



Public Corporate Governance Bericht der GIZ-Unterstützungskasse

Berichtszeitraum 2020

Public Corporate Governance Bericht

der GIZ-Unterstützungskasse

Berichtszeitraum 2020

I. Einleitung

Mit Gesellschaftsvertrag vom 07. Dezember 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. Juli 2009) veröffentlicht. Hierin erklärt sie, ob den Empfehlungen aus Ziff. 6.1 S.1 PCGK 2009 bzw. Ziff. 7.1 S.1 PCGK 2020 entsprochen wurde und entsprochen wird und begründet etwaige Abweichungen.¹ 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 2009 bzw. Ziffer 5.2.5 PCGK 2020 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.

¹ Mit Beschluss des Bundeskabinetts am 16. September 2020 ist die Neufassung der Grundsätze guter Unternehmens- und aktiver Beteiligungsführung im Bereich des Bundes in Kraft getreten. Sie löst die bisher geltenden Grundsätze guter Unternehmens- und Beteiligungsführung aus dem Jahr 2009 ab. Die Grundsätze sind unmittelbar mit Beschluss durch das Kabinett in Kraft getreten. Um für die Unternehmen den Aufwand mit einem Wechsel des Regelungsregimes im laufenden Geschäftsjahr zu minimieren, kann die rückblickende Entsprechenserklärung zum PCGK für das zur Zeit des Inkrafttretens der Grundsätze laufende Geschäftsjahr der Unternehmen bezogen auf den PCGK in der Fassung von 2009 abgegeben werden. Die vorausschauende Entsprechenserklärung („entsprochen wird“) für das darauffolgende Geschäftsjahr bezieht sich dagegen bereits auf den PCGK in der neuen Fassung (vgl. Ziff. 7.1 S.1 PCGK 2020).

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 2009 bzw. Ziffer 6.2.2 PCGK 2020 erfolgen soll. Gleichwohl ergibt sich auch diese implizit aus der gewählten Konstruktion: Die Altersgrenze für die Vorstandsmitglieder 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 2009 bzw. Ziffer 7.2.1 PCGK 2020 sieht vor, dass die Gesamtvergütung jedes Mitglieds der Geschäftsleitung im Corporate Governance Bericht offengelegt 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 2009 bzw. Ziffer 7.2.2 PCGK 2020 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

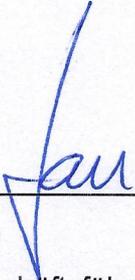
Laut Ziffer 6.1 PCGK 2009 bzw. Ziffer 7.1 Abs. 2 umfasst der PCGK-Bericht auch eine Darstellung des Anteils von Frauen in Überwachungsorganen. Im Berichtszeitraum gehörten

dem Vorstand der GIZ GmbH und somit den Vertreter*innen der Gesellschafterin der GIZ UK GmbH bis zum 30. September 2020 eine Frau und ein Mann an. Ab dem 01. Oktober 2020 trat Frau Ingrid-Gabriela Hoven als dritter Vorstand ins Unternehmen ein, so dass zum Stichtag 31. Dezember 2020 der Frauenanteil 66,66 % betrug.

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 25.02. 2021



Michael Lau
Vorsitz. Geschäftsführer GIZ UK GmbH



Lutz Zimmermann
Geschäftsführer GIZ UK GmbH



Impressum

Deutsche Gesellschaft für
Internationale Zusammenarbeit (GIZ) GmbH

Sitz der Gesellschaft
Bonn und Eschborn

Friedrich-Ebert-Allee 32 + 36
53113 Bonn, Deutschland
T +49 228 44 60-0
F +49 228 44 60-17 66

Dag-Hammarskjöld-Weg 1-5
65760 Eschborn, Germany
T +49 61 96 79-0
F +49 61 96 79-11 15

E info@giz.de
I www.giz.de

Titelgrafik:
Olivia Ockenfels, odecologne