



Vergütungsbericht 2022/2023



Vergütungsbericht

Dieser Vergütungsbericht fasst die Grundsätze und Grundzüge der Vergütungssysteme für den Vorstand und für den Aufsichtsrat der B+S Banksysteme Aktiengesellschaft zusammen, wie sie von der Hauptversammlung am 9. Februar 2023 gebilligt wurden. Der Bericht berücksichtigt die Anforderungen des § 162 AktG und gibt Auskunft über die im Geschäftsjahr 2022/2023 gewährte und geschuldete Vergütung für die Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrates.

Der Vergütungsbericht wurde von Aufsichtsrat und Vorstand erstellt. Der Bericht und der gesonderte Vermerk nach § 162 AktG werden auf der Internetseite der Gesellschaft veröffentlicht.

Grundzüge des Vergütungssystems für die Mitglieder des Vorstands der B+S Banksysteme Aktiengesellschaft

Die Gesamtvergütung der Vorstandsmitglieder besteht aus mehreren Vergütungsbestandteilen: dem Grundgehalt, der variablen Vergütung sowie aus Nebenleistungen. Das Grundgehalt wird als erfolgsunabhängige Grundvergütung in zwölf monatlichen Beträgen ausgezahlt. Zusätzlich erhalten die Vorstandsmitglieder Nebenleistungen in Form von Sachbezügen durch die private Dienstwagennutzung und Zuschüsse zur Sozialversicherung. Grundlage für die Berechnung des variablen Vergütungsbestandteils ist jeweils der vom Aufsichtsrat gebilligte Konzernabschluss nach IFRS. Durch die variable Vergütung soll der Vorstand an der positiven Entwicklung des Unternehmens partizipieren. Durch die Berechnung auf Basis durchschnittlicher Performance-Kennzahlen mehrerer Geschäftsjahre besteht eine Anreizwirkung, nachhaltige Profitabilität zu befördern bzw. sicherzustellen.

Für die nachhaltige Entwicklung des Unternehmens besonders bedeutende Indikatoren sind die Sicherheit und Verfügbarkeit der Rechenzentren sowie der Bestand wiederkehrender Einkünfte. Abhängig von der Entwicklung dieser Indikatoren sowie vom durchschnittlichen Konzern-EBT des abgeschlossenen Geschäftsjahres und der beiden davorliegenden Geschäftsjahre wird eine variable Vergütung entsprechend der nachfolgenden Tabelle ermittelt:

Ziel	Zielgröße	Variable Vergütung Peter Bauch in TEUR	Variable Vergütung Wilhelm Berger in TEUR
Rechenzentrumssicherheit und Rechenzentrumsverfügbarkeit im jeweils abgelaufenen Geschäftsjahr	Größer 99 %	18	3,6
Bestand wiederkehrender Einkünfte aus Wartung und ASP im jeweils abgelaufenen Geschäftsjahr	Größer oder gleich Vorjahreswert	27	5,4
Durchschnittliches EBT der letzten drei Geschäftsjahre			
	negativ – 500 TEUR	0	0
	501 – 1.000 TEUR	13,5	2,7
	1.001 – 1.500 TEUR	27	5,4
	über 1.501 TEUR	45	9

Die variable Vergütung ist für jedes Vorstandsmitglied mit 20 % der Maximalvergütung brutto begrenzt. Daraus folgt eine Maximalvergütung von TEUR 450 brutto (Zieljahreseinkommen) zuzüglich Nebenleistungen für Herrn Peter Bauch und eine Maximalvergütung von TEUR 90 brutto (Zieljahreseinkommen) zuzüglich Nebenleistungen für Herrn Wilhelm Berger, welche, wie in der Übersicht auf Seite vier ersichtlich ist, nicht überschritten wurde. Die variable Vergütung wird in dem Monat zur Zahlung fällig, der dem Monat folgt, in dem der Konzernabschluss der B+S Banksysteme Aktiengesellschaft gebilligt wird.

Der Aufsichtsrat überprüft in regelmäßigen Abständen die Zusammensetzung der Vergütung des Vorstands in Hinblick auf die persönliche Leistung, die wirtschaftliche Lage, den Erfolg und die Zukunftsaussichten des Unternehmens, sowie die Üblichkeit der Vergütung unter Berücksichtigung seines Vergleichsumfelds und der Vergütungsstruktur, die ansonsten in der Gesellschaft gilt.

Die Vergütung für den Vorstand Peter Bauch wird zum Teil von der B+S Banksysteme Aktiengesellschaft, München, und zum Teil von der B+S Banksysteme Salzburg GmbH, Österreich, gewährt und geschuldet. Die Vergütung des Vorstands Wilhelm Berger wird zur Gänze von der B+S Banksysteme Aktiengesellschaft, München, gewährt und geschuldet.

Im Falle der Beendigung eines Vorstandsvertrages infolge eines Kontrollwechsels gewährt die Gesellschaft jedem Vorstandsmitglied das Zieljahreseinkommen bis zum Ende der ursprünglich vereinbarten Laufzeit des Vorstandsvertrages, maximal jedoch für 36 Monate.

Abweichend von dem auf der Hauptversammlung am 21. Januar 2021 gebilligten Vergütungssystem wurde dem Vorstand ab dem 01. Juli 2021 ein Festgehalt von T€ 360 ausbezahlt. Deshalb erfolgte im Geschäftsjahr 2022/23 eine rückwirkende Änderung der Vorstandsverträge, um Übereinstimmung mit dem auf der Hauptversammlung im Januar 2021 sowie im Februar 2023 gebilligten Vergütungssystem herzustellen.

Vergütung des Aufsichtsrats der B+S Banksysteme Aktiengesellschaft

Die Vergütung der Aufsichtsratsmitglieder ist in der Satzung der Gesellschaft geregelt und wurde in der Hauptversammlung am 21. Januar 2021 gebilligt. Die Mitglieder des Aufsichtsrats erhalten eine feste jährliche Vergütung von EUR 10.000,00 und keine erfolgsorientierte Komponente. Der Vorsitzende erhält das Doppelte dieses Betrages. Einem während eines Geschäftsjahres ausscheidenden Aufsichtsratsmitglied wird die Vergütung zeitanteilig gewährt.

Vergütungsbestandteile Übersicht

Gegenwertige Vorstandsmitglieder:	Feste Bestandteile			Variable Bestandteile	Gesamtvergütung
In TEUR	Festgehalt	Nebenleistungen	Summe	Summe	
Peter Bauch	360	25	385	45	430
in %	83,7%	5,8 %	89,5 %	10,5 %	100 %
Wilhelm Berger	72	0	72	9	81
in %	88,9 %	0 %	88,9 %	11,1 %	100 %
Summe Vorstand	432	25	457	54	511
in %	84,5 %	4,9 %	89,4 %	10,6 %	100 %

Gegenwertige Aufsichtsratsmitglieder:	Feste Bestandteile			Variable Bestandteile	Gesamtvergütung
In TEUR	Festgehalt	Nebenleistungen	Summe	Summe	
Dr. Johann Bertl	20	0	20	0	20
in %	100 %	0 %	100 %	0 %	100 %
Mag. Hanna Spielbüchler	10	0	10	0	10
in %	100 %	0 %	100 %	0 %	100 %
Dr. Werner Steinwender (bis 9.2.2023)	6	0	6	0	6
in %	100 %	0 %	100 %	0 %	100 %
Thomas Mayrhofer (von 2.-07.2023)	4	0	4	0	4
in %	100 %	0 %	100 %	0 %	100 %
Summe Aufsichtsrat	40	0	40	0	40
in %	100 %	0 %	100 %	0 %	100 %
Summe gegenwärtige Vorstands- und Aufsichtsratsmitglieder	472	25	497	54	551

Sachverhalte, die eine Rückforderung von Vergütungsbestandteilen ermöglichen oder erfordern, ergaben sich im Vorjahr aus der Abweichung vom abgestimmten Vergütungssystem. Aus diesem Grund wurden die Vorstandsverträge rückwirkend per 1. Juli 2021 an das bestehende Vergütungssystem angepasst. Die sich daraus ergebende Überbezahlung wurde zurückbezahlt bzw. mit zukünftigen Vergütungen verrechnet. Im Geschäftsjahr 2022/23 ergaben sich keine Sachverhalte, die eine Rückforderung von Vergütungsbestandteilen ermöglichen oder erfordern.

Ehemalige Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrats erhalten keine Vergütung.

Vergleichende Darstellung der Vergütungs- und Ertragsentwicklung

	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22	2021/22 angepasst	2022/23
<i>Vorstandsvergütung in TEUR</i>						
Wilhelm Berger	431	333	333	395	335	81
Veränderung zum Vorjahr in %	6 %	-23 %	0 %	19 %	1 %	-76 %
Peter Bauch	421	328	325	385	325	430
Veränderung zum Vorjahr in %	6 %	-22 %	-1 %	18 %	0 %	32 %
<i>Aufsichtsratsvergütung in TEUR</i>						
Dr. Johann Bertl	10	15	20	20		20
Veränderung zum Vorjahr in %	0 %	50 %	33 %	0 %		0 %
Mag. Hanna Spielbüchler (ab 4.2019)	0	5	10	10		10
Veränderung zum Vorjahr in %			100 %	0 %		0 %
Thomas Mayerhofer (von 2.-7.2023)	0	0	0	0		4
Veränderung zum Vorjahr in %						100 %
Dr. Werner Steinwender (bis 2.2023)	10	10	10	10		6
Veränderung zum Vorjahr in %	0 %	0 %	0 %	0 %		-40 %
Dr. Herbert Kofler (bis 3.2019)	20	10	-	-		-
Veränderung zum Vorjahr in %	0 %	-50 %				
<i>Ertragsentwicklung der Gesellschaft</i>						
Bilanzverlust in TEUR	-1.439	-1.639	-1.359	-1.464		-1.379
Veränderung zum Vorjahr in %	4 %	-14 %	17 %	-8 %		6 %
Jahresüberschuss in TEUR	56	-201	281	-105		84
Veränderung zum Vorjahr in %	-44 %	-459 %	240 %	-137 %		180 %
Durchschnittliche Mitarbeitervergütung je FTE (AG)¹						
Veränderung zum Vorjahr in %	3,4 %	1,1 %	4,4 %	0,5 %		0,0 %

Herr Wilhelm Berger hat mit Ende des Geschäftsjahres 2021/22 seine Tätigkeit als Geschäftsführer der B+S Banksysteme Salzburg beendet und seine Dienstzeit als Vorstand der B+S Banksysteme Aktiengesellschaft reduziert.

¹ Die Darstellung der durchschnittlichen Vergütung von Arbeitnehmern auf Vollzeitäquivalentbasis bezieht alle Arbeitnehmer der B+S Banksysteme Aktiengesellschaft, die während des gesamten Berichtszeitraumes von 2018 bis 2023 durchgehend beschäftigt waren, ein.