

Vergütungsbericht

Vorstandsvergütungen

Durch Beschluss des Aufsichtsrates vom 31. Oktober 2019 und unter Berücksichtigung der besonderen Umstände des in 2011 erfolgten Erwerbs von MEDION durch Lenovo sind die Vorstandsmitglieder Gerd Brachmann und Christian Eigen mit Wirkung vom 1. April 2020 bis zum 31. März 2023 zu Mitgliedern des Vorstandes der Gesellschaft bestellt worden. Die Vorstandsverträge wurden dabei nur mit modifizierten Konditionen verlängert.

Gemäß den in diesem Zusammenhang mit den Vorstandsmitgliedern geschlossenen Anstellungsverträgen besteht die Gesamtvergütung der Vorstandsmitglieder aus einer Reihe von Vergütungsbestandteilen.

Maßgebend für die Festlegung der Gesamtvergütungsstruktur des Vorstandes ist der Aufsichtsrat, der die Angemessenheit der Vergütungen bestimmt.

Die Vergütung für die Vorstandsmitglieder setzt sich aus erfolgsunabhängigen und erfolgsbezogenen Komponenten zusammen. Die erfolgsunabhängigen Teile bestehen aus Fixum, Nebenleistungen sowie Pensionszusagen, während die erfolgsbezogenen kurz- und langfristigen Komponenten in eine variable Vergütung einfließen.

Die feste Grundvergütung wird monatlich als Gehalt ausgezahlt. Die Nebenleistungen umfassen im Wesentlichen Versicherungen sowie das Überlassen von Dienstwagen, die als Vergütungsbestandteil vom einzelnen Vorstandsmitglied zu versteuern sind. Sie stehen allen Vorstandsmitgliedern prinzipiell in gleicher Weise zu, die Höhe variiert je nach der persönlichen Situation. Kredite oder Gehaltsvorschüsse wurden Vorstandsmitgliedern im Berichtsjahr nicht gewährt.

Die erfolgsabhängige Tantieme für Gerd Brachmann und Christian Eigen besteht aus einem kurzfristigen jährlichen Leistungsbonus und einem langfristigen Leistungsbonus und wird in Bezug auf die Leistung des jeweiligen Vorstandsmitgliedes und die Leistung der Gesellschaft gemäß der Methode des Lenovo-Leistungsbonusplans berechnet.

Der kurzfristige jährliche Leistungsbonus hat ein Jahresziel und wird jährlich bezogen auf einen Geschäftsjahreszyklus gemäß der Methode des Lenovo-Leistungsbonusplans berechnet und ausgezahlt. Diese Methode enthält zwei variable Komponenten, nämlich Ziele und individueller Leistungsmodifikator, die vom Aufsichtsrat festgelegt werden. Der Aufsichtsrat legt die Ziele zu Beginn eines jeden Geschäftsjahres und den individuellen Leistungsmodifikator am Ende eines jeden Geschäftsjahres fest. Der tatsächlich gezahlte Bonus kann in Abhängigkeit von den variablen Komponenten erhöht oder gesenkt werden, wobei die maximale Erhöhung bei 300 % des Zielbetrages gedeckelt ist.

Der langfristige Leistungsbonus verwendet ein Jahresziel und wird während der Laufzeit des Anstellungsvertrages zweimal berechnet. Der erste langfristige Bonuszeitraum erstreckt sich über 18 Monate (18 Monate vom 1. April 2020 bis zum 30. September 2021). Der zweite langfristige Bonuszeitraum erstreckt sich über 18 Monate (18 Monate vom 1. Oktober 2021 bis zum 31. März 2023). Die tatsächliche Bonuszahlung wird ebenfalls unter Verwendung der Methode des Lenovo-Leistungsbonusplans berechnet. Diese Methode enthält zwei vom Aufsichtsrat festgelegte variable Komponenten, nämlich Ziele und individueller Leistungsmodifikator. Der Aufsichtsrat legt die Ziele zu Beginn eines jeden Zeitraums und den individuellen Leistungsmodifikator am Ende eines jeden Zeitraums fest. Der tatsächlich gezahlte Bonus kann in Abhängigkeit von den variablen Komponenten erhöht oder gesenkt werden, wobei die maximale Erhöhung bei 300 % des Zielbetrages gedeckelt ist. Bei der Ermittlung der Vorstandsvergütung nach HGB werden die jährlichen Vorauszahlungen aus dem langfristigen Bonus nicht einbezogen. Die Erdienung des langfristigen Leistungsbonus erfolgt erst nach 18 Monaten.

Überdies erhält Christian Eigen eine zusätzliche variable Vergütung für die Übernahme von Sonderaufgaben im Lenovo-Konzern, die sich ebenfalls aus einem kurzfristigen Bonus und einem langfristigen jährlichen Bonus zusammensetzt.

Die Vorstandsmitglieder haben Anspruch auf jährliche Zuteilungen von Kapitalbeteiligungen im Rahmen des so genannten Lenovo Long Term Incentive Program (LTI). Aufgrund der Übernahme zusätzlicher Funktionen in den internationalen Gremien der Lenovo-Gruppe werden die Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung für den MEDION-Vorstand in Form von Aktien und Optionsrechten auf Aktien der börsennotierten Lenovo-Gruppe direkt von dieser geleistet.

Da MEDION auf die Errechnung der Zuteilung der Lenovo-Kapitalbeteiligungen keinen Einfluss hat und die entsprechenden Parameter allein von Lenovo aufgrund der Tätigkeit des MEDION-Vorstandes für Lenovo und des dementsprechenden Erfolgs ermittelt werden, wurde im Einvernehmen mit dem Aufsichtsrat seit dem Berichtsjahr 2014/2015 kein entsprechender Aufwand mehr gebucht. Lenovo hat auch für die zurückliegenden Geschäftsjahre die entsprechenden Kapitalbeteiligungen direkt an den MEDION-Vorstand geleistet und erklärt, dies auch zukünftig tun zu wollen.

Gerd Brachmann Vorstandsvorsitzender				
Zuwendungen für bzw. im GJ 2020/2021 Werte in €	2019/2020	2020/2021	2020/2021 (min)	2020/2021 (max)
Festvergütung	616.512	647.500	647.500	647.500
Nebenleistungen	46.417	53.998	53.998	53.998
Summe Fixvergütungen	662.929	701.498	701.498	701.498
einjährige variable Vergütung	168.000	180.000	-	540.000
zusätzliche einjährige variable Vergütung	-	-	-	-
mehnjährige variable Vergütung	192.000	221.500	-	664.500
zusätzliche mehrjährige variable Vergütung	-	-	-	-
Summe variable Vergütungen	360.000	401.500	-	1.204.500
Zwischensumme	1.022.929	1.102.998	701.498	1.905.998
Versorgungsaufwand*	-203.672	634.137	634.137	634.137
Gesamtvergütung	819.257	1.737.135	1.335.635	2.540.135

* Dienstzeitaufwand gemäß IAS 19

Christian Eigen stellvertretender Vorstandsvorsitzender				
Zuwendungen für bzw. im GJ 2020/2021 Werte in €	2019/2020	2020/2021	2020/2021 (min)	2020/2021 (max)
Festvergütung	513.760	539.500	539.500	539.500
Nebenleistungen	47.552	47.552	47.552	47.552
Summe Fixvergütungen	561.312	587.052	587.052	587.052
einjährige variable Vergütung	138.000	150.000	-	450.000
zusätzliche einjährige variable Vergütung	20.000	20.000	-	60.000
mehnjährige variable Vergütung	162.000	184.500	-	553.500
zusätzliche mehrjährige variable Vergütung	5.000	5.000	-	15.000
Summe variable Vergütungen	325.000	359.500	-	1.078.500
Zwischensumme	886.312	946.552	587.052	1.665.552
Versorgungsaufwand*	172.532	1.992.490	1.992.490	1.992.490
Gesamtvergütung	1.058.844	2.939.042	2.579.542	3.658.042

* Dienstzeitaufwand gemäß IAS 19

Zuflüsse für bzw. im GJ 2020/2021 Werte in €	Gerd Brachmann Vorstandsvorsitzender		Christian Eigen stellvertretender Vorstandsvorsitzender	
	2019/2020	2020/2021	2019/2020	2020/2021
Festvergütung	616.512	647.500	513.760	539.500
Nebenleistungen	46.417	53.998	47.552	47.552
Summe Fixvergütungen	662.929	701.498	561.312	587.052
einjährige variable Vergütung	294.000	405.000	241.500	337.500
zusätzliche einjährige Vergütung	-	-	35.000	45.000
mehrfährige variable Vergütung				
Langfristiger Leistungsbonus für den Bonuszeitraum 01.04.2019-31.03.2020	336.000	-	283.500	-
zusätzlicher Langfristiger Leistungsbonus für den Bonuszeitraum 01.04.2019- 31.03.2020	-	-	8.750	-
Langfristiger Leistungsbonus für den Bonuszeitraum 01.01.2017-31.03.2019	153.600	-	129.600	-
zusätzlicher Langfristiger Leistungsbonus für den Bonuszeitraum 01.01.2017- 31.03.2019	-	-	4.000	-
Summe (erfolgsbezogene Vergütung)	783.600	405.000	702.350	382.500
Gesamtbezüge (i.S.v. §314 Abs. 1 Nr. 6a HGB)	1.446.529	1.106.498	1.263.662	969.552
Versorgungsaufwand*	-203.672	634.137	172.532	1.992.490
Gesamtvergütung (DCGK II)	1.242.857	1.740.635	1.436.194	2.962.042

* Dienstzeitaufwand gemäß IAS 19

Die individuellen Pensionsrückstellungen betragen nach IFRS für Herrn Brachmann T€ 7.931 (Vorjahr: T€ 6.769) und Herrn Eigen T€ 6.720 (Vorjahr: T€ 4.179) sowie nach HGB für Herrn Brachmann T€ 7.173 (Vorjahr: T€ 6.072) und Herrn Eigen T€ 5.894 (Vorjahr: T€ 3.577). Die Veränderung der Pensionsrückstellungen beläuft sich im Geschäftsjahr nach IFRS¹ für Herrn Brachmann auf T€ 1.162 und für Herrn Eigen auf T€ 2.541 sowie nach HGB² für Herrn Brachmann auf T€ 1.101 und für Herrn Eigen auf T€ 2.371.

Die Gesellschaft verpflichtet sich zur Zahlung von Ruhegeld und Hinterbliebenenversorgung nach Maßgabe der nachfolgenden Bestimmungen. Das jeweilige Vorstandsmitglied hat aufgrund einer unverfallbaren Anwartschaft Anspruch auf eine lebenslängliche Pension, wenn es nach Vollendung des 60. Lebensjahres oder infolge dauernder Dienstunfähigkeit und wegen Beendigung des Anstellungsverhältnisses bei der Gesellschaft ausscheidet.

Das monatliche Ruhegeld wurde erhöht und beträgt nun 50% des im Monat vor Beginn des Ruhestandes bezogenen festen Monatsgehaltes (bezogen auf das feste Jahresgehalt).

Weitere Leistungen für den Fall der Beendigung der Tätigkeit sind keinem Vorstandsmitglied zugesagt worden. Auch hat kein Mitglied des Vorstandes im abgelaufenen Geschäftsjahr Leistungen oder entsprechende Zusagen von einem Dritten im Hinblick auf seine Tätigkeit als Vorstandsmitglied erhalten.

¹ die Service Costs sind den vorangegangenen Tabellen zu entnehmen

² der Personalaufwand nach HGB liegt bei T€ 2.194

Aufsichtsratsvergütungen

Aufsichtsratsvergütungen sind in § 11 der Satzung geregelt. Sie orientieren sich an den Aufgaben und der Verantwortung der Aufsichtsratsmitglieder.

Durch Beschlussfassung der virtuellen Hauptversammlung vom 24. November 2020 wurde die Vergütung des Aufsichtsrates auf T€ 160 für den Vorsitzenden des Aufsichtsrates festgesetzt. Die Vergütung ist zahlbar nach Feststellung des Jahresabschlusses. Aufsichtsratsmitglieder, die dem Aufsichtsrat nicht während eines vollen Geschäftsjahres angehört haben, erhalten die Vergütung entsprechend der Dauer ihrer Aufsichtsratszugehörigkeit.

Insgesamt betrug die Vergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr 2020/2021 T€ 160 (Vorjahr: T€ 120). Dieser Betrag wurde nur an Vorsitzenden des Aufsichtsrates geleistet, da die anderen Aufsichtsratsmitglieder nach der Satzung keinen Anspruch auf eine Vergütung haben. Zusätzlich wurde an den Vorsitzenden des Aufsichtsrates eine Pauschale gemäß § 11 Abs. 1 der Satzung für seine Reise- und Bürokosten in Höhe von T € 10 gezahlt.

GJ 2020/2021 Werte in €	Dr. Rudolf Stützle Vorsitzender	Wai Ming Wong Stellv. Vorsitzender	Gianfranco Lanci Mitglied	Gesamt
Vergütung	160.000	0	0	160.000
Pauschale Reise- und Bürokosten	10.000	0	0	10.000
Gesamtsumme	170.000	0	0	170.000

GJ 2019/2020 Werte in €	Dr. Rudolf Stützle Vorsitzender	Wai Ming Wong Stellv. Vorsitzender	Gianfranco Lanci Mitglied	Gesamt
Vergütung	120.000	0	0	120.000
Gesamtsumme	120.000	0	0	120.000

Darüber hinaus haben Aufsichtsratsmitglieder im Berichtsjahr keine weiteren Vergütungen bzw. Vorteile für persönlich erbrachte Leistungen, insbesondere Beratungs- und Vermittlungsleistungen, erhalten. Da die Mitglieder des Aufsichtsrates Wai Ming Wong und Gianfranco Lanci auf ihre satzungsmäßigen Bezüge verzichtet haben, hat die Gesellschaft die Prämien für eine D&O-Versicherung übernommen. Kredite oder Vorschüsse wurden den Aufsichtsratsmitgliedern im Berichtsjahr nicht gewährt.