

Bericht des Aufsichtsrats der L-KONZEPT Holding AG über seine Tätigkeit im Geschäftsjahr 2009

Sehr geehrte Aktionärinnen und Aktionäre,

der Aufsichtsrat erstattet über seine Tätigkeit im Geschäftsjahr 2009 wie folgt Bericht:

1. Allgemeine Informationen

Der Aufsichtsrat der L-KONZEPT Holding AG besteht aus drei Mitgliedern; im Geschäftsjahr 2009 gehörten dem Aufsichtsrat folgende Personen an:

- Herr Markus Wenner (Vorsitzender)
- Herr Reinhold Bausewein (Stellvertretender Vorsitzender)
- Herr Michael Bußmann

Im Geschäftsjahr 2009 fanden insgesamt sieben Aufsichtsratssitzungen – teilweise gemeinsam mit dem Vorstand der Gesellschaft, Herrn Raphael Schön – statt:

1. 23.04.2009
2. 10.06.2009
3. 02.10.2009
4. 22.10.2009
5. 11.11.2009
6. 09.12.2009
7. 22.12.2009

Die thematischen Schwerpunkte in den Sitzungen des Aufsichtsrats lassen sich wie nachfolgend geschildert zusammenfassen.

2. Beratungsschwerpunkte

2.1. Geschäftslage und geschäftspolitische Themen

Ausgangspunkt der Beratungen im Geschäftsjahr 2009 war zunächst die Erörterung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des vorausgegangenen Geschäftsjahres 2008. Als eine wesentliche Mitursache für den Jahresfehlbetrag wurden die – einmaligen – Kosten der in 2008 erfolgten Notierungsaufnahme an der Frankfurter Wertpapierbörse identifiziert.

Im Geschäftsjahr 2009 hat die anhaltende Finanz- und Wirtschaftskrise zu einer veränderten Finanzierungs- und Risikolage auch und gerade im Immobiliensektor geführt. Sie war mitbestimmend für die phasenweise angespannte Liquiditätssituation der Gesellschaft, die vom Aufsichtsrat permanent beobachtet und in den Sitzungen eingehend diskutiert wurde. Der Aufsichtsrat hat zudem den Wirtschaftsprüfer der Gesellschaft ausdrücklich gebeten, die Liquiditätslage ergänzend einem fortlaufenden Monitoring zu unterziehen.

Ein weiterer Themenschwerpunkt der Sitzungen war die Evaluierung der Planung des Vorstands bezüglich der Integration und strukturellen Fortentwicklung der L-KONZEPT Gruppe. Der Aufsichtsrat stellte diesbezüglich klar, dass ein weiteres Vortreiben der Integration von Gesellschaften in die L-KONZEPT Gruppe nicht sinnvoll und daher abzulehnen ist, solange die strukturellen, finanziellen, personellen und geschäftspolitischen Voraussetzungen nicht hinreichend gegeben sind. Maßnahmen zur Verbesserung der Führungs- und Finanzierungsstrukturen, des Qualitätsmanagements und der Vertrauensgrundlage zwischen den verschiedenen Parteien innerhalb und außerhalb der derzeitigen L-KONZEPT Gruppe bildeten daher einen wichtigen Inhalt zahlreicher Erörterungen in den Sitzungen.

Der Aufsichtsrat stellte weiterhin fest, dass die Beilegung kontroverser Standpunkte zwischen den die Gesellschaft finanzierenden Hauptaktionären und der Geschäftsleitung bezüglich der Behandlung von Gesellschafterdarlehen eine wesentliche Voraussetzung zur Stärkung der Vertrauensbasis in der L-KONZEPT Gruppe darstellt. Daher wurde auf Veranlassung des Aufsichtsrats eine Vorgehensweise erarbeitet, durch welche eine Rückführung bzw. transparente Strukturierung der verschiedenen Darlehen gewährleistet werden soll.

Schließlich lag auch im Geschäftsjahr 2009 wieder besonderes Augenmerk auf der strategischen und operativen Entwicklung des Vertriebs in der Gruppe. Daher wurde der Stand der Weiterentwicklung des Vertriebscontrollings und der Struktur der

Vertriebsincentivierung sowie der Aufbau neuer Vertriebsstrukturen eingehend erörtert. Es bestand Einigkeit, dass gut funktionierende Vertriebswege eine wichtige Grundlage für den zukünftigen Erfolg der L-KONZEPT Gruppe darstellen.

2.2. Personelle Themen

In der Aufsichtsratssitzung vom 02.10.2009 wurde Herr Markus Wenner zum neuen Vorsitzenden und Herr Reinhold Bausewein zum stellvertretenden Vorsitzenden des Aufsichtsrats gewählt.

Im Geschäftsjahr 2009 kam es im Verhältnis zwischen Vorstand, Aufsichtsrat und einem Großaktionär zu schwierigen Diskussionspunkten, welche zu einer temporären Beeinträchtigung der Führungsstruktur und Vertrauensgrundlage geführt haben. Es gelang den Parteien jedoch, die strittigen Fragen im Rahmen intensiver und letztlich konstruktiver Gespräche weitestgehend zu bereinigen und ein Gesamtkonzept zu erarbeiten, welches in personeller, organisatorischer und geschäftspolitischer Hinsicht bestmöglich dem Wohl der Gesellschaft und ihrer langfristigen Zukunftssicherung dient. So einigte man sich hinsichtlich der weiteren Tätigkeit von Herrn Raphael Schön für die L-KONZEPT Holding AG und die L-KONZEPT Leipzig GmbH darauf, dass seine Dienstverträge in beiden Gesellschaften automatisch am 31.12.2010 enden, sofern Vorstand und Aufsichtsrat sich nicht vorher auf eine Verlängerung der Verträge verständigen. Zur Sicherung des Fortbestands und der Erschließung attraktiver Erfolgspotenziale wurden Maßnahmen zur etwaigen Rekrutierung eines qualifizierten Nachfolgers festgelegt. Zudem wurde eine differenzierte Geschäftsordnung für den Vorstand zur Qualitätssicherung der Geschäftsführung erarbeitet.

3. Überwachung durch den Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat hat auch im Geschäftsjahr 2009 die ihm nach Gesetz und Satzung obliegenden Aufgaben wahrgenommen. Er hat den Vorstand sorgfältig und regelmäßig überwacht. Der Vorstand hat dem Aufsichtsrat über die Unternehmensplanung und strategische Gesamtplanung, die operative Geschäftsentwicklung, das Risikomanagement sowie alle wichtigen Geschäftsvorfälle der Gesellschaft regelmäßig schriftlich und mündlich berichtet. Entscheidungen von grundlegender Bedeutung für die Gesellschaft sind mit dem Aufsichtsrat besprochen und ihm zur Zustimmung vorgelegt worden. Der Aufsichtsrat legte auch im Geschäftsjahr 2009 wesentliches Augenmerk auf die regelmäßige Einsichtnahme in den wirtschaftlich und rechtlich relevanten Schriftverkehr und insbesondere auf die Überwachung der Liquiditätslage der Gesellschaft.

Der Aufsichtsrat forderte den Vorstand regelmäßig und in verschiedener Hinsicht auf, über die Führung seiner Geschäfte zu berichten. Dies umfasst insbesondere die Anweisung an den Vorstand, die getätigten Geschäfte explizit zu begründen, fundierte Prognosen über die wahrscheinliche Entwicklung laufender und geplanter Investitionen sowie Projektkalkulationen mit Abweichungsanalysen und Rentabilitätsberechnungen vorzulegen.

Außerhalb der Sitzungen wurden keine Beschlüsse gefasst. Der Aufsichtsrat ist seiner Pflicht der Kontrolle, Beratung und Förderung der Geschäftsführung gemäß § 9 des Gesellschaftsvertrages in Verbindung mit der Geschäftsordnung des Aufsichtsrats nachgekommen.

Darüber hinaus informierte sich der Aufsichtsrat nicht zuletzt aufgrund der anhaltenden Finanz- und Wirtschaftskrise auch außerhalb der Sitzungen in persönlichen Besprechungen über die aktuelle Unternehmensentwicklung. Der Aufsichtsrat forderte den Vorstand auf, in regelmäßigen Abständen über die wesentlichen finanziellen Eckdaten der Gesellschaft zu berichten. Der Aufsichtsrat prüfte diese Eckdaten jeweils unter Heranziehung von Vorjahresvergleichen hinsichtlich ihrer zeitlichen Entwicklung, Plausibilität und Branchenüblichkeit. Ebenso wurde die Risikolage der Gesellschaft vom Aufsichtsrat auf Grundlage der ihm vom Vorstand mitgeteilten Informationen regelmäßig beurteilt. Alle wesentlichen Fragen betreffend den Geschäftsverlauf, die Unternehmensplanung, die strategische Weiterentwicklung und das Risikomanagement wurden in den persönlichen Besprechungen beantwortet und erläutert.

Die BDO Deutsche Warentreuhand Aktiengesellschaft, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat den Jahresabschluss 2009 der L-KONZEPT Holding AG und den Konzernabschluss 2009 sowie die entsprechenden Lageberichte unter Einbeziehung der Buchführung geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

Nach eigener Prüfung des Jahresabschlusses 2009, des Konzernabschlusses 2009, des Lageberichts 2009 und des Konzernlageberichts 2009 hat der Aufsichtsrat dem Ergebnis der Prüfung durch den Abschlussprüfer zugestimmt.

Nach dem abschließenden Ergebnis der Prüfung des Aufsichtsrates sind keine Einwände zu erheben. Der Aufsichtsrat hat den vom Vorstand aufgestellten Jahresabschluss 2009 und den Konzernabschluss 2009 einstimmig gebilligt. Damit ist der Jahresabschluss 2009 der L-KONZEPT Holding AG festgestellt.

Der Aufsichtsrat spricht allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern sowie dem Vorstand der Gesellschaft für ihren fachlichen und persönlichen Einsatz im abgelaufenen Geschäftsjahr 2009 Dank und Anerkennung aus.

Berlin, den 12.07.2011

Für den Aufsichtsrat

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. Wenner', written in a cursive style.

Markus Wenner
Vorsitzender des Aufsichtsrats