

# **Bericht des Aufsichtsrats**

Im Geschäftsjahr 2022 hat der Aufsichtsrat die ihm nach Gesetz und Satzung obliegenden Aufgaben wahrgenommen. Der Aufsichtsrat hat den Vorstand bei der Leitung des Unternehmens regelmäßig beraten und dessen Tätigkeit überwacht. Der Aufsichtsrat bestand im Geschäftsjahr unverändert aus drei Mitgliedern: Dr. Yorck Schmidt (Vorsitzender), Markus Sauerland (stellv. Vorsitzender) und Hubertus von Tiele-Winckler. Auf Grund der Größe des Aufsichtsrats wurden keine Ausschüsse gebildet.

## **Zusammenarbeit zwischen Aufsichtsrat und Vorstand**

Der Aufsichtsrat wurde im Geschäftsjahr 2022 regelmäßig vom Vorstand über die aktuelle Lage des Unternehmens in Kenntnis gesetzt. Insbesondere kurz-, mittel- und langfristige strategische Entscheidungen und Pläne sind hierbei kommuniziert und diskutiert worden. Es wurde auch über Themen der Finanz-, Investitions- und Personalpolitik sowie die Rentabilität und die allgemeine Risikosituation gesprochen. In monatlichen schriftlichen Berichten wurde der Aufsichtsrat zudem über Vorhaben, die von besonderer Bedeutung für die PERFORMANCE ONE AG waren, informiert. Zustimmungspflichtige Geschäfte wurden dem Aufsichtsrat vom Vorstand ordnungsgemäß und frühzeitig vorgelegt und der Aufsichtsrat hat sämtlichen zustimmungspflichtigen Geschäften nach gründlicher Beratung und Prüfung seine Zustimmung erteilt.

## **Arbeit des Aufsichtsrats**

Der Aufsichtsrat war stets über sämtliche Entwicklungsprozesse der PERFORMANCE ONE AG informiert und konnte beratend zur Seite stehen. Neben die Aktiengesellschaft betreffenden Themen wie wesentliche Geschäftsvorfälle oder finanzielle Kennzahlen standen die drei Kapitalerhöhungen zur Verbreiterung der Kapitalbasis, die Einführung der Aktien im Freiverkehr der Börse München, die Entwicklung bei den Tochtergesellschaften, geplante Investitionen für neue Geschäfte, die allgemeine Marktsituation einschließlich der Pandemie und die damit verbundenen Herausforderungen im Vordergrund.

Der Aufsichtsrat von nicht börsennotierten Unternehmen kann nach § 110 Abs. 3 AktG beschließen, eine Sitzung pro Halbjahr abzuhalten. Da es dem Aufsichtsrat ein zentrales Anliegen war und ist, sich intensiv mit der aktuellen Entwicklung und den strategischen Plänen der PERFORMANCE ONE AG auseinanderzusetzen, fanden neben den ordentlichen Sitzungen des Aufsichtsrates auch monatliche Telefonkonferenzen statt, um den Vorstand in diesen besonderen Zeiten zu unterstützen und zu beraten.

In einem weiterhin von der Pandemie betroffenen Markt stand die Aufgabe der kontinuierlichen Verteidigung der Marktposition im Vordergrund der Beratungen zwischen Vorstand und Aufsichtsrat. PERFORMANCE ONE gelang es trotz der noch fortwirkenden Auswirkungen der Pandemie auf die Märkte das Geschäftsjahr 2022 operativ wieder erfolgreich abzuschließen. Das Geschäftsjahr 2022 war daneben geprägt von den

erfolgreichen Kapitalmaßnahmen und den Markteinführungen der neuen Produkte *BIGNITE* und *couch.now*.

## **Aufsichtsratssitzungen**

Turnusmäßige Aufsichtsratssitzungen fanden am 21.01.2022, 18.07.2022 und 02.11.2022 statt. Es haben alle Mitglieder des Aufsichtsrats an den Sitzungen teilgenommen.

In der Sitzung am 21.01.2022 stimmte der Aufsichtsrat neben der Diskussion über die Geschäftsentwicklung einer Kapitalerhöhung aus dem genehmigten Kapital zu.

In der Aufsichtsratssitzung am 18.07.2022 erörterte der Aufsichtsrat die aktuelle Geschäftsentwicklung und entschied, die Hauptversammlung 2022 aufgrund der noch andauernden Pandemie wieder virtuell durchzuführen. In der Sitzung verabschiedete der Aufsichtsrat auch die Tagesordnung. Weiterer Schwerpunkt der Sitzung waren die Prüfung und Feststellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2021.

In der Aufsichtsratssitzung vom 02.11.2022 wurden gemeinsam mit dem Vorstand neben der Erörterung der aktuellen Geschäftsentwicklung im 4. Quartal die Budget-Planung 2023 einschließlich der Entwicklung des Eigenkapitals diskutiert und verabschiedet.

In den monatlichen Telefonkonferenzen mit dem Vorstand erörterte der Aufsichtsrat die Berichte des Vorstandes insbesondere über die Geschäftsentwicklung. Dem Aufsichtsrat wurden dafür monatliche sowie kumulierte Umsatzberichte und wichtige interne Kennzahlen zur Verfügung gestellt.

Neben den regelmäßigen Sitzungen und Telefonkonferenzen stand der Vorsitzende des Aufsichtsrats in einem kontinuierlichen Kontakt mit dem Vorstand, um über die aktuelle Geschäftslage informiert zu bleiben.

Der Aufsichtsrat nahm alle ihm nach Gesetz und Satzung obliegenden Pflichten mit großer Sorgfalt wahr.

Im Geschäftsjahr 2022 kam es weder bei den Vorstands- noch bei den Aufsichtsratsmitgliedern zu Interessenkonflikten, die dem Aufsichtsrat gegenüber unverzüglich hätten offengelegt werden müssen und über die die Hauptversammlung zu informieren gewesen wäre.

## **Jahresabschlussprüfung**

Den Jahresabschluss und den Konzernabschluss 2022 hat der Vorstand nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt. Beide Abschlüsse wurden durch die Falk GmbH & Co KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Im Breitenspiel 21, 69121 Heidelberg, geprüft, die von der Hauptversammlung am 30.08.2022 zum Prüfer gewählt worden waren. Bei der Abschlussprüfung ist von Seiten der Falk GmbH & Co KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft Herr Dr. Stefan Tichy als der für die Prüfung verantwortliche Wirtschaftsprüfer tätig geworden; er verantwortet diese Position nunmehr das zweite Jahr in Folge.

Der Abschlussprüfer hat den vom Vorstand aufgestellten Jahresabschluss und den Konzernabschluss unter Einbeziehung des Konzernlageberichts geprüft und schriftlich über das Ergebnis seiner Prüfung berichtet. Die Prüfung führte zu keinen Einwänden, so dass dem Jahresabschluss und dem Konzernjahresabschluss ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt wurde. Der Jahresabschluss, der Konzernjahresabschluss samt Konzernlagebericht und die Prüfungsberichte des Abschlussprüfers wurden allen Mitgliedern des Aufsichtsrates ausgehändigt und am 12.07.2023 ausführlich besprochen.

Nach eigener Prüfung des Jahresabschlusses und des Konzernjahresabschlusses hat der Aufsichtsrat dem Ergebnis der Prüfungen durch die Abschlussprüfer zugestimmt und in der Sitzung am 12.07.2023 den Jahresabschluss und den Konzernjahresabschluss 2022 gebilligt. Damit ist der Jahresabschluss der PERFORMANCE ONE AG festgestellt.

Der Aufsichtsrat dankt den Mitgliedern des Vorstands und den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern für ihre engagierte Arbeit für das Unternehmen.

Mannheim, den 17.07.2023

---

Dr. Yorck Schmidt  
Vorsitzender des Aufsichtsrats der PERFORMANCE ONE AG