



RheinlandPfalz

MINISTERIUM FÜR UMWELT,  
ENERGIE, ERNÄHRUNG  
UND FORSTEN

# Wesentliche Unternehmensdaten der Energieagentur Rheinland-Pfalz GmbH

Berichtszeitraum: Geschäftsjahr 2018

Geschäftsbereich des  
Ministeriums für Umwelt, Energie, Ernährung und Forsten



**ENERGIEAGENTUR**  
Rheinland-Pfalz

**Veröffentlichung**  
**gemäß Landestransparenzgesetz**  
**für das Geschäftsjahr 2018**  
(§7 Abs. 1 Nr. 13 LTranspG)

**Energieagentur Rheinland-Pfalz GmbH**  
Kaiserslautern

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Energieagentur Rheinland-Pfalz GmbH, Kaiserslautern

AKTIVA

PASSIVA

	€	31.12.2018 €	31.12.2017 €		€	31.12.2018 €	31.12.2017 €
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		1.025.000,00	25.000,00
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		255.627,00	358.913,00	II. Jahresüberschuss		0,00	0,00
II. Sachanlagen				<b>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>		311.341,00	410.663,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		55.714,00	51.750,00	<b>C. Rückstellungen</b>			
<b>B. Umlaufvermögen</b>				1. Steuerrückstellungen	12,00		0,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. sonstige Rückstellungen	<u>189.120,59</u>	189.132,59	165.193,75
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.132.462,10		528.184,39	<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>5.659,25</u>	1.138.121,35	330,00	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.358,44		4.089,15
II. Guthaben bei Kreditinstituten		1.200.432,47	625.493,23	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	1.098.904,35		907.195,01
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		4.033,88	6.385,29	3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>14.192,32</u>	1.128.455,11	58.915,00
				- davon aus Steuern € 0,00 (€ 58.383,64)			
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (€ 531,36)			
		<u>2.653.928,70</u>	<u>1.571.055,91</u>				
						<u>2.653.928,70</u>	<u>1.571.055,91</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2018

**Energieagentur Rheinland-Pfalz GmbH, Kaiserslautern**

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		198.549,63	192.661,21
2. sonstige betriebliche Erträge		4.649.762,38	4.411.349,56
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen		862,90	0,00
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.055.632,08		2.851.822,25
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>780.859,79</u>	3.836.491,87	745.401,85
- davon für Altersversorgung € 190.585,50 (€ 188.132,27)			
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		149.682,45	145.374,62
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		863.130,00	861.143,84
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2.516,63	251,82
- davon aus verbundenen Unternehmen € 2.516,63 (€ 251,82)			
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		134,83	0,00
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		36,05	0,60-
10. Ergebnis nach Steuern		490,54	520,63
11. sonstige Steuern		490,54	520,63
12. Jahresüberschuss		0,00	0,00

**ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2018****I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Der Jahresabschluss wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs unter Berücksichtigung der Vorschriften des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes und des Gesellschaftsvertrages zu beachten.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft. Der Anhang wird aufgrund gesellschaftlicher Regelung nach den Grundsätzen der großen Kapitalgesellschaft aufgestellt.

**1. Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht**

Firmenname laut Registergericht: Energieagentur Rheinland-Pfalz GmbH

Firmensitz laut Registergericht: Kaiserslautern

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Kaiserslautern

Register-Nr.: 31374

## II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

### 1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Bei der Bewertung wurde von der Fortführung des Unternehmens ausgegangen.

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von Euro 800,00 wurden im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nominalwert angesetzt.

Die Guthaben bei Kreditinstituten werden zu Nennwerten angesetzt.

Unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden Leistungsansprüche für einen bestimmten Zeitpunkt nach dem Bilanzstichtag mit dem anteiligen Nennwert, der vor dem Bilanzstichtag geleisteten Vorauszahlung, aktiviert.

Die Anlageinvestitionen werden vollumfänglich durch Zuschüsse (Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen) gedeckt. Aus Gründen der Klarheit und Übersichtlichkeit wurde auf einen Direktabzug der Zuschüsse von den Anschaffungskosten verzichtet. Stattdessen wurde ein Passivposten in Höhe der Zuschussbeträge gebildet, welcher gewinnerhöhend entsprechend den Abschreibungsbeträgen über die Nutzungsdauer der Investitionsgüter aufgelöst wird.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Die Bewertung erfolgte in Höhe des zukünftigen Erfüllungsbetrags, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Zukünftige Preis- und Kostensteigerungen wurden berücksichtigt, sofern ausreichende objektive Hinweise für deren Eintritt vorliegen. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr wurden mit den von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten Marktzinssätzen abgezinst.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

2. **Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden im Vergleich zum Vorjahr unverändert beibehalten.

III. **Angaben zur Bilanz**

1. **Anlagespiegel für die einzelnen Posten des Anlagevermögens**

Die Geschäftsjahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagespiegel zu entnehmen.

2. **Angaben zu Forderungen gegenüber Gesellschaftern**

Der Wert der Forderungen gegenüber Gesellschaftern beläuft sich auf € 472.188,20 (Vorjahr: € 18.172,39) und sind unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

3. **Sonstige Vermögensgegenstände**

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind größere Beträge für noch nicht erhaltene Umsatz- und sonstige Betriebssteuern enthalten. Sie führen erst nach dem Bilanzstichtag zu Einnahmen, wurden aber zum Zweck der periodengerechten Gewinnermittlung bereits zum Bilanzstichtag als Einnahmen erfasst.

Die Beträge haben Forderungscharakter.

4. **Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen**

Der Sonderposten entwickelte sich im Berichtsjahr wie folgt:

<b>Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>	<b>€</b>
Stand 01.01.2018	410.663,00
Auflösung	-149.682,45
Einstellung	50.374,45
Abgang	-14,00
Stand 31.12.2018	311.341,00

5. **Verbindlichkeiten**

Die gesamten Verbindlichkeiten in Höhe von Euro 1.128.455,11 (Vorjahr: Euro 970.199,16) haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

**6. Angaben zu Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern**

Die Verbindlichkeiten aus der Inanspruchnahme des Liquiditätspools des Landes Rheinland-Pfalz betragen Euro 943.670,10 (Vorjahr: Euro 917.562,21).

Der Betrag der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern aus der Defizitfinanzierung beläuft sich auf Euro 155.234,25 (Vorjahr: Forderungen Euro 10.367,20).

**7. Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre und der Sicherungsrechte**

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt Euro 0,00 (Vorjahr: Euro 0,00).

**8. Latente Steuern**

Die latenten Steuern beruhen auf Differenzen aus der unterschiedlichen Bewertung von Personalrückstellungen.

Die Gesellschaft hat von dem Wahlrecht zur Bilanzierung aktiver latenter Steuern gemäß § 274 Abs. 1 Satz 2 HGB keinen Gebrauch gemacht.

**9. Haftungsverhältnisse aus nicht bilanzierten Verbindlichkeiten gemäß § 251 HGB**

Zum Bilanzstichtag bestanden keine angabepflichtigen Haftungsverhältnisse.

**10. Haftungsverhältnisse aus nicht bilanzierten sonstigen finanziellen Verpflichtungen**

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten bestehen in Höhe von Euro 132.360,72 sonstige finanzielle Verpflichtungen.

Im Einzelnen beinhalten diese Verpflichtungen folgende Sachverhalte:  
Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen

Diese haben in Höhe von Euro 132.360,72 eine Laufzeit bis zu einem Jahr.



**IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung**

**1. Erläuterung der Erträge und Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung**

Bei den Erträgen von wesentlicher Bedeutung handelt es sich im Einzelnen um:

- Landeszuschüsse in Höhe von TEuro 4.779, gekürzt um die Defizitfinanzierung des Berichtsjahres in Höhe von TEuro 357
- Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens in Höhe von TEuro 150

Bei den Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung handelt es sich im Einzelnen um:

- Dienstleistungen Dritter für Veranstaltungen und Projekte in Höhe von TEuro 109
- Kosten für Internet und Intranet in Höhe von insgesamt TEuro 103

**2. Erläuterung der periodenfremden Aufwendungen**

In der Erfolgsrechnung sind periodenfremde Aufwendungen in Höhe von Euro 7.154,71 enthalten.

Die Aufwendungen wurden im Posten übrige sonstige betriebliche Aufwendungen erfasst.

Im Einzelnen ergaben sich folgende Aufwendungen, die einem anderen Geschäftsjahr zuzurechnen sind:

- Korrektur Rundfunkbeiträge 2014 bis 2017 in Höhe von Euro 1.644,06
- Korrektur IKK 05/15 bis 03/16 in Höhe von Euro 5.510,65

V. **Sonstige Angaben**

1. **Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer**

Die nachfolgenden Arbeitnehmergruppen waren während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigt:

<b><u>Arbeitnehmergruppen</u></b>	<b><u>Zahl</u></b>
Angestellte	58
leitende Angestellte	1
Aushilfen	6
Die Gesamtzahl der durchschnittlich beschäftigten Arbeitnehmer beträgt damit	65

2. **Namen der Geschäftsführer**

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Person geführt:

Geschäftsführer: Thomas Pensel                      ausgeübter Beruf: Diplom Biologe

3. **Namen der Mitglieder des Aufsichtsrats**

Dem Aufsichtsrat gehören folgende Personen an:

Herr Dr. Thomas Griese (Vorsitzender)	ausgeübter Beruf: Staatssekretär
Herr Dieter Günther Karl Wolf (stellvertr. Vorsitzender)	ausgeübter Beruf: Jurist
Herr Rolf Künne (bis 3.05.2019)	ausgeübter Beruf: Jurist
Herr Reinhold Bott	ausgeübter Beruf: Finanzwirt
Herr Bertram Fleck (ab 3.05.2019)	ausgeübter Beruf: Jurist/ Landrat a.D.

4. **Vergütungen des Geschäftsführers**

Für die Angabe der Bezüge des Geschäftsführers nach § 285 Nr. 9a HGB wird die Schutzvorschrift des § 286 Nr. 4 HGB zu Recht in Anspruch genommen.

5. **Vergütungen der Mitglieder des Aufsichtsrats**

Die Aufsichtsratsstätigkeiten wurden mit € 158,50 vergütet.

Die Vergütungen betreffen im Einzelnen den Ersatz von Fahrtkosten.  
Darüber hinaus wurden keine Bezüge gewährt.

6. **Honorar des Abschlussprüfers**

Das vom Abschlussprüfer im Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt Euro 7.683,95, diese betreffen ausschließlich Abschlussprüfungsleistungen.

**7. Vorgänge von besonderer Bedeutung**

Nach Ablauf des Geschäftsjahres sind keine Ereignisse eingetreten, die von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung des Unternehmens führen könnten.

**8. Unterschrift der Geschäftsführung**

Kaiserslautern, 28. Juni 2019

Ort, Datum

Unterschrift

---

**Anlagespiegel zum 31. Dezember 2018**  
**Energieagentur Rheinland-Pfalz GmbH**

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2018	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2018	Buchwert 31.12.2018	Buchwert 31.12.2017
<b>A. Anlagevermögen</b>											
<u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>											
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	723.449,79	23.560,78	0,00	0,00	747.010,57	364.536,79	126.846,78	0,00	491.383,57	255.627,00	358.913,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	723.449,79	23.560,78	0,00	0,00	747.010,57	364.536,79	126.846,78	0,00	491.383,57	255.627,00	358.913,00
<u>II. Sachanlagen</u>											
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	411.985,44	26.813,67	331,16	0,00	438.467,95	360.235,44	22.835,67	317,16	382.753,95	55.714,00	51.750,00
Summe Sachanlagevermögen	411.985,44	26.813,67	331,16	0,00	438.467,95	360.235,44	22.835,67	317,16	382.753,95	55.714,00	51.750,00
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>1.135.435,23</b>	<b>50.374,45</b>	<b>331,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1.185.478,52</b>	<b>724.772,23</b>	<b>149.682,45</b>	<b>317,16</b>	<b>874.137,52</b>	<b>311.341,00</b>	<b>410.663,00</b>

# Corporate Governance Bericht – 2018

## Energieagentur Rheinland-Pfalz GmbH

### 1. Vorbemerkungen

Die Gesellschafter der Energieagentur Rheinland-Pfalz GmbH sind:

- Land Rheinland-Pfalz 100 %

Der Ministerrat des Landes Rheinland-Pfalz hat am 03.12.2013 beschlossen, ab dem Jahr 2014 den Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz (PCGK) für öffentliche Unternehmen mit Landesbeteiligung einzuführen.

Die Energieagentur Rheinland-Pfalz GmbH wendet auf der Grundlage des § 21 der Satzung/ des Gesetzes den Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz (PCGK) an. Die Geschäftsleitung und das Überwachungsorgan erstellen jährlich einen Corporate Governance Bericht (CGB).

Der Kodex enthält wesentliche Bestimmungen geltenden Rechts zur Leitung und Überwachung von Unternehmen sowie national und international anerkannte Standards guter Unternehmensführung. Ziel ist es mit den Vorgaben des Kodex die Unternehmensführung und – überwachung transparenter und nachvollziehbarer zu gestalten. Dabei soll die Rolle des Landes als Anteilseigner klarer gefasst und das Vertrauen der Bürgerinnen und Bürger in die Leitung und die Überwachung von landesbeteiligten Unternehmen gefördert werden.

Die Geschäftsführung wird von Thomas Pensel wahrgenommen.

Der CGB wird Anhang zum Jahresabschluss und im Rahmen der Abschlussprüfung vom Wirtschaftsprüfer geprüft.

## 2. Erklärung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates

Die Geschäftsleitung und das Überwachungsorgan erklären, dass den Empfehlungen des PCGK Rheinland-Pfalz weitestgehend entsprochen wurde.

Nachfolgend werden die geringfügigen Abweichungen (Tz.5) erläutert und weitere Hinweise gegeben:

### Aufgliederung Vergütung des Mitglieds der Geschäftsleitung gemäß Tz. 90 des Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz:

Energieagentur Rheinland-Pfalz GmbH	
Geschäftsleitung (01.01. - 31.12.2018) Geschäftsführer)	Pensel, Thomas
Einzelbestandteil	Betrag in €
Grundvergütung	80.031,22 €
Erfolgsabhängige Vergütung	6.590,61 €*
Sonstige geldwerte Vorteile	14.758,80 €
Vergütungen Dritter	-
<b>Gesamtvergütung</b>	<b>101.380,63 €</b>

Liegt eine Ruhegehaltszusage vor? **Nein**

\* Es handelt sich bei der erfolgsabhängigen Vergütung um die in 2018 erfolgte Auszahlung der Tantieme für das Geschäftsjahr 2017.

#### Anmerkung zu den vorstehenden Tabellen:

In der Grundvergütung enthalten: Gehalt

In sonstige geldwerte Vorteile enthalten: ausbezahlter Arbeitgeber-Anteil an der betrieblichen Altersvorsorge, Sachbezüge für Mahlzeiten, Verpflegungsmehraufwand und Fahrtkostenersatz, sonstige Versicherungsentgelte

### **Aufsichtsrat:**

- Staatssekretär Dr. Thomas Griese, MUEEF
- Dieter Wolf, ehemals MUEEF
- Reinhold Bott, FM
- Rolf Künne

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten keine Vergütung für Ihre Tätigkeit im Aufsichtsrat.

### **Beschäftigung von Frauen und Schwerbehinderten:**

- **Frauen In Führungspositionen (Tz. 27, 53):**

Als Führungspositionen werden der Geschäftsführer, die Prokuristin sowie Leiter/innen einer Abteilung oder Stabsstelle angesehen. Der Anteil von Frauen in Führungspositionen und im Überwachungsorgan der Energieagentur ergibt sich aus der nachfolgenden Tabelle:

Frauen in Führungspositionen:	2/5	Quote: 40 %
Frauen im Überwachungsorgan:	0/4	Quote: 0 %

- **Beschäftigung von Schwerbehinderten (Tz. 28):**

Die Energieagentur Rheinland-Pfalz ist allen Pflichten aus dem SGB IX und insbesondere der Pflicht zur Beschäftigung schwerbehinderter Menschen aus § 71 SGB IX nachgekommen. Soweit in einzelnen Monaten die Beschäftigungsquote schwerbehinderter Menschen nicht eingehalten werden konnte, wurden die vorgeschriebenen Ausgleichsabgaben gezahlt.

- **Frauen in der Geschäftsleitung (Tz. 50):**

Der Aufsichtsrat wirkt im Rahmen von Eignung, Befähigung und fachlicher Leistung auf eine gleichberechtigte Berücksichtigung von Frauen und Männern hin. Die Geschäftsführung wird durch den Geschäftsführer, Herrn Thomas Pensel, und die Prokuristin, Frau Christina Kaltenecker-Braun (2018 in Mutterschutz und Elternzeit), wahrgenommen. Eine angemessene Berücksichtigung von Frauen im Bereich der Geschäftsleitung war damit gewährleistet.

- **Besetzung des Aufsichtsrates (Tz. 53):**

Bei künftigen Besetzungen des Aufsichtsrates wird die Einhaltung der Anforderungen an die Beteiligung von Frauen und Menschen mit Behinderungen angestrebt (Tz 53).

### Geschäftsführung:

- **Dynamisierung der Festvergütung in den Geschäftsführerverträgen (Tz. 36, 50):**

Der auf 5 Jahre befristete Geschäftsführervertrag von Thomas Pensel enthält die nachfolgende Regelung:

*„Der Geschäftsführer erhält für seine Tätigkeit monatliche Bruttobezüge in gleicher Höhe wie ein Beamter der Besoldungsgruppe B 3 des Landes Rheinland-Pfalz. Die Vergütung erhöht sich entsprechend um denjenigen Prozentsatz, um den die Besoldung eines rheinland-pfälzischen Landesbeamten der Besoldungsgruppe B 3 erhöht wird.“*

- **Abschluss einer Zielvereinbarung vor Beginn des Geschäftsjahres (Tz. 37):**

Eine Zielvereinbarung mit dem Geschäftsführer, Herrn Thomas Pensel, wurde für das Geschäftsjahr 2018 in der 1. Aufsichtsrat-Sitzung des Jahres am 21.03.2018 geschlossen und im April 2018 unterzeichnet, da der Bewilligungsbescheid für die Grundförderung 2018 noch nicht zur letzten Aufsichtsratssitzung des Vorjahres vorlag.

### Interessenskonflikte:

- **Offenlegung von Interessenkonflikten der Geschäftsführung, die gegenüber dem Aufsichtsrat offengelegt werden mussten (Tz. 43):**

Interessenkonflikte, die hätten offengelegt werden müssen, bestanden nicht.

Seit 1.11.2018 nimmt Thomas Pensel für einen begrenzten Zeitraum die Stellen als Geschäftsführer der Energieagentur Rheinland-Pfalz GmbH und Abteilungsleiter der Abteilung 8 im Umweltministerium wahr, bis die Stelle des Geschäftsführers der Energieagentur neu besetzt ist.

Die Doppelfunktion wird mit Kenntnis des Aufsichtsrates und Zustimmung des Aufsichtsrat-Vorsitzenden wahrgenommen.

Durch Organisationsverfügung des Umweltministeriums ist gewährleistet, dass Interessenkonflikte nicht auftreten können. In seiner Funktion als Abteilungsleiter trifft Herr Pensel keine wesentlichen Entscheidungen, welche die Energieagentur Rheinland-Pfalz betreffen. Diese Entscheidungen werden durch den stellvertretenden Abteilungsleiter der Abteilung 8 bzw. die Hausspitze des Umweltministeriums getroffen.

- **Geschäftliche oder persönliche Beziehungen (Tz. 55):**

Es bestanden keine geschäftlichen oder persönlichen Beziehungen zwischen den Mitgliedern des Überwachungsorgans und der Energieagentur oder deren Geschäftsleitung.



- **Organfunktion oder Beratung bei Mitbewerber (Tz. 56):**

Die Mitglieder des Überwachungsorgans erfüllten keine Organfunktionen oder Beratungsaufgaben bei wesentlichen Wettbewerbern der Energieagentur. Herr Rolf Künne ist als Vorstandsvorsitzender der EOR e.V. ein wichtiger Partner der Energieagentur mit dem es eine vertrauensvolle Zusammenarbeit gibt.

- **Alleinige Eilentscheidungen durch den Vorsitzenden des Aufsichtsrates (Tz. 64):**

Solche Entscheidungen wurden im Geschäftsjahr 2018 nicht getroffen.

- **Offenlegung von Interessenkonflikten der Mitglieder des Überwachungsorgans (Tz. 71):**

Es bestanden und bestehen keine Interessenkonflikte bei den Mitgliedern des Überwachungsorgans.

- **Bericht des Aufsichtsrates über Interessenkonflikte (Tz. 72):**

Interessenkonflikte, über die hätte berichtet werden müssen, bestanden nicht, so dass ein Bericht nicht erforderlich war.

### **D&O-Versicherung (Tz. 87, 88):**

Nach sorgfältiger Abwägung wurde im Jahr 2014 durch den Aufsichtsrat beschlossen, eine D&O-Versicherung für die Geschäftsführung und die Mitglieder des Aufsichtsrates abzuschließen. Dies wurde auch entsprechend im Dienstvertrag des aktuellen Geschäftsführers geregelt. Eine solche Versicherung wird benötigt, um das erhöhte Risiko, welches aus der Größe des Unternehmens und dem Umfang der Geschäftstätigkeit resultiert, abzusichern.

### **Risikomanagement:**

- Die Gesellschaft führte im gesamten Geschäftsjahr ein aktives Risikomanagement, insbesondere durch ein Controlling für Finanzen und Projekte durch.
- Das 4-Augen-Prinzip wurde bei allen Vorgängen (inkl. Auszahlungsvorgängen) beachtet.
- Dem Aufsichtsrat wird regelmäßig über bestehende oder mögliche Risiken für die Gesellschaft durch die Geschäftsführung berichtet.

**Bericht über Zuwendungsprüfungen (Tz. 97):**

Bis zur Erstellung des Corporate Governance Berichts 2018 wurden die verwaltungsmäßigen Prüfungen der Verwendungsnachweise der Geschäftsjahre 2016-2017 (Grundförderung) noch nicht abgeschlossen. Sobald ein Bericht über die Prüfung der Zuwendungen erstellt ist, wird dieser dem Überwachungsorgan zugeleitet.

Kaiserslautern, 13. Mai 2019

Mainz, Mai 2019

Energieagentur Rheinland-Pfalz GmbH  
Thomas Pensel  
Geschäftsführung

Aufsichtsratsvorsitzender  
STS Dr. Thomas Griese  
**nach Beschlussfassung im AR**