

**Corporate Governance Bericht der GIZ Unterstützungskasse GmbH
über das Jahr 2015**

Corporate Governance Bericht der GIZ Unterstützungskasse GmbH

I. Einleitung

Mit Gesellschaftsvertrag vom 07.12.2015 hat die GIZ GmbH die „GIZ Unterstützungskasse GmbH“ (GIZ UK GmbH) gegründet. Dabei handelt es sich um eine betriebliche Unterstützungskasse im Sinne des § 1b Abs. 4 Betriebsrentengesetz (BetrAVG) und eine soziale Einrichtung im Sinne des § 5 Abs. 1 Nr. 3 Körperschaftsgesetz (KStG). Zweck der GIZ UK GmbH ist ausschließlich die Gewährung von Leistungen der betrieblichen Alters-, Invaliditäts- und Hinterbliebenenversorgung an Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen sowie an ehemalige Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen der Deutschen Gesellschaft für Internationale Zusammenarbeit (GIZ) GmbH.

Der Gesellschaftsvertrag der GIZ UK GmbH sieht vor, dass die Gesellschaft jährlich einen Corporate Governance Bericht entsprechend dem *Public Corporate Governance Kodex des Bundes* (PCGK vom 1.7.2009) veröffentlicht. Hierin erklärt sie, ob den Empfehlungen des PCGK entsprochen wurde und entsprochen wird und begründet etwaige Abweichungen. Außerdem sieht der Gesellschaftsvertrag vor, die Vergütungen der Geschäftsführung für die GIZ UK GmbH auszuweisen.

II. Abweichungen von Regelungen und Empfehlungen des PCGK

1. Altersgrenze für Geschäftsleitung

Nach Ziffer 5.1.2 Abs. 4 PCGK soll für die Mitglieder der Geschäftsleitung eine Altersgrenze für deren Ausscheiden aus der Geschäftsleitung festgelegt werden. Dies ist im Gesellschaftsvertrag der GIZ UK GmbH nicht ausdrücklich vorgesehen. Jedoch ist diese Regelung entbehrlich: Bei den Geschäftsführern der GIZ UK GmbH handelt es sich um Mitarbeiter der GIZ GmbH, auf diese findet der Manteltarifvertrag der GIZ GmbH Anwendung. In diesem Manteltarifvertrag ist in § 30 Abs. 4 als Altersgrenze der Zeitpunkt der gesetzlichen Regelaltersrente vorgesehen. Somit ist die Altersgrenze mittelbar auch für die Geschäftsführer der GIZ UK GmbH geregelt.

2. Altersgrenze für Mitglieder des Überwachungsorgans

Auch für die Mitglieder des Überwachungsorgans der GIZ UK GmbH (den Vorstand der GIZ GmbH als Vertretung der Alleingesellschafterin) wurde keine explizite Altersgrenze festgelegt, was laut Ziffer 5.2.2 PCGK erfolgen soll. Gleichwohl ergibt sich auch diese implizit aus der gewählten Konstruktion: Die Altersgrenze für die Vorstandsmitgliedern ergibt sich aus deren Anstellungsverträgen. Auch hier handelt es sich um das gesetzliche Renteneintrittsalter.

III. Vergütungsbericht der Mitglieder der Geschäftsleitung und der Mitglieder des Überwachungsorgans

Ziffer 6.2.1 des PCGK sieht vor, dass die Gesamtvergütung jedes Mitglieds der Geschäftsleitung im Corporate Governance Bericht offen gelegt wird.

Zu Geschäftsführern der GIZ UK GmbH wurden bestellt:

Herr Michael Lau

Herr Lutz Zimmermann.

Bei den Geschäftsführern handelt es sich um Leitende Angestellte der GIZ GmbH, Herr Lau leitet den Finanzbereich, Herr Zimmermann leitet den Personalbereich. Die Bestellung als Geschäftsführer der GIZ UK GmbH folgt diesen Funktionen für die GIZ GmbH.

Beide Geschäftsführer erhalten für ihre Tätigkeit für die GIZ UK GmbH keine Vergütung, weder erfolgsunabhängig noch erfolgsbezogen. Auch wurden ihnen keine Leistungen für den Fall der Beendigung ihrer Tätigkeit zugesagt oder im Laufe des Geschäftsjahres gewährt.

In Ziffer 6.2.2 PCGK ist geregelt, dass auch die Vergütung jedes Mitgliedes des Überwachungsorgans dargestellt wird, sowie auch die an Mitglieder des Überwachungsorgans gezahlten Vergütungen oder gewährten Vorteile für persönlich erbrachte Leistungen.

Das Überwachungsorgan der GIZ UK GmbH ist die Gesellschafterversammlung. In dieser vertritt der Vorstand der GIZ GmbH die Alleingesellschafterin GIZ GmbH. Die Vertretung der Alleingesellschafterin richtet sich nach der Geschäftsverteilung für den Vorstand.

Die Vorstandsmitglieder der GIZ GmbH erhalten für ihre Tätigkeit für die Gesellschafterversammlung als Überwachungsorgan der GIZ UK GmbH keine Vergütung. Auch wurden ihnen keine Vergütungen oder sonstige Vorteile für persönlich erbrachte Leistungen gewährt.

IV. Anteil von Frauen in der Gesellschafterversammlung

Laut Ziffer 6.1 PCGK umfasst der PCGK-Bericht auch eine Darstellung des Anteils von Frauen in Überwachungsorganen. Der Anteil von Frauen im Vorstand der GIZ GmbH und somit der Vertreter/innen der Gesellschafterin der GIZ UK GmbH beträgt 50%.

V. Entsprechenserklärung der Geschäftsführung

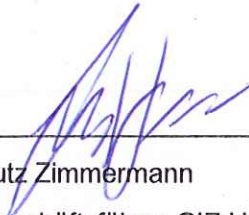
Die Geschäftsführung erklärt, dass den Regelungen und Empfehlungen des Public Corporate Governance Kodex des Bundes – mit Ausnahme der unter Ziffer II. dargestellten Abweichungen – in der GIZ UK GmbH entsprochen wurde und entsprochen wird.

Bonn, den 17.05.2016



Michael Lau

Vorsitz. Geschäftsführer GIZ UK GmbH



Lutz Zimmermann

Geschäftsführer GIZ UK GmbH