unter Punkt 1.4 enthalten.

1.4. Verankerung in den Geschäftsordnungen der Heta AG

In weiterer Folge wurden die Regelungen des B-PCGK erstmalig mit Beschluss des Aufsichtsrates vom 20.9.2013 in die Geschäftsordnungen des Vorstandes und des Aufsichtsrates der Heta AG aufgenommen und sind in den jeweils aktuell gültigen Fassungen unter § 8 (Geschäftsordnung für den Vorstand) und unter §§ 1 und 4 (Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat) verankert.

1.5. Konzernweites Roll-out des B-PCGK

Auf Grundlage des Beschlusses des Vorstandes der Heta AG wurden die Bestimmungen des B-PCGK sukzessive durch Implementierung in die jeweiligen Satzungen sowie durch Aufnahme in die jeweiligen Geschäftsordnungen für die Geschäftsleitung und – falls vorhanden – für das Überwachungsorgan übernommen.

¹ Darüber hinaus verfügen einige Konzerngesellschaften nicht über eine eigene Website, über die (gemäß Punkt 12.1 B-PCGK) die Veröffentlichung zu erfolgen hätte.

Per 15.1.2014 wurde für die Heta Gruppe eine „B-PCGK Gruppen-Dienstanweisung“ ausgerollt, welche die Grundlage für die Implementierung darstellt und verbindliche Regeln für die Einhaltung der im B-PCGK genannten Bestimmungen schafft. Diese Dienstanweisung wird jährlich überprüft und in aktualisierter Form ebenfalls gruppenweit ausgerollt, zuletzt im April 2018.

1.6. Berichtsumfang - Geltungsbereich

Gemäß K-Regel 4.1 ist der Kodex auf Unternehmen des Bundes sowie auf deren Tochter- und Subunternehmen mit mehr als 10 Bediensteten oder EUR 300.000 Jahresumsatz anzuwenden. Diese Auswahlkriterien wurden auf die in diesen Bericht für das Geschäftsjahr 2018 einzubeziehenden Gesellschaften der HETA Gruppe angewendet. Es sind insofern nicht alle Gesellschaften unter „Abgegangene Gesellschaften“ aufgelistet, die im Jahr 2018 liquidiert oder veräußert worden sind.

2. Österreich

2.1. Abweichungen von den zwingenden Regeln und den Empfehlungen

Mit Eintritt der Rechtskraft des Bescheides der Finanzmarktaufsicht (30.10.2014) endete die gemäß Bankwesengesetz erteilte Konzession zum Betrieb von Bankgeschäften. Seither wird die Heta AG als Abbaueinheit gemäß § 3 des Bundesgesetzes zur Schaffung einer Abbaueinheit („GSA“) fortgeführt. Die Heta AG unterliegt neben dem GSA als Aktiengesellschaft den zwingenden Bestimmungen des Aktiengesetzes („AktG“). Diese spezielleren Gesetze gehen den allgemeineren Rechtsnormen (Regeln) des B-PCGK vor (5.2 B-PCGK).

- C, K – Regel 8.3.3 B-PCGK

„8.3.3 Haftpflichtversicherung für Geschäftsleitung und Überwachungsorgan

8.3.3.1

Eine Haftpflichtversicherung für die Mitglieder der Geschäftsleitung und/oder des Überwachungsorgans (directors & officers (D&O) Versicherung) für Schäden, die durch grobe oder leichte Fahrlässigkeit verursacht werden, kann vom Unternehmen abgeschlossen werden. Auf eine sachgerechte Unterscheidung zwischen Geschäftsleitung und Überwachungsorgan sowie auf eine sachgerechte Zuteilung des Gesamtpfandes und der Einzeldeckung ist Bedacht zu nehmen (Two-Tier Trigger Policy).

8.3.3.2 Die Entscheidung und ihre Begründung insbesondere zur Zweckmäßigkeit einer D&O Versicherung sind schriftlich zu dokumentieren. Das Bestehen einer D&O Versicherung ist im Corporate Governance Bericht offen zu legen.“

Es bestand seit Notverstaatlichung eine D&O Versicherung, welche Schäden durch leichte und grobe Fahrlässigkeit beinhaltet. Aufgrund der wirtschaftlichen Risiken, welchen Manager in der Abwicklung der Gesellschaft ausgesetzt sind, sowie zum Kapitalschutz der Eigentümerin, ist das Bestehen einer D&O Versicherung unerlässlich. Unter der Berücksichtigung der Tatsache, dass es sich um eine Abbaugesellschaft handelt, wurden marktgerechte Versicherungssummen und Prämien durch laufende Evaluierung erreicht. Das „Two-Tier Trigger Prinzip“ konnte noch nicht erreicht werden, da für die Versicherungsnehmerin Heta AG vom gesamten Europäischen Versicherungsmarkt kein Angebot gelegt werden konnte (Begründung ist zu hohes Kumulrisiko aufgrund Notverstaatlichung, Abbaugesellschaft und laufende Prozesse gegen ehemalige Manager).

- K – Regel 9.3.4 B-PCGK

„Die Bestellung zum Mitglied der Geschäftsleitung darf maximal auf 5 Jahre erfolgen, sofern das Gesetz keine andere Bestelldauer vorsieht. Der Anstellungsvertrag ist dementsprechend zu befristen.“

Die Bestellung der Mitglieder der Geschäftsleitungen in österreichischen Gesellschaften erfolgt gesellschaftsrechtlich grundsätzlich unbefristet. Die Geschäftsleitungsverträge für inländische Beteiligungsunternehmen der Heta AG wurden aber auf bestimmte (befristete) Zeit geschlossen. Die Bestelldauer der Vorstände der Heta AG ist jeweils mit einer Dauer von unter fünf Jahren befristet.

- C – Regel 11.2.1.2 B-PCGK

„Im Rahmen der Voraussetzungen gemäß Punkt 11.2.1.1 soll auf eine paritätische Zusammensetzung des Überwachungsorgans mit Frauen und Männern hingewirkt werden. Die von der Bundesregierung beschlossenen Quotenfestlegungen des Frauenanteils von 35 % bis 31.12.2018 sind umzusetzen.“

Siehe hierzu Punkt 4.

- K – Regel 11.2.1.3 B-PCGK

„Mitglieder des Überwachungsorgans dürfen nicht mehr als 8 Mandate in Überwachungsorganen gleichzeitig wahrnehmen, wobei die Tätigkeit als Vorsitzender doppelt auf diese Höchstzahl anzurechnen ist.“

Es kommt vereinzelt vor, dass die im B-PCGK angeführte Maximalmandatszahl in der Heta AG durch Ausübung gruppeninterner Mandate überschritten wird. Dies wird jedoch durch das Konzernprivileg des – dem B-PCGK vorgehenden – § 28a Absatz 5 Ziffer 5 Bankwesengesetz abgedeckt, wonach Aufsichtsratsmandate innerhalb derselben Institutsgruppe für die Berechnung der Anzahl der Mandate als eine Tätigkeit gelten.

- K – Regel 15.3.1 und 15.3.2 B-PCGK

„Die Gesamtvergütungen der Mitglieder der Geschäftsleitung sind nach Maßgabe des Punktes 12.2 individualisiert, aufgeteilt nach erfolgsunabhängigen und erfolgsbezogenen Komponenten unter Namensnennung darzustellen. Dies gilt auch für Leistungen, die den Mitgliedern bzw. früheren Mitgliedern der Geschäftsleitung für den Fall der Beendigung ihrer Tätigkeit zugesagt und im Laufe des Geschäftsjahrs gewährt worden sind.“

Die Vergütungen der Mitglieder des Überwachungsorgans sind nach Maßgabe des Punktes 12.2 aufgegliedert nach Bestandteilen unter Namensnennung für das gesamte Überwachungsorgan darzustellen, wobei auch die Vergütungen für jeden Ausschuss miteinzubeziehen sind. Dabei sind auch die vom Unternehmen an die Mitglieder des Überwachungsorgans gezahlten Vergütungen oder gewährten Vorteile gesondert anzugeben.“

Mit Blick auf die in diesem Bericht erfolgte Offenlegung der Vergütungen des Vorstandes und des Aufsichtsrates der Heta AG, die gleichzeitig auch Konzernvorstand und Konzernaufsichtsrat sind, wird dem Leitgedanken des Corporate Governance Kodex² aus Sicht der Heta AG hinreichend Rechnung getragen.

Aus nachfolgend dargestellten Gründen wird auch weiterhin darauf verzichtet, die einzelnen Vergütungen der Leitungsorgane aller Heta-Beteiligungen offenzulegen:

Der Heta AG als „Abbaueinheit“ obliegt die Aufgabe, ihre Vermögenswerte mit dem Ziel zu verwalten, eine geordnete, aktive und bestmögliche Verwertung sicherzustellen (Portfolioabbau).³ In der gesamten Heta Gruppe erfordert der erfolgreiche Abbau der Vermögenswerte den Einsatz von Expertinnen und Experten, die über entsprechende Erfahrung und Bereitschaft verfügen müssen.

² Offenlegung/Verhinderung von Vergütungssystemen und -anreizen, die dem nachhaltigen Unternehmenserfolg schaden könnten, bzw. Erkennung möglicher Verschwendung und/ oder Zweckentfremdung öffentlicher Gelder und Ressourcen

³ Vgl. § 3 Abs. 1 GSA

Wegen der sich stetig verkürzenden Zeitspanne zum angestrebten Abbauende hin (Ende 2018 für ca. 80 % der Vermögenswerte) fällt es der Heta Gruppe zunehmend schwerer, Leistungsträger/Führungskräfte an die Heta Gruppe zu binden oder solche bei Fluktuation durch Neueinstellungen zu ersetzen. Da die Heta Gruppe im Vergleich zu anderen Unternehmen keine mittel- oder langfristigen Karrierechancen oder Entwicklungsmöglichkeiten bieten kann, spielt die jeweilige Vergütung dabei natürlich eine vergleichsweise wichtigere Rolle.

Ebenfalls zu berücksichtigen sind a) die in den verschiedenen Ländern, in denen die Heta Gruppe tätig ist, teilweise erheblichen lokalen Unterschiede im Lohn-/Gehaltsgefüge, b) die teilweise grundverschiedenen Branchen der Heta-Beteiligungsunternehmen mit entsprechenden branchenüblichen Arbeitsplätzen und Vergütungsmodellen und c) zusätzlich auch die teilweise Entsendung von Mitarbeitern (sog. „expats“) mit im Einzelfall entsprechenden Vergütungsaufschlägen.

Auch zur Aufrechterhaltung der – trotz faktischer Selbstliquidation – hohen Mitarbeitermotivation innerhalb der Heta Gruppe, welche einen wesentlichen Faktor zur Erreichung der Abbauziele darstellt, muss darauf verzichtet werden, die einzelnen Vergütungen der Leitungsorgane aller Heta-Beteiligungen offenzulegen. Es sei zudem darauf verwiesen, dass wenn Mitarbeiter der Heta AG Geschäftsführungspositionen in Heta-Beteiligungen wahrnehmen, sie dafür keine zusätzlichen Vergütungen erhalten. Das Gleiche gilt für gruppeninterne Aufsichtsratsmandate.

Eine Veröffentlichung der einzelnen Vergütungen der Heta Gruppe gemäß Punkt 15.3 könnte außerdem eine zusätzliche Beeinträchtigung der Verkaufsprozesse zur Konsequenz haben, sollten andere diese Informationen zum Abwerben von Leistungsträgern/Führungskräften verwenden.

2.2. Geschäftsleitungen und Mitglieder von Überwachungsorganen⁴

2.2.1 Heta Asset Resolution AG

a) Geschäftsleitung der Heta Asset Resolution AG

Darstellung der Zusammensetzung, Arbeitsweise und Vergütung der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr	AR-Mandate der Geschäftsleitung
Alexander Tscherteu	01.07.2015	31.08.2020	Vorstandsmitglied (seit 01.09.2017 Vorstandssprecher)	CFRO	1975	HETA Asset Resolution Leasing GmbH HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH HETA Asset Resolution Germany GmbH HETA d.o.o. Sarajevo HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o.
Martin Handrich	16.03.2015	31.08.2020	Vorstandsmitglied	CRoO	1967	HETA Asset Resolution Leasing GmbH HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH HETA Asset Resolution Germany GmbH HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o. HETA ASSET RESOLUTION Leasing d.o.o. PODGORICA HETA LEASING D.O.O. BEOGRAD HETA Asset Resolution Magyarországi Zrt.
Arnold Schiefer	01.10.2015	31.03.2019	Vorstandsmitglied	CDO	1966	HETA Real Estate GmbH HETA Asset Resolution d.o.o.

Bruttobezüge der Vorstände für das Geschäftsjahr 2018 in EUR:

Name	Fixe Bezüge	Sonstige Bezüge	Variable Bezüge	Gesamt-Bezüge
Alexander Tscherteu	450.000,04	92.299,38	0	542.299,42
Martin Handrich	424.999,96	73.258,91	0	498.258,87
Arnold Schiefer	399.285,71	70.886,60	0	470.172,31

Die Vorstände beziehen keine erfolgs- oder leistungsabhängigen Vergütungen. Für die Vorstandsmitglieder existiert weder ein Stock-Option-Programm noch ein Aktienübertragungsprogramm.

In der Position „Sonstige Bezüge“ sind Pensionskassenbeiträge, Sozialversicherungsbeiträge für Vorstände, diverse Sachbezüge, Kostenersätze und Versicherungsbeiträge enthalten, jedoch sind gesetzliche Beiträge zur Vorsorgekasse (Abfertigung Neu) nicht enthalten.

Grundsätze der Altersversorgung und deren Voraussetzungen:

Die Altersversorgung ist bei allen Vorstandsmitgliedern beitragsorientiert gestaltet. Auf Basis einzelvertraglicher Regelungen wurde mit allen Vorstandsmitgliedern ein Vertrag über die Einbeziehung in die VBV-Pensionskasse abgeschlossen. Die Heta AG zahlt Pensionskassenbeiträge für die Dauer der Bestellung als Vorstandsmitglied.

Grundsätze für Anwartschaften und Ansprüche des Vorstandes im Fall der Beendigung der Funktion:

Alle Verträge der Vorstandsmitglieder unterliegen dem System der „Abfertigung Neu“. Einzig im Falle der vorzeitigen Vertragsauflösung und sofern hierfür kein wichtiger Grund vorliegt, stehen den Vorstandsmitgliedern Einmalzahlungen zu, welche jedoch die gemäß AngG höchstmögliche Abfertigung nicht übersteigen.

⁴ Daten das Geschäftsjahr 2018 betreffend. Informationen, die im Geschäftsjahr 2019 kommuniziert wurden, werden nicht berücksichtigt.

b) Aufsichtsrat der Heta Asset Resolution AG

Darstellung der Zusammensetzung, Arbeitsweise und Vergütung des Überwachungsorgans gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Michael Mendel	07.11.2014	ord. HV 2019	Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1957
Stefan Schmittmann	29.06.2016	ord. HV 2020	Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1956
Karl F. Engelhart	29.06.2016	30.06.2018	Aufsichtsrat (Mitglied)	1942
Regina Ovesny-Straka	29.06.2016	ord. HV 2020	Aufsichtsrat (Mitglied)	1959
Erwin Sucher	13.02.2015	für Dauer des Betriebsratsmandates	Aufsichtsrat (Mitglied) - vom Betriebsrat entsandt	1956
Lisa Tauchhammer	22.10.2015	31.08.2018	Aufsichtsrat (Mitglied) - vom Betriebsrat entsandt	1974
Jeanette Petodnig	01.09.2018	für Dauer des Betriebsratsmandates	Aufsichtsrat (Mitglied) - vom Betriebsrat entsandt	1972

Die Vergütungen der Mitglieder des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2018 in EUR:

Name	Aufsichtsratsvergütung	Erstattete Spesen	Gesamtvergütung
Michael Mendel	66.020,00	472,40	66.492,40
Stefan Schmittmann*	60.710,43	5.192,93	65.903,36
Karl F. Engelhart	34.800,00	0,00	34.800,00
Regina Ovesny-Straka	45.100,00	125,50	45.225,50

* unterliegt der Abzugsteuer ausländischer Aufsichtsräte

Den Aufsichtsräten wurden über diese Zahlungen hinaus keine Vorteile gewährt.

Gemäß Satzung der Heta AG hat der Vorstand eine Geschäftsordnung und eine Geschäftsverteilung festzusetzen. Die Geschäftsordnung des Vorstandes bedarf der Zustimmung des Aufsichtsrates und der FMA als Abwicklungsbehörde.

Der Aufsichtsrat hat die Tätigkeit des Vorstandes und die Einhaltung des Abbauplans gemäß § 5 GSA zu überwachen. Es ist Aufgabe des Aufsichtsrates, neben der Überwachung des Vorstandes, diesen im Rahmen der Leitung des Unternehmens insbesondere bei Entscheidungen von grundlegender Bedeutung zu unterstützen und den vom Vorstand erstellten Abbauplan gemäß § 5 GSA zu genehmigen. Bei der Erfüllung seiner Aufgaben ist der Aufsichtsrat an das GSA, das BaSAG, den Abbauplan gemäß § 5 GSA in seiner jeweils gültigen Fassung sowie an die von der FMA als Abwicklungsbehörde für die Gesellschaft angeordneten Maßnahmen gebunden und hat dabei die Grundsätze des Bundes Public Corporate Governance Kodex in der jeweils gültigen Fassung zu beachten.

2.2.2 CEDRUS Handels- und Beteiligungs GmbH

a) Geschäftsleitung der CEDRUS Handels- und Beteiligungs GmbH

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr	AR-Mandate der Geschäftsleitung
Alexander Tscherteu	23.06.2015		Geschäftsführer	1975	HETA Asset Resolution Leasing GmbH HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH HETA Asset Resolution Germany GmbH HETA d.o.o. Sarajevo HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o.
Martin Handrich	23.06.2015		Geschäftsführer	1967	HETA Asset Resolution Leasing GmbH HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH HETA Asset Resolution Germany GmbH HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o. HETA ASSET RESOLUTION Leasing d.o.o. PODGORICA HETA LEASING D.O.O. BEOGRAD HETA Asset Resolution Magyarország Zrt.
Arnold Schiefer	13.09.2016	28.02.2019	Geschäftsführer	1966	HETA Real Estate GmbH HETA Asset Resolution d.o.o.

2.2.3 HAR GmbH

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

a) Geschäftsleitung der HAR GmbH

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr	AR-Mandate der Geschäftsleitung
Alexander Tscherteu	23.06.2015		Geschäftsführer	1975	HETA Asset Resolution Leasing GmbH HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH HETA Asset Resolution Germany GmbH HETA d.o.o. Sarajevo HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o.
Martin Handrich	23.06.2015		Geschäftsführer	1967	HETA Asset Resolution Leasing GmbH HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH HETA Asset Resolution Germany GmbH HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o. HETA ASSET RESOLUTION Leasing d.o.o. PODGORICA HETA LEASING D.O.O. BEOGRAD HETA Asset Resolution Magyarország Zrt.
Arnold Schiefer	13.09.2016	28.02.2019	Geschäftsführer	1966	HETA Real Estate GmbH HETA Asset Resolution d.o.o.

2.2.4 HETA Asset Resolution Leasing GmbH

a) Geschäftsleitung der HETA Asset Resolution Leasing GmbH

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Alexander Lackner	31.10.2012		Geschäftsführer	CEO, CReO	1962
Christian Schitton	01.04.2016		Geschäftsführer	CFRO	1969

b) Aufsichtsrat der HETA Asset Resolution Leasing GmbH

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise des Überwachungsorgans gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Martin Handrich	23.06.2015		Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1967
Alexander Tscherteu	23.06.2015		Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1975
Silke Egger	26.09.2014		Aufsichtsrat (Mitglied)	1975
Herwig Binder	20.12.2016	20.11.2018	Aufsichtsrat (Mitglied)	1972
Manfred Zwinger	15.04.2016		Aufsichtsrat (Mitglied)	1969
Mario Deliner	17.05.2016		Aufsichtsrat (Mitglied)	1961

2.2.5 HETA Vermögensverwaltung Gesellschaft m.b.H.

a) Geschäftsleitung der HETA Vermögensverwaltung Gesellschaft m.b.H.

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Martin Handrich	23.06.2015		Geschäftsführer	1967
Alexander Tscherteu	23.06.2015		Geschäftsführer	1975

2.2.6 HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH

a) Geschäftsleitung der HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Christian Schitton	01.04.2016		Geschäftsführer	CEO, CFO, COO	1969
Alexander Lackner	07.11.2012		Geschäftsführer	CRO	1962

b) Aufsichtsrat der HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise des Überwachungsorgans gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Martin Handrich	23.06.2015	01.02.2018	Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1967
Alexander Tscherteu	23.06.2015	01.02.2018	Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1975
Manfred Zwinger	15.04.2016	01.02.2018	Aufsichtsrat (Mitglied)	1969
Mario Deliner	17.05.2016	01.02.2018	Aufsichtsrat (Mitglied)	1961

2.2.7 HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH

a) Geschäftsleitung der HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Christian Schilton	01.04.2016		Geschäftsführer	CEO, CFO, COO	1969
Alexander Lackner	07.11.2012		Geschäftsführer	CRO	1962

b) Aufsichtsrat der HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise des Überwachungsorgans gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Martin Handrich	23.06.2015	01.02.2018	Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1967
Alexander Tscherteu	23.06.2015	01.02.2018	Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1975
Manfred Zwinger	15.04.2016	01.02.2018	Aufsichtsrat (Mitglied)	1969
Mario Deliner	17.05.2016	01.02.2018	Aufsichtsrat (Mitglied)	1961

2.2.8 HETA Immobilien- und Bauconsult GmbH

a) Geschäftsleitung der HETA Immobilien- und Bauconsult GmbH

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Christian Schilton	01.04.2016		Geschäftsführer	CEO, CFO, COO	1969
Alexander Lackner	07.11.2012		Geschäftsführer	CRO	1962

2.2.9 HETA Leasing Kärnten GmbH & Co KG

a) Geschäftsleitung der HETA Leasing Kärnten GmbH & Co KG

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Christian Schilton	01.04.2016		Geschäftsführer	CEO, CFO, COO	1969
Alexander Lackner	31.10.2012		Geschäftsführer	CRO	1962

3. Ausland

3.1. Abweichungen von den zwingenden Regeln und den Empfehlungen

- K – Regel 9.3.4 B-PCGK

„Die Bestellung zum Mitglied der Geschäftsleitung darf maximal auf 5 Jahre erfolgen, sofern das Gesetz keine andere Bestelldauer vorsieht. Der Anstellungsvertrag ist dementsprechend zu befristen.“

Im Jahr 2018 erfolgten keine Bestellungen von Mitgliedern der Geschäftsleitung von Beteiligungsunternehmen der Heta AG für eine längere Dauer als fünf Jahre. Aufgrund von gesellschaftsrechtlich notwendigen Mandatsverlängerungen hat in Einzelfällen die Gesamtdauer des tatsächlich ausgeübten Mandates mehr als fünf Jahre betragen. Einige Geschäftsleiterverträge bzw. Geschäftsführermandate für ausländische Beteiligungsunternehmen der Heta AG wurden in der Vergangenheit unbefristet / auf unbestimmte Zeit geschlossen bzw. erteilt bzw. hatten zum Zeitpunkt der Mandatsbestellung bereits Bestand.

- K, C – Regel 9.3.1, 9.3.2, 9.3.5, 9.3.6.1 B-PCGK

„Das zur Bestellung der Mitglieder der Geschäftsleitung zuständige Organ hat – sofern gesetzlich nichts anderes bestimmt ist – möglichst sechs Monate vor, spätestens jedoch innerhalb eines Monats nach Freiwerden die Funktion nach dem Stellenbesetzungsgesetz (§ 2 Abs. 1 und 2) öffentlich auszuschreiben.“

„Vor Ablauf eines Jahres vor Freiwerden der Funktion soll deren Ausschreibung nur aus sachlichen Gründen erfolgen.“

„Die Regelungen für die Bestellung gelten auch für Wiederbestellungen der Geschäftsleitungsfunktion.“

„Die Vergütung der Mitglieder der Geschäftsleitung ist unter Beachtung von § 6 und § 7 Stellenbesetzungsgesetz, BGBl. I Nr. 26/1998 und der Vertragsschablonen der Bundesregierung BGBl. II Nr. 254/1998 in der jeweils geltenden Fassung in angemessener Höhe in Form eines Gesamtjahresbezuges zu bemessen, sofern gesetzlich nichts anderes normiert ist.“

Da die Bestimmungen des Stellenbesetzungsgesetzes und der Vertragsschablonenverordnung nur in Österreich anwendbar sind, werden diese Regelungen im Geltungsbereich der sonstigen Rechtsordnungen nicht angewendet.

- K – Regel 15.3.1 und 15.3.2 B-PCGK

„Die Gesamtvergütungen der Mitglieder der Geschäftsleitung sind nach Maßgabe des Punktes 12.2 individualisiert, aufgeteilt nach erfolgsunabhängigen und erfolgsbezogenen Komponenten unter Namensnennung darzustellen. Dies gilt auch für Leistungen, die den Mitgliedern bzw. früheren Mitgliedern der Geschäftsleitung für den Fall der Beendigung ihrer Tätigkeit zugesagt und im Laufe des Geschäftsjahrs gewährt worden sind.“

Die Vergütungen der Mitglieder des Überwachungsorgans sind nach Maßgabe des Punktes 12.2 aufgliedert nach Bestandteilen unter Namensnennung für das gesamte Überwachungsorgan darzustellen, wobei auch die Vergütungen für jeden Ausschuss miteinzubeziehen sind. Dabei sind auch die vom Unternehmen an die Mitglieder des Überwachungsorgans gezahlten Vergütungen oder gewährten Vorteile gesondert anzugeben.“

Es wird auf die diesbezüglichen Aussagen im Kapitel zu Österreich verwiesen.

- K – Regel 14.3.7 B-PCGK

„Den Vertrag mit dem bestellten Abschlussprüfer zur Vornahme der Abschlussprüfung hat das Überwachungsorgan abzuschließen (§ 270 Abs. 1 UGB).“

Gemäß montenegrinischem und kroatischem Recht unterfertigen die Mitglieder der Geschäftsleitung den Vertrag mit dem Abschlussprüfer.

- K, C – Regel 14.2.6 B-PCGK

„Der geprüfte Jahresabschluss ist dem nach dem Gesetz vorgesehenen Organ zur Genehmigung (Feststellung) vorzulegen. Eine Gleichschrift des Jahresabschlusses ist unverzüglich dem Rechnungshof zu übermitteln (§ 12 Abs. 2 Rechnungshofgesetz 1948).

Ist das Kalenderjahr das Geschäftsjahr, soll der geprüfte Jahresabschluss möglichst bis 30. Juni des Folgejahres dem Rechnungshof vorgelegt werden.“

Der Einzelabschluss der Heta AG, der Konzernabschluss der HETA Gruppe sowie die Jahresabschlüsse der relevanten inländischen Gesellschaften wurden kodexkonform in 2018 an den österreichischen Rechnungshof übermittelt. Für ausländische Unternehmen der HETA Gruppe bestehen gemäß Rechnungshof keine Übermittlungspflichten.

3.2. Geschäftsleitungen und Mitglieder von Überwachungsorganen

3.2.1. Kroatien

3.2.1.1 HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o.

a) Geschäftsleitung der HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Ivan Dujmovič	25.05.2016	24.05.2020	Geschäftsführer	CEO, COO, CRe002	1972
Andreea Achim	13.07.2016	12.07.2020	Geschäftsführer	CRe001	1979

b) Aufsichtsrat der HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise des Überwachungsorgans gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Alexander Tscherteu	14.12.2015	16.12.2019	Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1975
Sebastian Prinz von Schoenaich-Carolath	18.08.2015	02.03.2018	Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1957
Claus Peter Müller	02.03.2018	15.11.2018	Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1978
Ionut Baltateanu	21.12.2018	19.12.2022	Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1980
Vesna Bradičić	22.06.2016	20.06.2020	Aufsichtsrat (Mitglied)	1972
Thomas Brachmann	16.12.2015	17.12.2019	Aufsichtsrat (Mitglied)	1963
Klaus Gugglberger	22.09.2017	20.09.2021	Aufsichtsrat (Mitglied)	1954

3.2.1.2 H-ABDUCO d.o.o.

a) Geschäftsleitung der H-ABDUCO d.o.o.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Ewald Felbar	01.08.2015	31.12.2019	Geschäftsführer	CEO, CRO, COO	1969
Suzana Skorja	31.10.2014	30.10.2019	Geschäftsführer	CFO, CMO	1973

3.2.1.3 Alpe-Adria poslovodstvo d.o.o.

a) Geschäftsleitung der Alpe-Adria poslovodstvo d.o.o.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Suzana Skorja	10.08.2016	09.08.2021	Geschäftsführer	CEO	1973
Ewald Felbar	10.08.2016	09.08.2021	Geschäftsführer	CFO	1969

3.2.1.4 DOHEL d.o.o.

a) Geschäftsleitung der DOHEL d.o.o.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Suzana Skorija	15.02.2017	14.02.2022	Geschäftsführer	1973
Ewald Felbar	06.07.2016	05.07.2021	Geschäftsführer	1969

3.2.2. Deutschland

3.2.2.1. HETA Asset Resolution Germany GmbH

a) Geschäftsleitung der HETA Asset Resolution Germany GmbH

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Alexander Lackner	01.04.2015		Geschäftsführer	CEO, CRO, COO	1962

b) Aufsichtsrat der HETA Asset Resolution Germany GmbH

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise des Überwachungsorgans gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Martin Handrich	17.05.2016		Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1967
Alexander Tscherteu	17.05.2016		Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1975
Manfred Zwinger	02.02.2016		Aufsichtsrat (Mitglied)	1969
Mario Deliner	17.05.2016		Aufsichtsrat (Mitglied)	1961

3.2.3. Ungarn

3.2.3.1. HETA Asset Resolution Magyarország Zrt.

a) Geschäftsleitung der HETA Asset Resolution Magyarország Zrt.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr	AR-Mandate der Geschäftsleitung
Béla Csáki	01.12.2008	30.06.2018	Vorstand (Vorsitzender)	CEO, CFO, COO	1974	HETA LEASING DOO BEOGRAD
Erzsébet Szabadi	01.10.2010	30.06.2018	Vorstandsmitglied		1978	
Peter Percz	16.03.2017	30.06.2018	Vorstandsmitglied		1976	
Zsigmond Sombati	01.07.2018	31.12.2018	Liquidator			

b) Aufsichtsrat der HETA Asset Resolution Magyarország Zrt.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise des Überwachungsorgans gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Martin Handrich	26.06.2015	26.06.2018	Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1967
Lisa Tauchhammer	27.06.2018		Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1974
Anca Tabacaru	13.04.2016	26.06.2018	Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1978
Stephan Holzer	27.06.2018		Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1974
Lars Frankemölle	30.03.2016	26.06.2018	Aufsichtsrat (Mitglied)	1974
Walter Kofler	30.03.2016	20.08.2018	Aufsichtsrat (Mitglied)	1963
Thomas Brachmann	21.08.2018		Aufsichtsrat (Mitglied)	1963

3.2.3.2. SPC SZENTEND Ingatlanforgalmazó és Ingatlanfejlesztő Kft. "v.a."

a) Geschäftsleitung der SPC SZENTEND Ingatlanforgalmazó és Ingatlanfejlesztő Kft. "v.a."

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Béla Csáki	15.05.2010	30.09.2018	Geschäftsführer	1974
Peter Percz	24.10.2016	30.09.2018	Geschäftsführer	1976
Viktoria Kasos	01.10.2018		Liquidator	

3.2.4. Bosnien und Herzegowina

3.2.4.1. HETA d.o.o. Sarajevo

a) Geschäftsleitung der HETA d.o.o. Sarajevo

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Petru Bindila	05.05.2016		Generaldirektor	CEO	1970
Zerin Hodo	25.06.2015		Direktor	COO	1986

b) Aufsichtsrat der HETA d.o.o. Sarajevo

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise des Überwachungsorgans gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Alexander Tscherteu	03.08.2015		Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1975
Martin Handrich	01.09.2017	07.02.2018	Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1967
Manfred Zwinger	16.11.2015		Aufsichtsrat (Mitglied)	1969
Anca Tabacaru	21.02.2017		Aufsichtsrat (Mitglied)	1978
Klaus Gugglberger	03.07.2017		Aufsichtsrat (Mitglied)	1954
Ionut Baltateanu	07.02.2018		Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1980

3.2.4.2. Bora d.o.o. Banja Luka

a) Geschäftsleitung der Bora d.o.o. Banja Luka

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Petru Bindila	05.05.2016	07.02.2019	Direktor	CEO	1970
Zerin Hodo	19.05.2015	07.02.2019	Direktor	COO	1986

3.2.5. Montenegro

3.2.5.1. HETA ASSET RESOLUTION d.o.o. PODGORICA

a) Geschäftsleitung der HETA ASSET RESOLUTION d.o.o. PODGORICA

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr	AR-Mandate der Geschäftsleitung
Milos Srejić	02.02.2012		Geschäftsführer	CEO, CREO	1972	
Michael Krenn	02.02.2012	31.03.2019	Geschäftsführer	CFRO, COO	1979	HETA LEASING DOO BEOGRAD
Miroslav Vukovic	27.02.2015		Geschäftsführer		1973	

3.2.5.2. HETA ASSET RESOLUTION Leasing d.o.o. PODGORICA

a) Geschäftsleitung der HETA ASSET RESOLUTION Leasing d.o.o. PODGORICA

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr	AR-Mandate der Geschäftsleitung
Miloš Srejić	06.11.2012		Geschäftsführer	CEO, CREO	1972	
Michael Krenn	06.11.2012		Geschäftsführer	CFRO, COO	1979	HETA LEASING DOO BEOGRAD
Miroslav Vukovic	04.02.2015		Geschäftsführer		1973	

b) Aufsichtsrat der HETA ASSET RESOLUTION Leasing d.o.o. PODGORICA

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise des Überwachungsorgans gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Martin Handrich	29.05.2015	26.01.2018	Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1967
Alexander Tscherteu	26.01.2018		Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1975
Alexander Tscherteu	08.08.2017	26.01.2018	Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1975
Klaus Gugglberger	26.01.2018		Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1954
Stephan Holzer	10.05.2011		Aufsichtsrat (Mitglied)	1974
Martin Kammermeier	11.11.2015	26.01.2018	Aufsichtsrat (Mitglied)	1977
Gerhard Greimer	18.05.2016	26.01.2018	Aufsichtsrat (Mitglied)	1968

3.2.6. Slowenien

3.2.6.1. HETA Asset Resolution d.o.o.

a) Geschäftsleitung der HETA Asset Resolution d.o.o.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Armin Trinkl	01.04.2016	31.12.2019	Direktor	CEO, CReO	1970
Peter Scharwitzl	01.02.2014	31.12.2019	Direktor	CFRO, COO	1970

b) Aufsichtsrat der HETA Asset Resolution d.o.o.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise des Überwachungsorgans gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Arnold Schiefer	11.11.2015	23.01.2018	Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1966
Sandra Baier	01.10.2016		Aufsichtsrat (Stellvertreter des Vorsitzenden)	1980
Lars Frankemölle	15.07.2014	15.05.2018	Aufsichtsrat (Mitglied)	1974
Stephan Holzer	16.05.2018		Aufsichtsrat (Mitglied)	1974
Martin Handrich	24.01.2018		Aufsichtsrat (Vorsitzender)	1967
Anca Tabacaru	17.02.2017		Aufsichtsrat (Mitglied)	1978
Marko Leitner	27.06.2017		Aufsichtsrat (Mitglied)	1972

3.2.6.2. TCK d.o.o.

a) Geschäftsleitung der TCK d.o.o.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Armin Trinkl	01.04.2016	31.12.2019	Direktor	CEO, CREO	1970
Peter Scharwitzl	01.10.2014	31.12.2019	Direktor	CFRO, COO	1970

3.2.6.3. TCV d.o.o.

a) Geschäftsleitung der TCV d.o.o.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Armin Trinkl	01.04.2016	31.12.2019	Direktor	CEO, CREO	1970
Peter Scharwitzl	01.10.2014	31.12.2019	Direktor	CFRO, COO	1970

3.2.6.4. DOSOR d.o.o.

a) Geschäftsleitung der DOSOR d.o.o.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Mateja Hauser	01.08.2008		Geschäftsführer	1968

3.3. Abgegangene Gesellschaften⁵

3.3.1. ZAJEDNIČKI INFORMACIJSKI SUSTAVI d.o.o.

a) Geschäftsleitung der ZAJEDNIČKI INFORMACIJSKI SUSTAVI d.o.o.

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Ivica Ljubcic	06.06.2014	28.03.2018	Geschäftsführer	1976
Andreas Mederer	18.11.2016	28.03.2018	Geschäftsführer	1971
Ewald Felbar	01.08.2016	28.03.2018	Geschäftsführer	1969

3.3.2. HETA 2014 Tanácsadó Kft. "v.a."

a) Geschäftsleitung der HETA 2014 Tanácsadó Kft. „v.a.“

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr	AR-Mandate der Geschäftsleitung
Béla Csáki	14.02.2014	05.07.2018	Geschäftsführer	1974	HETA LEASING DOO BEOGRAD
Peter Percz	14.02.2014	05.07.2018	Vorstandsmitglied	1976	
Zoltan Varga	14.02.2014	05.07.2018	Vorstandsmitglied	1980	
Erzsébet Szabadi	14.02.2014	05.07.2018	Vorstandsmitglied	1978	

3.3.3. HETA LEASING D.O.O. BEOGRAD

a) Geschäftsleitung / Aufsichtsrat der HETA LEASING D.O.O. BEOGRAD (Verwaltungsrat)

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Milos Srejić	01.11.2016	20.12.2018	Direktor	CEO, COO	1972
Dejan Dragojević	16.01.2015	25.01.2018	Direktor	CFO	1978
Marina Milojković	01.12.2012	30.06.2018	Direktor	CRO	1978
Martin Handrich	04.12.2015	20.12.2018	Verwaltungsratsvorsitzender / Verwaltungsratspräsident		1967
Martin Kammermeier	07.05.2012	30.01.2018	Verwaltungsratsmitglied / Verwaltungsrat		1977
Lars Frankemolle	14.10.2013	20.12.2018	Verwaltungsratsmitglied / Verwaltungsrat		1974
Michael Krenn	04.12.2015	20.12.2018	Verwaltungsratsmitglied / Verwaltungsrat		1979
Bela Csaki	04.12.2015	20.12.2018	Verwaltungsratsmitglied / Verwaltungsrat		1974
Arnold Schiefer	02.10.2017	20.12.2018	Verwaltungsratsmitglied / Verwaltungsrat		1966

⁵ Daten zum Zeitpunkt des Abgangs.

3.3.4. HETA ASSET RESOLUTION D.O.O. BEOGRAD

a) Geschäftsleitung der HETA ASSET RESOLUTION D.O.O. BEOGRAD

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Kompetenz	Geburtsjahr
Milos Srejić	01.11.2016	20.12.2018	Direktor	CEO, COO	1972
Dejan Dragojević	27.01.2012	26.01.2018	Direktor	CFO	1978
Marina Milojković	09.10.2013	30.06.2018	Direktor	CRO	1978

3.3.5. Tridana d.o.o. v likvidaciji

a) Geschäftsleitung der Tridana d.o.o. v likvidaciji

Darstellung der Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung gemäß K-Regel 15.1.3 B-PCGK

Name	Beginn Mandat	Ende Mandat	Funktion	Geburtsjahr
Ziga Pfeifer	20.09.2017	28.09.2018	Liquidator	1982
Peter Scharwitzl	20.09.2017	28.09.2018	Liquidator	1970

4. Genderaspekte – Frauenquote in der HETA Gruppe

Am 31.12.2018 waren gruppenweit ca. 10 - 15% der Geschäftsleitungspositionen (keine Veränderung zu 2017) und rund 15% der Überwachungsorganpositionen (keine Veränderung zu 2017) mit Frauen besetzt. Beteiligungs- und Personalabbau zeigen sich auch in der veränderten Frauenquote im Vergleich zu 2015 (20% Geschäftsleiterpositionen und 7% Überwachungsorganpositionen), so dass diese Zahlen hinsichtlich der Beurteilung des Erfolgs der Maßnahmen zur Steigerung der Frauenquote in der Betrachtung zum Vorjahr wenig aussagekräftig sind.

Mit Blick auf den Abbau sind gegenwärtig keine zusätzlichen Maßnahmen zur Steigerung der Frauenquote geplant, die bestehenden Maßnahmen werden aber weiterhin umgesetzt:

- Erhöhung der Arbeitszeitflexibilität
- Die Ausschreibungen werden in einer Weise gestaltet, welche besonders Frauen anspricht, sich für die offene Stelle zu bewerben
- Bei gleicher Qualifikation wird der Bewerberin der Vorzug gegeben.

Unternehmen	Frauenquote zum Stichtag 31.12.2018	
	Geschäftsleitung	Überwachungsorgan
Heta Asset Resolution AG	0%	33%
HETA Asset Resolution Leasing GmbH	0%	25%
HETA Grund- und Bau-Leasing GmbH	0%	0%
HETA Immobilien- und Bauconsult GmbH	0%	-
HETA Leasing Kärnten GmbH & Co KG	0%	-
HETA Luftfahrzeuge Leasing GmbH	0%	0%
BORA d.o.o. Banja Luka	0%	-
HETA d.o.o. Sarajevo	0%	33%
HETA Asset Resolution Germany GmbH	0%	0%
Alpe-Adria poslovodstvo d.o.o.	50%	-
H-ABDUCO d.o.o.	50%	-
HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o.	50%	25%
HETA Asset Resolution Magyarországn Zrt.	33%	20%
HETA ASSET RESOLUTION d.o.o. PODGORICA	0%	-
HETA ASSET RESOLUTION Leasing d.o.o. PODGORICA	0%	0%
HETA ASSET RESOLUTION D.O.O. BEOGRAD	33%	-
HETA LEASING D.O.O. BEOGRAD	33%	0%
DOSOR d.o.o.	0%	-
HETA Asset Resolution d.o.o.	0%	40%
TCK d.o.o.	0%	-
TCV d.o.o.	0%	-

*Monistisches System, weshalb vereinfachend keine Aufspaltung auf Geschäftsleitung und Überwachungsorgan erfolgt.

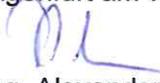
Im Jahr 2018 abgegangene Gesellschaften wurden hinsichtlich Frauenquote nicht mehr aufgeführt.

5. Externe Überprüfung des Berichtes gemäß K-Regel 15.5

Die Einhaltung der Regelungen des Kodex sind vom Unternehmen regelmäßig, mindestens alle fünf Jahre, durch eine externe Institution evaluieren zu lassen und das Ergebnis im Corporate Governance Bericht auszuweisen. Im Jahr 2016 hat KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft eine solche Prüfung über die Einhaltung der Regeln des Österreichischen Bundes Public Corporate Governance Kodex in der Fassung vom Jänner 2015 durch die Heta AG für den Bericht über das Geschäftsjahr 2015 durchgeführt. Im Rahmen der durchgeführten Prüfungshandlungen sind der KPMG – mit Ausnahme der Abweichungen von Regeln, die seitens der Heta AG im Bericht erläutert wurden – keine Tatsachen bekannt geworden, die gegen die Einhaltung der übrigen Regeln des Österreichischen Corporate Governance Kodex sprechen. Bei den Prüfungshandlungen ist KPMG auf keine Tatsachen gestoßen, die im Widerspruch zu den erteilten Auskünften standen.

Für den B-PCGK-Bericht des Geschäftsjahres 2018 ist eine solche Prüfung gesetzlich nicht erforderlich und wird auch nicht vorgenommen. Die nächste externe Überprüfung ist spätestens für den Bericht für das Geschäftsjahr 2020 durchzuführen.

Klagenfurt am Wörthersee, 06.03.2019


Mag. Alexander Tscherteu
Vorstandssprecher


Mag. Martin Handrich
Vorstandsmitglied


Mag. Arnold Schiefer
Vorstandsmitglied


Dkfm. Michael Mendel
Vorsitzender des Aufsichtsrates

Impressum

Herausgeber des Gesamtkonzern-Corporate Governance Berichtes und für den Inhalt verantwortlich:

Heta Asset Resolution AG
Alpen-Adria-Platz 1
9020 Klagenfurt am Wörthersee
Tel. +43 (0) 50 209-0
Fax +43 (0) 50 209-3000
holding@heta-asset-resolution.com
www.heta-asset-resolution.com