

VERGÜTUNGSBERICHT

Der Vergütungsbericht erläutert Struktur und Höhe der Vergütung der geschäftsführenden Direktoren sowie des Verwaltungsrats. Er berücksichtigt die gesetzlichen Vorgaben sowie die Empfehlungen des Deutschen Corporate Governance Kodex. Dieser Vergütungsbericht ist integraler Bestandteil des geprüften Konzernlageberichts.

Geschäftsführende Direktoren

Die Vergütung der geschäftsführenden Direktoren, die vom Verwaltungsrat festgesetzt wird, setzt sich aus erfolgsunabhängigen und erfolgsabhängigen Komponenten zusammen. Die erfolgsunabhängigen Teile bestehen aus Fixum, Nebenleistungen und Pensionszusagen, während die erfolgsbezogenen Komponenten auf der Geschäftsentwicklung des Unternehmens beruhen.

Das Fixum wird als erfolgsunabhängige Grundvergütung monatlich als Gehalt ausgezahlt. Zusätzlich erhalten die geschäftsführenden Direktoren Nebenleistungen in Form von Sachbezügen, die im Wesentlichen aus Versicherungsprämien sowie der privaten Dienstwagennutzung bestehen. Als Vergütungsbestandteil stehen diese Nebenleistungen allen geschäftsführenden Direktoren in gleicher Weise zu.

Die einjährige variable Vergütung bemisst sich am wirtschaftlichen Ergebnis der Gesellschaft, und zwar auf der Basis des erreichten operativen Ergebnisses (EBIT) sowie des erreichten Umsatzes. Der Bonus hat ein sogenanntes Cap, ist also gedeckelt. Ergibt sich aus der Zielerreichung eine Bonusberechnung unterhalb einer bestimmten Untergrenze, führt dies zu einem vollständigen Verlust des variablen Bonus für das Geschäftsjahr. Mit Ausnahme eines garantierten Mindestbonus in Höhe von 50.000,00 € für Dr. Uwe Schwellbach, der zu

seinem unterjährigen Amtsantritt mit dem Verwaltungsrat vereinbart wurde, besteht für die geschäftsführenden Direktoren für das abgelaufene Geschäftsjahr kein Anspruch auf eine einjährige variable Vergütung.

Im Hinblick auf eine angestrebte Nachhaltigkeit der Unternehmensentwicklung haben variable Vergütungsbestandteile der geschäftsführenden Direktoren grundsätzlich eine mehrjährige Bemessungsgrundlage. In den Verträgen der geschäftsführenden Direktoren wird diesem Anspruch grundsätzlich durch ein Long-Term-Incentive (LTI) entsprochen. Die geschäftsführenden Direktoren haben auf ihren Anspruch für das Jahr 2018 verzichtet.

Als weitere Nebenleistung erhalten sowohl die Mitglieder des Verwaltungsrats als auch die geschäftsführenden Direktoren ihre Reisekosten für Dienstreisen, die Kosten für die Bewirtung von Geschäftspartnern und sonstige betrieblich bedingte Auslagen nach Beleg erstattet.

Am 15. März 2019 stellte der Verwaltungsrat die Vergütung der geschäftsführenden Direktoren für das Geschäftsjahr 2018 fest.

Vergütung der geschäftsführenden Direktoren im Geschäftsjahr 2018

Die den geschäftsführenden Direktoren im Geschäftsjahr 2018 gewährte Gesamtvergütung beläuft sich auf insgesamt 646.640,41 € (i. Vj. 1.445.896,29 €). Einzelheiten der Vergütung der geschäftsführenden Direktoren im Geschäftsjahr 2018 sowie im Vorjahr ergeben sich in individualisierter Form aus den nachfolgenden Tabellen:

Tabelle 1: Vergütung der geschäftsführenden Direktoren (Zuwendungsbetrachtung)

DR. ANDREAS SCHNEIDER-NEUREITHER

In €	2017 Ausgangswert	2018 Ausgangswert	2018 Minimum	2018 Maximum
Festvergütung	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
Nebenleistungen*	6.515,37	5.635,99	5.635,99	5.635,99
Summe	246.515,37	245.635,99	245.635,99	245.635,99
Einjährige variable Vergütung	200.000,00	200.000,00	0,00	400.000,00
Mehrjährige variable Vergütung	165.000,00	-	0,00	-
Summe	365.000,00	200.000,00	0,00	400.000,00
Versorgungsaufwand	18.461,16	18.533,16	18.533,16	18.533,16
Gesamtsumme	629.976,53	464.169,15	264.169,15	664.169,15

DR. UWE SCHWELLBACH

In €	2017 Ausgangswert	2018 Ausgangswert	2018 Minimum	2018 Maximum
Festvergütung	-	55.000,01	55.000,01	55.000,01
Nebenleistungen	-	7.562,26	7.562,26	7.562,26
Summe	-	62.562,27	62.562,27	62.562,27
Einjährige variable Vergütung	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Mehrjährige variable Vergütung	-	-	-	-
Summe	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Versorgungsaufwand	-	-	-	-
Gesamtsumme	-	112.562,27	112.562,27	112.562,27

HENRY GÖTTLER

In €	2017 Ausgangswert	2018 Ausgangswert	2018 Minimum	2018 Maximum
Festvergütung	194.004,00	41.152,36	41.152,36	41.152,36
Nebenleistungen*	23.269,43	6.698,88	6.698,88	6.698,88
Summe	217.273,43	47.851,25	47.851,25	47.851,25
Einjährige variable Vergütung	135.000,00	135.000,00	-	270.000,00
Mehrjährige variable Vergütung	110.000,00	-	-	-
Summe	245.000,00	135.000,00	0,00	270.000,00
Versorgungsaufwand	151,87	37,97	37,97	37,97
Gesamtsumme	462.425,30	182.889,22	47.889,22	317.889,22

Tabelle 2: Vergütung der geschäftsführenden Direktoren (Zuflussbetrachtung)

DR. ANDREAS SCHNEIDER-NEUREITHER		
In €	2018	2017
Festvergütung	240.000,00	240.000,00
Nebenleistungen*	5.635,99	6.515,37
Summe	245.635,99	246.515,37
Einjährige variable Vergütung	162.399,86	219.277,11
Mehrjährige variable Vergütung	-	232.755,99
Summe	162.399,86	452.033,10
Versorgungsaufwand	18.533,16	18.461,16
Gesamtsumme	426.569,01	717.009,63

DR. UWE SCHWELLBACH		
In €	2018	2017
Festvergütung	55.000,01	-
Nebenleistungen	7.562,26	-
Summe	62.562,27	-
Einjährige variable Vergütung	-	-
Mehrjährige variable Vergütung	-	-
Summe	-	-
Versorgungsaufwand	-	-
Gesamtsumme	62.562,27	-

HENRY GÖTTLER		
In €	2018	2017
Festvergütung	41.152,36	194.004,00
Nebenleistungen*	6.698,88	23.269,43
Summe	47.851,25	217.273,43
Einjährige variable Vergütung	109.619,91	132.309,82
Mehrjährige variable Vergütung	-	174.566,99
Summe	109.619,91	306.876,81
Versorgungsaufwand	37,97	151,87
Gesamtsumme	157.509,13	524.302,11

*Die Nebenleistungen wurden für das Geschäftsjahr 2017 i. H. v. 2.357,97 € für Dr. Andreas Schneider-Neureither und i. H. v. 231,46 € für Henry Göttler erhöht und der Vorsorgeaufwand entsprechend in gleicher Höhe verringert. Grund dafür ist die Zuordnung der D&O-Versicherung in die Nebenleistungen für 2018 und rückwirkend für 2017.

Mit Wirkung zum 16. März 2018 wurde Henry Göttler als geschäftsführender Direktor abberufen. Danach wurde er weiterbeschäftigt zu den gleichen Konditionen bis zum 31. Dezember 2019; da er vorzeitig zum 31. Dezember 2018 ausschied, erhielt er die Grundvergütung bis zum 31. Dezember 2019 als Abfindung in Form einer Einmalzahlung in Höhe von 194.004,00 € im Januar 2019.

Zur Nachvollziehbarkeit der Gesamtvergütung für das Jahr 2017 muss beachtet werden, dass Jörg Vierfuß (zum 31. Dezember 2016 aus dem Vorstand ausgeschieden) im Jahr 2017 für das Geschäftsjahr 2016 in Summe 204.584,55 € zugeflossen sind. Davon entfielen 88.206,55 € auf die einjährige variable Vergütung und 116.378,00 € auf die Langfristvergütungskomponente.

Zusätzlich zu den allgemeinen Versicherungsleistungen und Pensionskassenzusagen hat die Gesellschaft zugunsten der geschäftsführenden Direktoren eine Directors and Officers (D&O)-Haftpflichtversicherung abgeschlossen. Die jährliche Versicherungsprämie in Höhe von 7.021,00 € umfasst auch die D&O-Versicherung der Verwaltungsratsmitglieder und leitenden Angestellten.

Die D&O-Versicherung der SNP Transformations, Inc. gewährt Schutz für die leitenden Angestellten in den USA; die jährliche Versicherungsprämie beträgt 9.992,19 €. Diese bietet ebenfalls anteilig Schutz für den CEO der SNP SE, der in Personalunion Chairman of the Board der SNP Transformations, Inc. ist.

Der Gesamtbetrag der auf die geschäftsführenden Direktoren entfallenden D&O-Versicherung beläuft sich auf eine jährliche Versicherungsprämie von 1.690,28 €. Eine auf den Tätigkeitszeitraum anteilige Versicherungsprämie pro Person ist in der Tabelle enthalten.

Der Ausweis der Vergütung der geschäftsführenden Direktoren in individualisierter Form erfolgt für das Geschäftsjahr 2018 erneut auf Grundlage der im Deutschen Corporate Governance Kodex empfohlenen einheitlichen Mustertabellen. Wesentliches Merkmal dieser Mustertabellen ist der getrennte Ausweis der gewährten Zuwendungen (Zuwendungsbetrachtung) und des tatsächlich erfolgten Zuflusses (Zuflussbetrachtung). Bei den Zuwendungen werden zudem die Zielwerte (Auszahlung bei 100% Zielerreichung) sowie die erreichbaren Minimal- und Maximalwerte angegeben.

Vorschüsse oder Kredite an geschäftsführende Direktoren oder zugunsten dieser Personen eingegangene Haftungsverhältnisse

Zum 31. Dezember 2018 bestanden keine Darlehen, Kredite oder Vorschüsse gegenüber geschäftsführenden Direktoren. Des Weiteren ging die SNP SE auch keine Haftungsverhältnisse zugunsten von geschäftsführenden Direktoren im Berichtsjahr ein.

Rückstellungen für Pensionszusagen gegenüber geschäftsführenden Direktoren

Für die Pensionszusagen gegenüber Dr. Andreas Schneider-Neureither und Frau Petra Neureither (CFO bis 19. Mai 2011) hat die SNP SE Pensionsrückstellungen gemäß IFRS in Höhe von 226 T€ (i. Vj. 225 T€) gebildet. Für die Pensionsverpflichtungen wurde eine Rückdeckungsversicherung abgeschlossen.

Transaktionen mit nahestehenden Unternehmen und Personen

Die SNP SE hat mehrere Mietverträge über Büroräume und Stellplätze für Pkw zwischen dem Verwaltungsratsvorsitzenden (gleichzeitig geschäftsführender Direktor) sowie nahestehenden Unternehmen abgeschlossen.

GESCHÄFTSJAHR 2018

In €	Festbetrag	Sitzungsgeld	Sonstige Auslagen	D&O-Versicherung	Gesamtvergütung
Dr. Michael R. Drill	25.000,00	6.000,00	692,07	235,34	31.927,41
Gerhard A. Burkhardt	20.000,00	7.000,00	1.156,61	235,34	28.391,95
Rainer Zinow	20.000,00	7.000,00	924,95	235,34	28.160,29
Summe	65.000,00	20.000,00	2.773,63	706,02	88.479,65

GESCHÄFTSJAHR 2017

In €	Festbetrag	Sitzungsgeld	Sonstige Auslagen	D&O-Versicherung	Gesamtvergütung
Dr. Michael R. Drill	25.000,00	6.000,00	3.095,67	231,46	34.327,13
Gerhard A. Burkhardt	20.000,00	6.000,00	1.892,62	231,46	28.124,08
Rainer Zinow	15.347,22	6.000,00	2.165,74	231,46	23.744,42
Summe	60.347,22	18.000,00	7.154,03	694,38	86.195,63

Die Abrechnung der Leistungen erfolgt zu Konditionen wie mit fremden Dritten. Im Geschäftsjahr 2018 fielen dafür Aufwendungen von 434 T€ (i. Vj. 411 T€) an, zum 31. Dezember 2018 bestand eine offene Forderung in Höhe von 779,47 €.

Alle Beträge im Zusammenhang mit diesen Transaktionen waren für SNP SE unwesentlich.

Grundzüge des Vergütungssystems für den Verwaltungsrat

Die Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats orientiert sich an der Verantwortung und dem Tätigkeitsumfang der jeweiligen Mitglieder. Gemäß Beschlussfassung der Hauptversammlung vom 12. Mai 2016 wurde die Vergütung der Verwaltungsratsmitglieder von der Hauptversammlung bewilligt. Jedes Verwaltungsratsmitglied erhielt im Geschäftsjahr 2018 eine feste jährliche Vergütung in Höhe von 20.000 €. Der Vorsitzende erhält eine feste jährliche Vergütung in Höhe von 30.000 €, sein Stellvertreter eine feste jährliche Vergütung in Höhe von 25.000 €. Zudem erhielt jedes Verwaltungsratsmitglied – neben dem Ersatz nachgewiesener erforderlicher Auslagen – für jede Sitzung des Gremiums 1.000 € Sitzungsgeld. Sofern ein Mitglied des Verwaltungsrats zugleich geschäftsführender Direktor ist, ruht gemäß Satzung seine Vergütung als Mitglied des Verwaltungsrats; dies umfasst sowohl die feste jährliche Vergütung als auch das Sitzungsgeld.

Die Gesellschaft bezieht die Mitglieder des Verwaltungsrats hinsichtlich ihrer Aufgabenwahrnehmung in die Deckung einer von ihr abgeschlossenen Vermögensschadenhaftpflichtversicherung ein. Die Deckungssumme beläuft sich auf 6.000.000 € in jedem einzelnen Versicherungsfall und für alle Versicherungsfälle einer Periode; ein Selbstbehalt ist nicht vereinbart.

Vergütung des Verwaltungsrats im Geschäftsjahr 2018

Die den Mitgliedern des Verwaltungsrats im Geschäftsjahr 2018 gewährte Gesamtvergütung beläuft sich auf insgesamt 88.479,65 € (i. Vj. 86.195,63 €). Es bestanden keine Darlehensforderungen gegenüber Mitgliedern des Verwaltungsrats. Die obige Tabelle stellt die individuellen Bezüge der Mitglieder des Verwaltungsrats dar.

Die Gesellschaft hat zugunsten der Mitglieder des Verwaltungsrats eine Directors and Officers (D&O)-Haftpflichtversicherung abgeschlossen. Die jährliche Versicherungsprämie in Höhe von 7.021,00 € (5.900,00 € zuzüglich 19% Versicherungssteuer) umfasst auch die D&O-Versicherung der geschäftsführenden Direktoren und leitenden Angestellten. Eine auf den Tätigkeitszeitraum anteilige Versicherungsprämie pro Person ist in der Tabelle dargestellt.