

VERGÜTUNGSBERICHT

Grundzüge des Vergütungssystems

Die Gesamtstruktur der Vorstandsvergütung sowie die wesentlichen Vertragselemente werden vom Aufsichtsrat der LPKF Laser & Electronics AG festgelegt und regelmäßig überprüft. Die Festlegung der Vergütungshöhe der Mitglieder des Vorstands orientiert sich an der Größe und der Tätigkeit des Unternehmens, seiner wirtschaftlichen und finanziellen Lage sowie an den Aufgaben des jeweiligen Vorstandsmitglieds. Die Vergütung des Vorstands erfolgt leistungsorientiert und ist so bemessen, dass sie angemessen und wettbewerbsfähig ist und damit einen Anreiz für eine engagierte und erfolgreiche Arbeit bietet.

Die Gesamtvergütung setzt sich aus einem erfolgsunabhängigen Fixum und variablen erfolgsbezogenen bzw. aktienbasierten Komponenten zusammen.

Das erfolgsunabhängige Fixum umfasst das Grundgehalt, das in gleichen monatlichen Teilbeträgen ausgezahlt wird, und Nebenleistungen. Zu den Nebenleistungen gehören ein Dienstwagen zur dienstlichen und privaten Nutzung sowie für einzelne Vorstandsmitglieder Zuschüsse zu Versicherungen, insbesondere zur Krankenversicherung und zur Altersvorsorge.

Darüber hinaus erhält der Vorstand als variable erfolgsbezogene Vergütungskomponente mit mehrjähriger Bemessungsgrundlage eine Beteiligung am Gewinn des Konzerns, die sich am EBIT des Konzerns im abgelaufenen Geschäftsjahr orientiert. Bei einem negativen EBIT im Folgejahr findet unter bestimmten Voraussetzungen eine nachträgliche Berücksichtigung des Verlustes statt. Für diese Vergütungskomponente wurde eine Obergrenze (Cap) vereinbart. Der mögliche variable Vergütungsanteil kann den fixen Vergütungsanteil übersteigen.

Als zusätzliche variable Vergütungskomponente mit langfristiger Anreizwirkung und Risikocharakter kann der Aufsichtsrat dem Vorstand zusätzlich nach eigenem Ermessen Aktienoptionen gewähren.

Zurzeit erarbeitet der Aufsichtsrat ein neues Vergütungssystem für den Vorstand. Dabei sollen verstärkt Vergütungsbestandteile mit langfristiger Anreizwirkung vereinbart werden. Die variable Vergütung soll sowohl auf der Erreichung von EBIT-Zielen als auch auf weiteren Kennzahlen basieren.

Vergütung des Vorstands

Die derzeit aktiven Mitglieder des Vorstands erhielten im Geschäftsjahr 2012 für ihre Tätigkeit eine Gesamtvergütung in Höhe von T€ 1.653 (2011: T€ 1.501).

in T€		Dr. Ingo Bretthauer	Bernd Lange	Kai Bentz	Dr.-Ing. Christian Bieniek	Gesamt- summe
Erfolgsunabhängiges Fixum (einschl. Nebenleistungen)*	2012	282	239	184	18	723
	2011	257	230	174	0	661
Erfolgsbezogene Vergütung (Rückstellung)	2012	375	315	240	0	930
	2011	300	307	233	0	840
Erfolgsbezogene Vergütung (Nachzahlungen bzw. Auflösung der Rückstellung)	2012	0	0	0	0	0
	2011	0	0	0	0	0
Summe Vergütung	2012	657	554	424	18	1.653
	2011	557	537	407	0	1.501

* Die Nebenleistungen umfassen insbesondere die dienstliche und private Nutzung eines Dienstwagens sowie Zuschüsse zu Versicherungen, insbesondere zur Krankenversicherung und zur Altersvorsorge.

Für das Geschäftsjahr 2012 wurde wie im Vorjahr die vereinbarte Obergrenze der variablen Vergütung erreicht.

Die erfolgsbezogene Vergütung für 2012 wird erst im Geschäftsjahr 2013 ausgezahlt. Hierfür wurden am Bilanzstichtag Rückstellungen gebildet.

Mitgliedern des Vorstands konnten aus dem von der Hauptversammlung der Gesellschaft am 17. Mai 2001 beschlossenen Aktienoptionsplan für Mitglieder des Vorstands sowie Führungskräfte und sonstige Mitarbeiter der Gesellschaft (nachfolgend „Stock Option Programm 2001“) insgesamt bis zu 120.000 Aktienoptionen gewährt werden. Über die Gewährung von Aktienoptionen an Vorstandsmitglieder entscheidet der Aufsichtsrat nach eigenem Ermessen. Die Grundzüge des Aktienoptionsplans werden im Anhang näher dargestellt.

Im Geschäftsjahr 2012 sowie den beiden Vorjahren wurden den Mitgliedern des Vorstands, wie bereits im Geschäftsjahr 2011, keine Aktienoptionen zugeteilt.

Die Entwicklung der Aktienoptionen des Vorstands stellt sich wie folgt dar:

		Dr. Ingo Bretthauer	Bernd Lange	Kai Bentz	Dr.-Ing. Christian Bieniek
Bestand Optionsrechte am 01.01.2012	Anzahl	0	0	3.300	0
Im Geschäftsjahr 2012 ausgeübt	Anzahl	0	0	3.300	0
Im Geschäftsjahr 2012 verfallen	Anzahl	0	0	0	0
Bestand am 31.12.2012	Anzahl	0	0	0	0

Zusagen an Mitglieder des Vorstands bei Beendigung der Tätigkeit

Mit den Mitgliedern des Vorstands sind für den Fall der Beendigung der Tätigkeit, unabhängig davon, ob es sich um eine reguläre oder eine vorzeitige Beendigung handelt, nachvertragliche Wettbewerbsverbote vereinbart, die eine von der Gesellschaft zu zahlende Entschädigung in Höhe von 50 % des zuletzt durchschnittlich bezogenen monatlichen Grundgehalts für die Dauer des Bestehens des nachvertraglichen Wettbewerbsverbots von zwölf Monaten vorsehen, es sei denn, das Vorstandsmitglied tritt in den Ruhestand ein.

Endet die Tätigkeit eines Vorstandsmitglieds vorzeitig, weil dieses während der Laufzeit seines Dienstvertrags verstirbt, so ist die feste monatliche Vergütung auf die Dauer von sechs Monaten an die Erben fortzuzahlen.

Altersversorgungszusagen der Gesellschaft für die amtierenden Mitglieder des Vorstands bestehen nicht. Für die Mitglieder des Vorstands Kai Bentz und Bernd Lange wurden Verträge zur Altersvorsorge abgeschlossen, zu denen die Gesellschaft Zuschüsse zahlt, die Bestandteil der erfolgsunabhängigen Vergütung sind. Eine Pensionsrückstellung ist hier nicht zu bilden.

Weitere Regelungen und Zusagen im Zusammenhang mit einem vorzeitigem oder regulärem Ausscheiden eines Vorstandsmitglieds bestehen nicht.

Gesamtbezüge der früheren Mitglieder des Vorstands

Für ehemalige Mitglieder des Vorstands und ihre Hinterbliebenen bestehen Pensionszusagen (Alters-, Berufsunfähigkeits- und Witwenrente) in Höhe von T€ 438 (Vorjahr: T€ 454), für die Rückstellungen in entsprechender Höhe gebildet wurden.

Aktienbestände von Organmitgliedern

Die Verteilung der Aktienbestände der Organmitglieder stellt sich wie folgt dar:

	31.03.2012	30.06.2012	30.09.2012	31.12.2012
Vorstand				
Dr. Ingo Bretthauer	30.000	30.000	30.000	25.000
Bernd Lange	47.510	47.510	47.510	47.510
Kai Bentz	7.000	10.300	10.300	10.300
Dr.-Ing. Christian Bieniek	0	0	0	0
Aufsichtsrat				
Dr. Heino Büsching	4.000	4.000	4.000	5.000
Bernd Hackmann	N.A.	62.800	62.800	62.800
Prof. Dr.-Ing. Erich Barke	1.000	1.000	1.000	1.000
Bernd Hildebrandt	721.177	N.A.	N.A.	N.A.

Vergütung des Aufsichtsrats

Jedes Mitglied des Aufsichtsrats erhält für jedes volle Geschäftsjahr seiner Zugehörigkeit zum Aufsichtsrat eine feste Grundvergütung, die von der Hauptversammlung durch Beschluss festgelegt wird und zahlbar ist nach Ablauf des Geschäftsjahres. Der Vorsitzende des Aufsichtsrats erhält den doppelten und der Stellvertreter den eineinhalbfachen Betrag der festen Grundvergütung. Die feste Grundvergütung des einzelnen Mitglieds des Aufsichtsrats wurde mit Beschluss der Hauptversammlung 2011 mit Wirkung ab dem 1. Januar 2011 auf einen Betrag von T€ 40 festgesetzt.

Darüber hinaus erhält jedes Mitglied des Aufsichtsrats eine Vergütung von € 1.000,00 für jeden Prozentpunkt, um den die an die Aktionäre verteilte Dividende 4% des Grundkapitals übersteigt. Da derzeit noch nicht feststeht, ob und ggf. in welcher Höhe eine Dividende für das Geschäftsjahr 2012 gezahlt wird, kann ein etwaiger Anspruch nicht beziffert werden. Für das Geschäftsjahr 2011 wurde in 2012 eine Dividende in Höhe von 0,40 € je Aktie ausgezahlt und somit eine variable Vergütung in Höhe von insgesamt T€ 108 an den Aufsichtsrat gewährt (Vorjahr: T€ 108).

Die Aufwendungen für Mitglieder des Aufsichtsrats stellen sich wie folgt dar:

in T€		Bernd Hildebrandt (Vorsitzender bis zum 31.5.2012)	Dr. Heino Büsching (Vorsitzender ab dem 31.5.2012)	Bernd Hackmann	Prof. Dr.-Ing. Erich Barke	Gesamtsumme
Fixvergütung	2012	33	72	35	40	180
	2011	80	60	0	40	180
Variable Vergütung	2012	36	36	0	36	108
	2011	36	36	0	36	108
Summe Vergütung	2012	69	108	35	76	288
	2011	116	96	0	76	288