

# Corporate Governance Bericht von Vorstand und Aufsichtsrat

Im Deutschen Corporate Governance Kodex sind die Grundsätze einer wertorientierten Unternehmensführung und -kontrolle formuliert. Vorstand und Aufsichtsrat der MVV Energie AG erkennen die Empfehlungen des Kodex als Leitlinie ihrer Aktivitäten an und setzen sie weitestgehend um. In unserer Entsprechenserklärung erläutern wir, warum wir in wenigen Fällen von den Empfehlungen abweichen.

## Transparenz

In der Vergangenheit hat die MVV Energie AG stets die ihr obliegenden Pflichten zur Transparenz aus dem Handelsgesetzbuch sowie dem Wertpapierhandelsgesetz erfüllt und auch den Empfehlungen des Kodex hierzu voll entsprochen. Dafür werden wir auch in der Zukunft Sorge tragen. Insbesondere auf unserer Internetseite [www.mvv-investor.de](http://www.mvv-investor.de) informieren wir über unser Unternehmen und die aktuellen Entwicklungen unseres Konzerns.

Die Rechnungslegung des Konzerns erfolgt nach den International Financial Reporting Standards (IFRS), der Einzelabschluss der MVV Energie AG wird auf der Grundlage des deutschen Handelsgesetzbuchs (HGB) erstellt. Die Termine der regelmäßigen Finanzberichterstattung veröffentlichen wir im Finanzkalender auf unserer Internetseite.

## Vergütungsbericht (Bestandteil des Konzernlageberichts)

Die Vorstandsmitglieder der MVV Energie AG sind zugleich Vorstände der Konzerngesellschaft MVV RHE AG und der Vorstandsvorsitzende ist in Personalunion zugleich Geschäftsführer der MVV GmbH. Die hierauf entfallenden Vergütungen werden von der MVV Energie AG ausgezahlt und mit den jeweiligen Gesellschaften verrechnet.

Der Vorstand erhielt im Berichtsjahr eine Gesamtvergütung in Höhe von 1 774 Tsd Euro. Diese setzt sich wie folgt zusammen:

Vergütung in Tsd Euro	Fix <sup>1</sup>	Variabel <sup>2</sup>	Mandats- einkünfte <sup>3</sup>	Gesamt
Dr. Rudolf Schulten	403	305	15	723
Dr. Werner Dub	239	230	10	479
Matthias Brückmann <sup>4</sup>	41	39	1	81
Hans-Jürgen Farrenkopf	243	230	8	481
Karl-Heinz Trautmann <sup>5</sup>	10	—	—	10
<b>Gesamt</b>	<b>936</b>	<b>804</b>	<b>34</b>	<b>1774</b>

<sup>1</sup> Einschließlich Zuschüsse zur Rentenversicherung, Krankenversicherung, Pflegeversicherung, freiwillige Versicherung bei der Berufsgenossenschaft und geldwerte Vorteile sowie der Zulage für den Vorstandsvorsitzenden in Höhe von 160 Tsd Euro und der Vergütung des Vorstandsvorsitzenden für die Tätigkeit als Sprecher der Geschäftsführung der MVV GmbH

<sup>2</sup> Rückstellungen

<sup>3</sup> Aufsichtsrats Tätigkeiten für Beteiligungsunternehmen

<sup>4</sup> Amtszeit seit 1. August 2007

<sup>5</sup> Amtszeit bis 15. Oktober 2006

Die variable Vergütung wird aus zwei Komponenten berechnet – dem Jahresüberschuss nach Fremdanteilen der MVV Energie Gruppe nach IFRS und dem ROCE (Return on Capital Employed). Dabei gilt eine angemessene Kappungsgrenze. Im Berichtsjahr wurden keine Vergütungskomponenten mit langfristiger Anreizwirkung gewährt. Weitere Leistungen von Dritten wurden weder zugesagt noch gewährt.

Den Vorstandsmitgliedern ist bei Eintritt in die Altersrente eine Versorgungsleistung in Höhe eines bestimmten Prozentsatzes der festen Vergütungen zugesagt, die sich für jedes vollendete Dienstjahr um 2 % bis zu einem Maximalwert von 70 % der festen Vergütung erhöht. Auf die Versorgungsleistung werden anderweitige Arbeitseinkommen, die Rente aus der gesetzlichen Rentenversicherung sowie sonstige Versorgungsbezüge, die mindestens zur Hälfte auf Beitragsleistungen eines Arbeitgebers beruhen, angerechnet. Wird die Rente vorzeitig in Anspruch genommen, so mindert sich die Versorgungsleistung pro Monat der vorzeitigen Inanspruchnahme um 0,5 %.

Die Versorgungsleistung enthält als Rentenbaustein eine Anwartschaft auf eine Hinterbliebenenversorgung. Im Falle einer teilweisen Erwerbsminderung, einer teilweisen Erwerbsminderung infolge von Berufsunfähigkeit, einer vollen Erwerbsminderung oder bei Tod beträgt die Versorgungsleistung 55 % der festen Vergütung und steigt um 1 % je vollendetem Dienstjahr bis auf maximal 70 %.

Die Pensionsverpflichtungen stellen sich wie folgt dar:

Pensionsverpflichtungen in Tsd Euro	Wert der Endrente <sup>1</sup>	Versorgungs- prozentsatz <sup>2</sup>	Versorgungs- prozentsatz <sup>3</sup>	Zuführung zur Pensionsrückstellung	
				Dienstzeitaufwand	Zinsaufwand
Dr. Rudolf Schulten	234	51 %	70 %	284	38
Dr. Werner Dub	86	54 %	66 %	102	36
Matthias Brückmann	131	48 %	70 %	—	—
Hans-Jürgen Farrenkopf	98	56 %	66 %	166	37
<b>Gesamt</b>	<b>549</b>			<b>552</b>	<b>111</b>

Die ehemaligen Mitglieder des Vorstands<sup>1</sup> erhielten im Berichtsjahr Bezüge in Höhe von 1 027 Tsd Euro. Für Pensionsverpflichtungen gegenüber früheren Mitgliedern des Vorstands sind insgesamt 3 468 Tsd Euro zurückgestellt. Die Gesamtzuführung in diesem Geschäftsjahr beträgt 347 Tsd Euro.

Die Vergütungen für die Bereichsleiter/Prokuristen der MVV Energie AG beliefen sich im Berichtsjahr auf 3 333 Tsd Euro. Leitende Angestellte der MVV Energie AG erhalten eine rein beitragsorientierte betriebliche Altersversorgung in Höhe bis zu 8,6 % der festen Vergütung. Dabei können die leitenden Angestellten innerhalb der im Konzern angebotenen Durchführungswege festlegen, welche biometrischen Risiken sie absichern möchten. Die Gesamtaufwendungen hierfür beliefen sich im Berichtsjahr auf 126 Tsd Euro.

<sup>1</sup> Einschließlich Karl-Heinz Trautmann

<sup>1</sup> Erreichbarer Anspruch auf Altersrente mit 63 Jahren unter Berücksichtigung von Anrechnungsbeträgen

<sup>2</sup> Erreichter Gesamtversorgungsprozentsatz in Bezug auf die Altersrente in Prozent

<sup>3</sup> Erreichbarer Versorgungsprozentsatz mit 63 Jahren

## Vergütung der Aufsichtsratsmitglieder

Die Vergütung unserer Aufsichtsratsmitglieder steht in einem angemessenen Verhältnis zu ihren Aufgaben und der von ihnen übernommenen Verantwortung. Die Mitglieder des Aufsichtsrats erhielten im Geschäftsjahr 2006/07 eine Jahresvergütung in Höhe von jeweils 10 Tsd Euro, wobei der Aufsichtsratsvorsitzende den doppelten, sein Stellvertreter den eineinhalbfachen Betrag erhielt<sup>1</sup>. Der Vorsitzende des Bilanzprüfungsausschusses erhielt eine zusätzliche Jahresvergütung in Höhe von 5 Tsd Euro, die übrigen Mitglieder des Bilanzprüfungsausschusses erhielten eine zusätzliche Jahresvergütung in Höhe von jeweils 2,5 Tsd Euro. Ferner wurde ein Sitzungsgeld von 300 Euro pro Person und Sitzung des Plenums beziehungsweise der Ausschüsse gewährt. Die gesamten Bezüge beliefen sich auf 329 293 Euro<sup>2</sup>. Davon entfielen auf Gerhard Widder 22 528 Euro (einschließlich 5 700 Euro Sitzungsgeld<sup>3</sup>); Dr. Peter Kurz 4 838 Euro (1 800 Euro); Johannes Böttcher 17 300 Euro (4 800 Euro); Holger Buchholz 13 900 Euro (3 900 Euro); Werner Ehret 15 400 Euro (5 400 Euro); Detlef Falk 4 233 Euro (900 Euro); Dr. Rudolf Friedrich 13 900 Euro (3 900 Euro); Dr. Manfred Fuchs 21 000 Euro (6 000 Euro); Dr. Stefan Fulst-Blei 8 918 Euro (3 300 Euro); Reinhold Götz 17 900 Euro (5 400 Euro); Dr. Karl Heidenreich 13 600 Euro (3 600 Euro); Michael Homann 11 633 Euro (3 300 Euro); Prof. Dr. Egon Jüttner 15 100 Euro (5 100 Euro); Klaus Lindner 17 900 Euro (5 400 Euro); Prof. Dr. Norbert Loos 17 900 Euro (5 400 Euro); Manfred Lösch 25 000 Euro (7 500 Euro); Dr. Reiner Lübke 2 267 Euro (600 Euro); Dr. Frank Mentrup 7 109 Euro (2 700 Euro); Manuel Mertens 9 067 Euro (2 400 Euro); Barbara Neumann 13 900 Euro (3 900 Euro); Wolfgang Raufelder 13 600 Euro (3 600 Euro); Sabine Schlorke 13 300 Euro (3 300 Euro); Uwe Spatz 15 100 Euro (5 100 Euro) und Christian Specht 13 900 Euro (3 900 Euro). Eine erfolgsorientierte Vergütung erhalten die Aufsichtsratsmitglieder nicht.

## Entsprechenserklärung

Vorstand und Aufsichtsrat der MVV Energie AG erklären, dass den Empfehlungen der Regierungskommission Deutscher Corporate Governance Kodex entsprochen wurde und wird. Für die Vergangenheit bezieht sich diese Erklärung auf die am 24. Juli 2006 vom Bundesministerium der Justiz im amtlichen Teil des elektronischen Bundesanzeigers bekannt gemachte Fassung des Deutschen Corporate Governance Kodex vom 12. Juni 2006. Für die Zukunft bezieht sie sich auf die Empfehlungen der am 20. Juli 2007 im amtlichen Teil des elektronischen

<sup>1</sup> Mitglieder des Aufsichtsrats, die während des Geschäftsjahres in den Aufsichtsrat eingetreten oder aus dem Aufsichtsrat ausgeschieden sind, erhielten die Vergütung zeitanteilig entsprechend der Dauer ihrer Mitgliedschaft

<sup>2</sup> Der ausgewiesene Betrag ergibt sich aus der taggenauen Abrechnung der Vergütung für die derzeitigen und die im Berichtsjahr ausgeschiedenen Mitglieder des Aufsichtsrats

<sup>3</sup> Sitzungsgeld im Folgenden stets in Klammern gesetzt

Bundesanzeigers bekannt gemachten Neufassung des Kodex vom 14. Juni 2007. Nicht angewendet wurden und werden folgende Empfehlungen:

Selbstbehalt bei der D&O-Versicherung – Ziffer 3.8 Abs. 2: „Schließt die Gesellschaft für Vorstand und Aufsichtsrat eine D&O-Versicherung ab, so soll ein angemessener Selbstbehalt vereinbart werden.“

Die D&O-Versicherung der MVV Energie AG, die die Versicherten gegen eventuelle Schadenersatzforderungen versichert, sieht keinen Versicherungsschutz für vorsätzliche Handlungen und Unterlassungen sowie wissentliche Pflichtverletzungen von Vorstand und Aufsichtsrat vor. Vorstand und Aufsichtsrat fühlen sich der Motivation und Verantwortung, mit der sie ihre Aufgaben wahrnehmen, uneingeschränkt verpflichtet und sind nicht der Auffassung, dass dies durch einen Selbstbehalt einer Verdeutlichung bedarf.

Erfolgsorientierte Vergütung der Mitglieder des Aufsichtsrats – Ziffer 5.4.7 Abs. 2 Satz 1: „Die Mitglieder des Aufsichtsrats sollen neben einer festen eine erfolgsorientierte Vergütung erhalten.“

Die Satzung der MVV Energie AG sieht nur eine feste Aufsichtsratsvergütung sowie ein Sitzungsgeld vor. Die MVV Energie AG hatte bereits in der Vergangenheit ausgeführt, dass sie weder Modelle der Vergütung von Aufsichtsratsmitgliedern, die an der Dividende anknüpfen, überzeugen, noch Modelle die sich am Aktienkurs orientieren. Daher haben wir von der Einführung einer erfolgsorientierten Vergütungskomponente für Aufsichtsratsmitglieder abgesehen.

Diese Entsprechenserklärung ist außerdem auf der Internetseite unseres Unternehmens [www.mvv-investor.de](http://www.mvv-investor.de) zugänglich.