

# **Public Corporate Governance Bericht**

**WIK-Consult GmbH**

**Geschäftsjahr 2009**

## **1) Unternehmensverfassung**

Die Unternehmensverfassung der WIK-Consult GmbH ergibt sich aus dem Gesetz und aus der Satzung der Gesellschaft.

Die geänderte Satzung verpflichtet die Unternehmensorgane zur Beachtung des Public Corporate Governance Kodex des Bundes.

## **2) Führungs- und Kontrollstruktur**

### **2.1 Gesellschafter**

Die Bundesrepublik Deutschland, vertreten durch das Bundesministerium für Wirtschaft und Technologie, als alleinige Gesellschafterin der WIK GmbH, diese alleinige Gesellschafterin der WIK-Consult GmbH übt die ihr zustehenden Rechte in der Gesellschafterversammlung aus. Über die rechtlichen Vorschriften des GmbH-Gesetzes hinaus stehen der Bundesrepublik Deutschland, vertreten durch das Bundesministerium für Wirtschaft und Technologie, die Rechte aus § 53 HGrG (§ 24 Abs. 8 der Satzung) zu und der Bundesrechnungshof hat die Befugnisse nach § 54 HGrG (§ 27 der Satzung).

## 2.2 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht aus vier bis sechs Mitgliedern (§ 10 der Satzung). Zum Abschluss des Jahres 2009 bestand der Aufsichtsrat aus 5 Mitgliedern. Das Bundesministerium für Wirtschaft und Technologie entsendet ein Mitglied in den Aufsichtsrat. Besteht der Aufsichtsrat aus sechs Mitgliedern, entsendet das Bundesministerium für Wirtschaft und Technologie zwei Mitglieder. Neben den entsandten Mitgliedern des Bundesministeriums für Wirtschaft und Technologie entsendet die Bundesnetzagentur für Elektrizität, Gas, Telekommunikation, Post und Eisenbahnen ebenfalls ein Mitglied.

Das Bundesministerium für Wirtschaft und Technologie wählt ein weiteres Mitglied aus dem Wissenschaftlichen Beirat auf dessen Vorschlag. Die weiteren Mitglieder des Aufsichtsrates wählt die Gesellschafterin.

Das Vorschlagsrecht für den Aufsichtsratsvorsitzenden steht dem Bundesministerium für Wirtschaft und Technologie, das Vorschlagsrecht für den Stellvertreter der Bundesnetzagentur zu (§ 11 der Satzung).

Ein Prüfungsausschuss (Audit Committee) wurde und wird aufgrund der Größe des Aufsichtsrates von maximal sechs Mitgliedern und den wirtschaftlichen Gegebenheiten der Gesellschaft nicht eingerichtet.

Die Sitzungen des Aufsichtsrates finden aufgrund der Größe der Gesellschaft verbunden mit dem organisatorischen Aufwand abweichend vom Public Corporate Governance Kodex des Bundes nicht wenigstens kalendervierteljährlich, sondern lediglich wenigstens kalenderhalbjährlich statt.

Der Aufsichtsrat erhält keine Vergütung.

## 2.3 Geschäftsführung

Die Geschäftsführung besteht aus lediglich einer Person mit Einzelvertretungsbefugnis. Das entspricht der satzungsmäßigen Untergrenze und wird aufgrund der Größe der Gesellschaft als durchaus sinnvoll erachtet. Das für Bundesbeteiligungen geltende Vier-Augen-Prinzip ist in der Satzung der Gesellschaft verankert.

Die Geschäftsführung hat die Geschäfte der Gesellschaft nach den Bestimmungen der Gesetze, des Gesellschaftsvertrages, nach den Beschlüssen der Gesellschafter-

rin und des Aufsichtsrates sowie nach den Bestimmungen des jeweiligen Anstellungsvertrages zu führen (§ 9 Absatz 1 der Satzung).

Eine Geschäftsordnung für die Geschäftsführung führt die Gesellschaft nicht, da Regelungen, die eine solche Geschäftsordnung üblicherweise enthält, detailliert in der Satzung enthalten sind.

Da der bestehende Geschäftsführervertrag eine Offenlegung der Vergütung inklusive der variablen Komponenten der Vergütung nicht vorsieht, erfolgt eine solche in diesem Bericht nicht. Bei einer Neu- oder Wiederbestellung von Mitgliedern der Geschäftsführung wird auf eine vertragliche Zustimmungserklärung zur Offenlegung hingewirkt.

### **3. Rechnungslegung und Abschlussprüfung**

Die Gesellschaft ist eine „kleine Kapitalgesellschaft“ im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB. Die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts erfolgt jedoch übereinstimmend mit den gesellschaftsrechtlichen Verpflichtungen nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften.

Für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 wurde von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO Deutsche Warentreuhand AG am 15. März 2010 ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

### **4. Anteil von Frauen im Aufsichtsrat**

Bisher gehörten dem Aufsichtsrat keine Frauen an. Durch eine satzungsmäßige Bestimmung (§ 10 der Satzung) soll zukünftig darauf hingewirkt werden.

## 5. Entsprechungserklärung nach Ziffer 6 des Public Corporate Governance Kodex des Bundes

Die Geschäftsführung und der Aufsichtsrat der WIK-Consult GmbH erklären gemäß Ziffer 6.1 des Public Corporate Governance Kodex des Bundes, dass dessen Empfehlungen grundsätzlich entsprochen wird. Die bereits genannten und folgenden Abweichungen beruhen auf unternehmensspezifischen Besonderheiten – insbesondere dem Umstand, dass es sich bei der WIK-Consult GmbH um eine vergleichsweise kleine Bundesbeteiligung handelt.

Für die Geschäftsführung und die Aufsichtsratsmitglieder wurde eine D & O-Versicherung abgeschlossen. Für die Mitglieder des Aufsichtsrates entfällt aufgrund der fehlenden Mandatsvergütung die Notwendigkeit eines angemessenen Selbstbehaltes. Für die Geschäftsführung wird eine Anpassung der Versicherung an die neue Rechtslage (Selbstbehalt) im Rahmen des abgeschlossenen Anstellungsvertrages nach Inkrafttreten der gesetzlichen Regelung geprüft.

Die Beschränkung der Erstbestellung für die Geschäftsführung auf drei Jahre wird zukünftig satzungsmäßig verankert. Ebenso soll zukünftig für die Mitglieder der Geschäftsführung eine Altersgrenze für deren Ausscheiden aus der Geschäftsführung festgelegt werden. Die Mitglieder des Aufsichtsrates scheidern in der Regel nach den in den Berufsrichtlinien geltenden Grundsätzen aus dem Aufsichtsrat aus.

Bad Honnef, den 3.9.2010

Bad Honnef, den 8.9.2010

Dr. Karl-Heinz Neumann  
Geschäftsführer

Dr. Peter Knauth  
Aufsichtsratsvorsitzender