

**(1) Mineralbrunnen Überkingen-Teinach
Aktiengesellschaft**

(2) Mineralbrunnen Krumbach GmbH

**BERICHT ZUR ÄNDERUNG DES
UNTERNEHMENSVERTRAGS**

GEMEINSAMER BERICHT

- (1) **des Vorstands der Mineralbrunnen Überkingen-Teinach Aktiengesellschaft** mit Sitz in Bad Überkingen, eingetragen im Handelsregister beim Amtsgericht Ulm unter HRB 540111 (nachfolgend „**MinAG**“ genannt), und
- (2) **der Geschäftsführung der Mineralbrunnen Krumbach GmbH** mit Sitz in Kißlegg, eingetragen im Handelsregister beim Amtsgericht Ulm unter HRB 725266 (nachfolgend „**Krumbach GmbH**“),

gemäß §§ 295 Absatz 1 Satz 2, 293 a Absatz 1 AktG über den Änderungsvertrag zum Unternehmensvertrag zwischen der MinAG und der Krumbach GmbH vom 17. August 2010.

1. **VORBEMERKUNG**

Die MinAG und die Krumbach GmbH haben am 17. August 2010 einen Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag (nachfolgend „**Unternehmensvertrag**“) abgeschlossen, der nach Zustimmung durch die jeweiligen Gesellschafterversammlungen der MinAG und der Krumbach GmbH durch Eintragung im Handelsregister der Krumbach GmbH wirksam geworden ist. Die MinAG und die Krumbach GmbH haben am 29. April 2013 den Entwurf eines Änderungsvertrags zum Unternehmensvertrag (nachfolgend „**Änderungsvertrag**“) aufgestellt.

Der Änderungsvertrag soll der Hauptversammlung der MinAG am 12. Juni 2013 zur Zustimmung vorgelegt werden und im Falle einer positiven Beschlussfassung dann im Nachgang zur Hauptversammlung zwischen den Parteien verbindlich abgeschlossen werden. Der Vorstand der MinAG und die Geschäftsführung der Krumbach GmbH erstatten hiermit ihren gemeinsamen Bericht gemäß §§ 295 Absatz 1 Satz 2, 293 a Absatz 1 AktG, in dem sie den Abschluss des Änderungsvertrages unter besonderer Berücksichtigung der Änderungen erläutern und begründen. Dieser Bericht enthält sämtliche Informationen, die für die Entscheidungsfindung der Aktionäre der MinAG und der Gesellschafter der Krumbach GmbH über die Zustimmung zum Änderungsvertrag erforderlich sind.

Einer Prüfung des Änderungsvertrags durch einen Vertragsprüfer nach §§ 295 Abs. 1 Satz 2, 293b AktG sowie der Bestimmung eines angemessenen Ausgleichs gemäß § 304 AktG bzw. einer Abfindung nach § 305 AktG bedarf es im vorliegenden Fall nicht, da sich sämtliche Geschäftsanteile der Krumbach GmbH im Eigentum der MinAG befinden.

2. ERLÄUTERUNG UND BEGRÜNDUNG ZUR ÄNDERUNG DES UNTERNEHMENSVERTRAGS

Vor dem Hintergrund der geplanten Übertragung der Geschäftsanteile an der Krumbach GmbH durch die MinAG auf die MINERALBRUNNEN ÜBERKINGEN-TEINACH Beteiligungs GmbH mit Sitz in Bad Überkingen (AG Ulm HRB 540728) soll der Unternehmensvertrag an die veränderten gesellschaftsrechtlichen Gegebenheiten gemäß § 295 AktG angepasst werden. In der Zielkonzernstruktur besteht für eine Beherrschungsabrede kein Bedarf mehr. Der Geschäftsführung der Krumbach GmbH sollen zukünftig Weisungen allein durch die jeweiligen Gesellschafter der Krumbach GmbH erteilt werden können.

3. DARSTELLUNG DER VERTRAGSÄNDERUNGEN

3.1 Streichung des § 1 (Beherrschungsabrede)

Der bislang die Beherrschungsabrede enthaltende § 1 „Leitung der Krumbach GmbH“ des Unternehmensvertrags wird ersatzlos gestrichen. Zukünftig wird die MinAG nicht mehr zur Erteilung unmittelbarer Weisungen an die Geschäftsführung der Krumbach GmbH berechtigt sein.

3.2 Anpassung der Vertragsbezeichnung und der Nummerierung

In Folge der Streichung der Beherrschungsabrede wird die Überschrift des Unternehmensvertrags zu Klarstellungszwecken in „Gewinnabführungsvertrag“ geändert und die folgenden Paragraphen des Unternehmensvertrags werden entsprechend neu nummeriert, beginnend mit § 1.

3.3 Regelungen zur Gewinn- und Verlustübernahme unverändert

Im Übrigen wird der Unternehmensvertrag unverändert fortgeführt, insbesondere die Regelungen zur Gewinn- und Verlustübernahme, zur Vertragsdauer und Kündigung sowie die Schlussbestimmungen bleiben unverändert.

4. VORAUSSETZUNGEN FÜR DAS WIRKSAMWERDEN DES ÄNDERUNGSVERTRAGS

Der Vorstand der MinAG und die Geschäftsführung der Krumbach GmbH haben den Entwurf des Änderungsvertrags am 29. April 2013 aufgestellt. Der Änderungsvertrag wird am 12. Juni 2013 der Hauptversammlung der MinAG zur Zustimmung vorgelegt. Deren Zustimmungsbeschluss bedarf gemäß § 293 Abs. 1 S. 2 AktG einer Mehrheit, die mindestens drei Viertel des bei der Beschlussfassung vertretenen stimmberechtigten Grundkapitals umfasst. Die Gesellschafterversammlung der Krumbach GmbH wird dem Vertrag zeitnah im Nachgang zur Hauptversammlung der MinAG zustim-

men. Gemäß §§ 295 Abs. 1 Satz 2, 294 Abs. 2 AktG wird der Änderungsvertrag erst wirksam, wenn er im Handelsregister des Sitzes der Krumbach GmbH eingetragen worden ist.

5. **AUSGLEICHS- ODER ABFINDUNGSZAHLUNGEN**

Ein Ausgleich an außenstehende Gesellschafter gemäß § 304 AktG oder eine Abfindung gemäß § 305 AktG ist (weiterhin) nicht erforderlich, da die Krumbach GmbH als einhundertprozentige Tochter der MinAG außer dieser keine weiteren Gesellschafter hat.

6. **VERÖFFENTLICHUNG DER UNTERLAGEN**

Der Entwurf des Änderungsvertrags, die Jahresabschlüsse der MinAG nebst Lageberichten, die mit den entsprechenden Konzernlageberichten des MinAG-Konzerns zusammen gefasst sind, für die Geschäftsjahre 2012, 2011 und 2010 sowie die Jahresabschlüsse der Krumbach GmbH für die Geschäftsjahre 2012, 2011 und 2010 sowie dieser nach §§ 295 Abs. 1 Satz 2, 293 a AktG erstattete gemeinsame Bericht von Vorstand und Geschäftsführung der beteiligten Unternehmen sind ab der Einberufung der Hauptversammlung auf der Internetseite der MinAG (www.mineralbrunnen-ag.de) unter der Rubrik Investor Relations zugänglich und werden während der Hauptversammlung ausliegen.

Bad Überkingen, den 29. April 2013

Vorstand der Mineralbrunnen Überkingen-Teinach Aktiengesellschaft



(Michael Bartholl)

Geschäftsführung der Mineralbrunnen Krumbach GmbH



(Uwe Frankfurter)



(Helmut Oswald)