

## **Gemeinsamer Bericht zum Public Corporate Governance Kodex des Aufsichtsrates und der Geschäftsführung der SD Schulbaugesellschaft Duisburg mbH und Entsprechenserklärung**

---

Gemäß § 17 des Gesellschaftsvertrags der SD Schulbaugesellschaft Duisburg mbH (folgend kurz SD genannt) findet der Public Corporate Governance Kodex der Stadt Duisburg (nachfolgend kurz Kodex genannt) in seiner jeweils gültigen Fassung Anwendung auf die Gesellschaft.

Über den Kodex in seiner derzeit gültigen Fassung wurde zuletzt vom Rat der Stadt Duisburg in seiner Sitzung am 15.06.2020 (DS 20-0208) beschlossen.

Der Kodex hat im Geschäftsjahr 2021 auf den Aufsichtsrat und die Geschäftsführung der SD Anwendung gefunden. Sämtliche Vorgaben des Kodex wurden eingehend auf deren Umsetzung geprüft. Die Empfehlungen und Anregungen des Kodex wurden umgesetzt, wenn es bezogen auf die Struktur, Organisation und Größenordnung der SD sinnvoll war und wenn bestehende Verträge dem nicht entgegengestanden haben.

Aufsichtsrat und Geschäftsführung der SD geben nach pflichtgemäßer Prüfung und Berichterstattung in der Aufsichtsratssitzung am 02.06.2022 die folgende Entsprechenserklärung ab:

Die SD hat mit Aufnahme ihrer Geschäftstätigkeit und für das Geschäftsjahr 2021 den Vorgaben des Kodex für die Beteiligungsunternehmen und Betriebe der Stadt Duisburg entsprochen, wenn es bezogen auf die Struktur, Organisation und Größenordnung der SD sinnvoll war und wenn bestehende Verträge dem nicht entgegengestanden haben.

Duisburg, 02.06.2022

Für den Aufsichtsrat:



Martin Murrack

Vorsitzender des Aufsichtsrates

Für die Geschäftsführung:



Thomas Krützberg

Vorsitzender und Sprecher der  
Geschäftsführer



**SCHULBAU  
GESELLSCHAFT  
DUISBURG**

# ANLAGE ZUR ENTSPRECHENSERKLÄRUNG



# TOP 6: Bericht zum Public Corporate Governance Kodex und Entsprechenserklärung

Anlage zur  
Erklärung

## Der Gesellschafter

Die Anforderungen des PCGK an den Gesellschafter werden eingehalten.

Dies gilt insbesondere für

- die Ausgestaltung des Gesellschaftsvertrags der SD,
- die Einbindung des Rates der Stadt Duisburg in Gesellschafterentscheidungen,
- die Anforderungen an die Gesellschafterversammlung und
- die Beratung über den Jahresabschluss.

# TOP 6: Bericht zum Public Corporate Governance Kodex und Entsprechenserklärung

Anlage zur  
Erklärung

## Der Aufsichtsrat

Der PCGK definiert unter den Aufgaben des Aufsichtsrates und seines Vorsitzenden:

- Der Aufsichtsrat gibt sich eine Geschäftsordnung -> AR-Sitzung 17.12.2020
- Die Verwaltung schult die Aufsichtsratsmitglieder über ihre Rechte und Pflichten sowie wirtschaftliche Grundlagen -> erledigt
- Der Aufsichtsrat berichtet in Form eines Leistungsberichtes an den Gesellschafter -> AR-Sitzung 31.05.2021 und geplant für AR-Sitzung 02.06.2022 (TOP 5)
- Der Aufsichtsrat erteilt dem Abschlussprüfer den Prüfauftrag. Das Verhältnis zwischen Gesellschaft und Geschäftsführung ist ein Schwerpunkt der Prüfung. -> Regelung steht dem Gesellschaftsvertrag entgegen. Der Gesellschafter wählt den Abschlussprüfer gem. § 10 Abs. 2 I. Gesellschaftsvertrag.
- Der Aufsichtsrat kann für spezifische Sachverhalte Ausschüsse bilden -> Möglichkeit mit § 7 der Geschäftsordnung des Aufsichtsrates eingeräumt, derzeit kein Bedarf

# TOP 6: Bericht zum Public Corporate Governance Kodex und Entsprechenserklärung

Anlage zur  
Erklärung

## Der Aufsichtsrat

Der PCGK definiert weitere Leitplanken für den Aufsichtsrat:

- Die Vergütung der Aufsichtsratsmitglieder soll der Verantwortung und dem Tätigkeitsumfang gerecht werden. Der Beschluss des Rates vom 11.12.2006 (DS 06-2381) bleibt davon unberührt. Erfolgt eine Vergütung über die Werte des Beschlusses hinaus (130 € je Sitzung), ist diese durch ein Gutachten zu belegen. Die Vergütung soll regelmäßig überprüft werden. -> Vergütung erfolgt entsprechend Ratsbeschluss DS 06-2381
- Die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates und die Vergütung der Aufsichtsratsmitglieder werden im Anhang des Jahresabschlusses ausgewiesen. -> erfolgt standardmäßig
- Der Aufsichtsrat wird von der D&O-Versicherung der Gesellschaft erfasst. -> entsprechende D&O-Versicherung ist abgeschlossen

# TOP 6: Bericht zum Public Corporate Governance Kodex und Entsprechenserklärung

Anlage zur  
Erklärung

## Die Geschäftsführung

Die Anforderungen an die Geschäftsführung lauten wie folgt:

- Die Geschäftsführung implementiert ein angemessenes Risikomanagement sowie Revisions- und Kontrollsysteme. Die interne Revision wird als eigenständige Stelle wahrgenommen.  
-> kaufmännische Kontroll- und Berichtspflichten werden im Rahmen der Geschäftsbesorgung von GEBAG übernommen. Operatives Controlling/ Projektcontrolling obliegt dem technischen Geschäftsführer. Revisions- und Kontrollsysteme werden mit Entwicklung der Gesellschaft entsprechend Komplexität und Umfang der Geschäfte weiter ausgebaut.
- Die Geschäftsführung soll ein Berichtswesen implementieren. -> erledigt
- Die Geschäftsführung stellt den Jahresabschluss auf. -> erfolgt jährlich standardmäßig

# TOP 6: Bericht zum Public Corporate Governance Kodex und Entsprechenserklärung

Anlage zur  
Erklärung

## Die Geschäftsführung

Die Anforderungen an die Geschäftsführung lauten wie folgt:

- Die Geschäftsführung unterbreitet der Gesellschafterversammlung einen Wahlvorschlag für die Beauftragung der Jahresabschlussprüfungsgesellschaft. Diese soll nicht länger als fünf aufeinander folgende Geschäftsjahre bestellt werden. In Ausnahmefällen ist ein turnusmäßiger Wechsel des Prüfungsteams zulässig. -> erfolgt standardmäßig, geplant für Ratssitzung 13.06.2022
- Die Vergütung der Geschäftsführung wird in angemessener Höhe festgelegt. (...) Ein leistungsbezogener Anteil der Geschäftsführervergütung soll vom Aufsichtsrat unter Einbeziehung von etwaigen Konzernbezügen in angemessener Höhe festgelegt werden. -> Regelungen der GF-Anstellungsverträge entsprechend, Überprüfung durch Gehaltsgutachten ist erfolgt
- Eine Altersversorgung soll nur noch in Ausnahmefällen in Form einer Pensionszusage durch das Unternehmen erteilt werden. -> keine Pensionszusage erteilt

# TOP 6: Bericht zum Public Corporate Governance Kodex und Entsprechenserklärung

Anlage zur  
Erklärung

## Die Geschäftsführung

Die Anforderungen an die Geschäftsführung lauten wie folgt:

- Bei einer jährlichen Gesamtvergütung, die den Betrag von 120.000 € brutto überschreitet, ist bei Änderung eines bestehenden Anstellungsvertrags die Gesamtvergütung durch ein externes spezialisiertes Vergütungsberatungsunternehmen auf eine individuelle Angemessenheit zu überprüfen. -> Gutachten durch Kienbaum Consultants International GmbH aus dem Jahr 2020 liegt vor
- Die Gesamtbezüge der Geschäftsführung sind individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses auszuweisen. -> erfolgt standardmäßig
- Die korrekte Abwicklung der Vergütung der Geschäftsführung wird durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft überprüft und schriftlich bestätigt. -> erfolgt standardmäßig



# TOP 6: Bericht zum Public Corporate Governance Kodex und Entsprechenserklärung

Anlage zur  
Erklärung



## Die Geschäftsführung

Die Anforderungen an die Geschäftsführung lauten wie folgt:

- Schließt die Gesellschaft eine D&O-Versicherung ab, ist ein der Vergütung angemessener Selbstbehalt im Schadenfall zu vereinbaren. -> **Versicherung ist abgeschlossen und Selbstbehalt in Versicherungsvertrag und im GF-Anstellungsverträgen vereinbart**
- Eine Bestellung zum Geschäftsführungsmitglied sollte in der Regel für fünf Jahre erfolgen. Eine wiederholte Bestellung ist in der Regel ebenfalls für fünf Jahre zulässig. -> **Umsetzung in GF-Anstellungsverträgen erfolgt**