

Bericht des Aufsichtsrats

Sehr geehrte Aktionärinnen und Aktionäre,

die wirtschaftlichen Auswirkungen der sich fortsetzenden Transformation in unseren Kundensektoren sowie die geopolitischen Herausforderungen prägten im Geschäftsjahr 2022/2023 nicht nur die allgemeine Geschäftstätigkeit des Bertrand-Konzerns, sondern auch die Arbeit des Aufsichtsrats und seiner Ausschüsse.

AUFSICHTSRATSTÄTIGKEIT IM GESCHÄFTSJAHR 2022/2023

Der Aufsichtsrat der Bertrand Aktiengesellschaft („Bertrand AG“) hat auch im Geschäftsjahr 2022/2023 die ihm nach Gesetz, Satzung und Geschäftsordnung obliegenden Aufgaben mit großer Sorgfalt wahrgenommen. Er war in alle Entscheidungen von grundlegender Bedeutung rechtzeitig und unmittelbar eingebunden. Die Grundlagen für die Erfüllung der gesetzlichen Überwachungsaufgaben waren schriftliche und mündliche Berichte des Vorstands, die regelmäßig, zeitnah und umfassend über die Strategie, Geschäftsentwicklung, Planung und Risikolage informiert haben. Der Aufsichtsrat hat sich im Rahmen seiner Tätigkeit davon überzeugt, dass die gesetzlichen Vorschriften, die Satzung des Unternehmens und die Geschäftsordnungen des Aufsichtsrats und des Vorstands eingehalten wurden. Die Zusammenarbeit zwischen Aufsichtsrat und Vorstand war und ist von einem offenen und kontinuierlichen Dialog geprägt. Insbesondere die Abstimmung zwischen dem Aufsichtsratsvorsitzenden und dem Vorstand, die bei Bedarf auch außerhalb der regulären Aufsichtsratssitzungen stattfand, war intensiv und lösungsorientiert. Der Vorsitzende gab wichtige Erkenntnisse und Informationen aus diesen Gesprächen an die Mitglieder des Aufsichtsrats weiter, so dass diese in allen relevanten Fragen den gleichen Informationsstand hatten und die Möglichkeit erhielten, ihren Rat einzubringen.

NEUES MITGLIED DES AUFSICHTSRATS

Nachdem ein Arbeitnehmervertreter mit Wirkung zum 31. Dezember 2022 aus den Diensten der Gesellschaft ausgeschieden ist, wurde an dessen Stelle und für die Dauer seiner regulären Amtszeit ein Mitglied des Aufsichtsrats mit Beschluss vom 9. Februar 2023 gerichtlich neu bestellt.

SCHWERPUNKTE DER BERATUNGEN DES AUFSICHTSRATS

Der Aufsichtsrat überwachte während des gesamten Geschäftsjahres die Arbeit des Vorstands und stand ihm beratend zur Seite. Hierzu ließ sich der Aufsichtsrat regelmäßig über die Geschäftsentwicklung von Bertrand sowie über die aktuelle Marktlage und deren Auswirkungen auf Bertrand informieren. Neben der Überwachung des Geschäftsverlaufs der Bertrand AG sowie des Bertrand-Konzerns beschäftigte sich der Aufsichtsrat mit der Entwicklung einzelner Unternehmenseinheiten im In- und Ausland. Es wurden grundsätzliche Fragen zur Unternehmenspolitik beziehungsweise zur strategischen Ausrichtung, deren Umsetzung in der kurz- und mittelfristigen Planung, zum Risikomanagement und zur Finanzierungsstrategie des Unternehmens erörtert. Der Aufsichtsrat setzte sich mit dem internen Kontrollsystem und dem Compliance Management auseinander und hat deren Funktionsfähigkeit überprüft. Des Weiteren wurden die Aufsichtsräte ausführlich über die Entwicklung der Geschäfts- und Finanzlage, die Markt- und Wettbewerbssituation sowie den Personalstatus unterrichtet.

Im Geschäftsjahr 2022/2023 kam der Aufsichtsrat zu vier turnusmäßigen und drei außerordentlichen Aufsichtsratssitzungen zusammen. Die regulären Sitzungen fanden am 12. Dezember 2022, am 22. Februar 2023, am 8. Mai 2023 und am 25. September 2023 und die außerordentlichen Sitzungen am 24. Oktober 2022, 6. Dezember 2022 und am 16. März 2023 statt.

Am 24. Oktober 2022 fand die erste außerordentliche Aufsichtsratssitzung mit sechs Aufsichtsräten und allen Vorständen per Videokonferenz statt. Themen waren die Beschlussfassungen über eine Aktualisierung der Entsprechenserklärung zum Corporate Governance Kodex gemäß § 161 AktG zu B.3, sowie über Auslegungen des Vergütungssystems. Darüber hinaus wurde über die Zusammensetzung des Vorstands beraten.

Die zweite außerordentliche Aufsichtsratssitzung erfolgte ebenfalls per Videotelefonie mit allen Aufsichtsräten und allen Vorständen am 6. Dezember 2022. Einziges Thema war die Aufstellung des Vergütungsberichts von Vorstand und Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2021/2022.

An der ersten regulären Sitzung des Geschäftsjahres 2022/2023, die am 12. Dezember 2022 in den Räumen der Bertrandt AG in Ehningen stattfand, nahmen alle Aufsichtsräte, alle Vorstände und teilweise die Abschlussprüfer teil. In dieser Sitzung beschäftigte sich der Aufsichtsrat insbesondere mit dem Jahres- und Konzernabschluss des vergangenen Geschäftsjahres 2021/2022, dabei wurden auch die Prüfungsergebnisse der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft vorgestellt. Außerdem wurde im Rahmen dieser Sitzung über die Vorgehensweise im Hinblick auf die Nachbesetzung für den Aufsichtsrat aufgrund des Ausscheidens eines Arbeitnehmervertreters gesprochen. Des Weiteren wurde eine Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses 2021/2022, die Billigung des Konzernabschlusses 2021/2022, der Gewinnverwendungsvorschlag und die Beschlussvorschläge zur Hauptversammlung beschlossen. Darüber hinaus befasste sich der Aufsichtsrat entsprechend den Empfehlungen des Deutschen Corporate Governance Kodex mit der Effizienzprüfung seiner Tätigkeit und verabschiedete den Corporate Governance Bericht sowie die Erklärung zur Unternehmensführung nach §§ 289f und 315d HGB.

Die zweite reguläre Sitzung fand am 22. Februar 2023 in den Räumen der Stadthalle Sindelfingen statt. Es waren alle Aufsichtsräte und Vorstände anwesend. In dieser Sitzung wurde unter anderem ein Status der Internen Revision gegeben sowie eine Ausschreibung für einen Wirtschaftsprüfer aufgestellt.

An der dritten außerordentlichen Aufsichtsratssitzung am 16. März 2023 nahmen alle Aufsichtsräte per Videotelefonie teil. Gegenstand dieser Sitzung waren Beschlüsse über das Ausscheiden von Herrn Hans-Gerd Claus als Mitglied des Vorstands sowie die Bestellung von Herrn Dr. Andreas Fink zum Mitglied des Vorstands und der Abschluss seines Anstellungsvertrags. Außerdem wurden Beschlüsse zur Wiederbestellung von Herrn Lücke und Herrn Ruf als Vorstandsmitglieder verabschiedet. Der letzte Punkt der Aufsichtsratssitzung war eine Beschlussfassung über die Änderung der Anlage 1 (Geschäftsverteilung) zur GO VS (Geschäftsordnung des Vorstands) mit Wirkung ab dem 1. April 2023.

Am 8. Mai 2023 fand die dritte reguläre Aufsichtsratssitzung mit allen Aufsichtsräten und allen Vorständen als Präsenztermin in Ehningen statt. Themen dieser Sitzung waren unter anderem die Schulung der Aufsichtsräte zu M&A-Prozessen, der Status zu den Prüferzentren, ARUG II, die Prüfung des CSR-Berichts intern oder extern, die Besprechung laufender M&A-Aktivitäten und die Ausschreibung für einen Wirtschaftsprüfer ab dem Geschäftsjahr 2023/2024.

Die letzte reguläre Aufsichtsratssitzung fand am 25. September 2023 mit allen Aufsichtsratsmitgliedern und allen Vorständen in den Räumlichkeiten der Bertrandt AG in Ehningen statt. Die Themen waren unter anderem die Betriebswirtschaft und Planungsszenarien, die Mittelfriststrategie, die Terminkoordination bis zur Hauptversammlung 2025, eine Erklärung zum DCGK § 161 AktG, Statusberichte zur Internen Revision und IT Security sowie ein Update der M&A-Aktivitäten.

ORGANISATION UND ARBEIT DER AUSSCHÜSSE

Der Aufsichtsrat hat zur Erfüllung seiner Aufgaben den Personal- und den Prüfungsausschuss gebildet. Zur Steigerung der Effizienz nimmt der Personalausschuss auch die Aufgaben des Nominierungsausschusses wahr. Mitglieder des Prüfungsausschusses sind die Herren Udo Bäder (Vorsitzender), Dietmar Bichler und Prof. Dr.-Ing. Wilfried Sihm. Die Mitglieder des Prüfungsausschusses sind in ihrer Gesamtheit mit dem Sektor vertraut, in dem die Bertrandt AG tätig ist.

Mitglieder des Personalausschusses sind Herr Dietmar Bichler (Vorsitzender), Herr Prof. Dr.-Ing. Wilfried Sihm und Herr Udo Bäder.

Im Geschäftsjahr 2022/2023 beriet sich der Prüfungsausschuss sieben Mal. Die Sitzungen beziehungsweise Telefonkonferenzen fanden am 18. November 2022, am 12. Dezember 2022, am 8. Februar 2023, am 3. Mai 2023, am 8. Mai 2023, am 4. August 2023 und am 25. September 2023 statt.

Die erste außerordentliche Prüfungsausschusssitzung am 18. November 2022 fand als Videokonferenz statt. In der Sitzung wurde mit allen Prüfungsausschussmitgliedern der Vergütungsbericht 2021/2022 geprüft.

Die Prüfungsausschusssitzung am 12. Dezember 2022 fand in den Räumlichkeiten der Bertrandt AG in Ehningen mit allen Mitgliedern des Prüfungsausschusses und den beiden Mitgliedern des Vorstands Herrn Ruf und Herrn Lücke statt. In der Sitzung wurde der Prüfungsbericht zum Jahres- und Konzernabschluss sowie zum CSR- und Vergütungsbericht 2021/2022 durch PwC vorgestellt. Des Weiteren wurde ein Beschlussvorschlag zur Bestellung des Wirtschaftsprüfers für das Geschäftsjahr 2022/2023 gefasst. Außerdem wurde ein Überblick über die Beauftragung des Abschlussprüfers für Nichtprüfungsleistungen im Geschäftsjahr 2021/2022 und zum Statusupdate PwC Check „3 Lines of Defense“ gegeben.

Am 8. Februar 2023 fand eine Sitzung mit allen Prüfungsausschussmitgliedern sowie dem Vorstand Michael Lücke als Telefonkonferenz statt. Das Thema der Sitzung war der erste Quartalsbericht im Geschäftsjahr 2022/2023.

Die dritte ordentliche Prüfungsausschusssitzung am 3. Mai 2023 fand als Telefonkonferenz statt. An dieser nahmen alle Mitglieder des Prüfungsausschusses und der Vorstand Michael Lücke teil. Das Thema der Sitzung war der Halbjahresbericht des Geschäftsjahres 2022/2023.

Am 8. Mai 2023 fand eine Sitzung mit allen Mitgliedern des Prüfungsausschusses und den beiden Vorständen Herrn Lücke und Herrn Ruf statt. Die Sitzung fand in den Räumen der Bertrandt AG in Ehningen statt. Die Themen waren eine Würdigung des Prozesses „3 Lines of Defense“, die Prüfung des CSR-Berichts und der Status zur Ausschreibung für eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft.

Die Prüfungsausschusssitzung am 4. August 2023 fand mit allen Mitgliedern des Prüfungsausschusses per Telefonkonferenz statt. Das Thema der Sitzung war der Q3 Bericht des Geschäftsjahres 2022/2023.

Die letzte Prüfungsausschusssitzung fand am 25. September 2023 mit allen Mitgliedern des Prüfungsausschusses, den Mitgliedern des Vorstands Michael Lücke und Markus Ruf sowie zeitweise auch dem Abschlussprüfer als Präsenztermin statt. In dieser Sitzung wurden die unternehmensspezifischen Prüfungssachverhalte, die sogenannten Key Audit Matters, behandelt. Des Weiteren wurden die vorher festgelegten Prüfungsschwerpunkte und die Unabhängigkeit von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft PwC für das Geschäftsjahr 2022/2023 bestätigt. Ferner wurde die Neuausschreibung des Wirtschaftsprüfers für das Geschäftsjahr 2023/2024 besprochen.

Der Personalausschuss tagte im Geschäftsjahr 2022/2023 vier Mal. Diese Sitzungen fanden am 24. Oktober 2022, 18. November 2022, 12. Dezember 2022 und 16. März 2023 statt.

Die erste außerordentliche Sitzung am 24. Oktober 2022 fand per Telefonkonferenz statt. Alle Mitglieder des Personalausschusses waren anwesend. Die Themen der Sitzung waren unter anderem die Beschlussfassung über die Unterbreitung eines Vorschlags an den Aufsichtsrat zur Aktualisierung der Entsprechenserklärung zum Corporate Governance Kodex gemäß § 161 AktG zu B.3 und eine Beschlussfassung über die Unterbreitung eines Vorschlags an den Aufsichtsrat betreffend das Vorliegen eines Ausnahmefalls unter dem Vergütungssystem. Außerdem wurde die Abgabe eines Angebots zum Abschluss eines Anstellungsvertrages für ein neues Vorstandsmitglied beschlossen.

Die zweite außerordentliche Personalausschusssitzung fand mit allen Mitgliedern des Personalausschusses am 18. November 2022 virtuell statt. Das Thema der Sitzung war die Prüfung des Vergütungsberichts für das Geschäftsjahr 2021/2022.

Am 12. Dezember 2022 fand die erste ordentliche Personalausschusssitzung mit allen Personalausschussmitgliedern in den Räumlichkeiten der Bertrandt AG in Ehningen statt. Das Thema der Sitzung war unter anderem die Protokollverabschiedung der vorangegangenen Termine des Personalausschusses.

Die dritte außerordentliche Personalausschusssitzung fand am 16. März 2023 mit allen Personalausschussmitgliedern als Teams-Meeting statt. Die Themen der Sitzung waren unter anderem die Beschlussfassungen zum Ausscheiden von Herrn Hans-Gerd Claus als Mitglied des Vorstands und über die Unterbreitung eines Vorschlags an den Aufsichtsrat betreffend die Bestellung von Herrn Dr. Andreas Fink zum Mitglied des Vorstands. Des Weiteren wurden Beschlussfassungen über die Wiederbestellung von Herrn Lücke und Herrn Ruf zu Mitgliedern des Vorstands gefasst. Zuletzt wurde über eine Beschlussfassung über die Unterbreitung eines Vorschlags an den Aufsichtsrat betreffend der Änderung die Anlage 1 zu GO VS mit Wirkung ab dem 1. April 2023 beschlossen.

ÜBERSICHT ÜBER DIE PRÄSENZ IN DEN SITZUNGEN

	Dietmar Bichler	Udo Bäder	Matthias Benz	Jennifer Eckl (ab 9.2.2023)	Prof. Dr.-Ing. Wilfried Sihm	Michael Schmidt (bis 31.12.2022)	Marianne Weiß
Aufsichtsratssitzungen							
24.10.2022 (außerordentlich)	X	X	X	nM	X	X	X
06.12.2022 (außerordentlich)	X	X	X	nM	X	X	X
12.12.2022	X	X	X	nM	X	X	X
22.02.2023	X	X	X	X	X	nM	X
16.03.2023 (außerordentlich)	X	X	X	X	X	nM	X
08.05.2023	X	X	X	X	X	nM	X
25.09.2023	X	X	X	X	X	nM	X
Prüfungsausschusssitzungen							
18.11.2022 (außerordentlich)	X	X	nM	nM	X	nM	nM
12.12.2022	X	X	nM	nM	X	nM	nM
08.02.2023	X	X	nM	nM	X	nM	nM
03.05.2023	X	X	nM	nM	X	nM	nM
08.05.2023	X	X	nM	nM	X	nM	nM
04.08.2023	X	X	nM	nM	X	nM	nM
25.09.2023	X	X	nM	nM	X	nM	nM
Personalausschusssitzungen							
24.10.2022 (außerordentlich)	X	X	nM	nM	X	nM	nM
18.11.2022 (außerordentlich)	X	X	nM	nM	X	nM	nM
12.12.2022	X	X	nM	nM	X	nM	nM
16.03.2023 (außerordentlich)	X	X	nM	nM	X	nM	nM

nM = nicht Mitglied

PRÜFUNG DER JAHRESABSCHLÜSSE

Die ordentliche Hauptversammlung der Bertrandt AG wählte am 22. Februar 2023 die PricewaterhouseCoopers GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, als Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2022/2023. Der Jahresabschluss und der Lagebericht für die Bertrandt AG sowie der Konzern-Abschluss und der Konzern-Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022/2023 wurden unter Einbeziehung der Buchführung vom Abschlussprüfer geprüft und jeweils mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

Nach Aufstellung und rechtzeitig vor der Sitzung erhielten alle Aufsichtsratsmitglieder die Abschlüsse, Lageberichte und Erläuterungen des Geschäftsjahres 2022/2023, den CSR-Bericht, die Berichte des Abschlussprüfers und den Vorschlag des Vorstands über die Verwendung des Bilanzgewinns. Nachdem sich der Prüfungsausschuss vorbereitend mit den Themen auseinandergesetzt hatte, befasste sich der Gesamtaufichtsrat in der Sitzung am 11. Dezember 2023 mit dem Prozess der Abschlusserstellung sowie mit dem Rechnungslegungsergebnis und zuvor in seiner außerordentlichen Sitzung am 7. Dezember 2023 mit dem Vergütungsbericht nach § 162 AktG. An der Sitzung am 11. Dezember 2023 nahmen zu den Beratungen über den Jahresabschluss und dessen Prüfung auch die Wirtschaftsprüfer teil, die den Jahres- und Konzernabschluss testierten. Sie berichteten über die Prüfung insgesamt, über die festgelegten Prüfungsschwerpunkte, sogenannte Key Audit Matters, und andere wesentliche Ergebnisse. Darüber hinaus beantworteten sie die Fragen der Mitglieder des Aufsichtsrats.

Es ergaben sich keine Einwendungen seitens des Aufsichtsrats. Der Aufsichtsrat nahm den vom Vorstand aufgestellten Jahresabschluss, den Konzern-Abschluss, den Lagebericht der Bertrandt AG und des Konzerns sowie den Prüfungsbericht zustimmend zur Kenntnis und stellte den Jahresabschluss fest sowie billigte den Konzern-Abschluss und den CSR-Bericht. Damit ist zugleich der Jahresabschluss festgestellt und der Konzern-Abschluss gebilligt worden. Der Aufsichtsrat folgte mit seinem Vorschlag zur Verwendung des Bilanzgewinns des Geschäftsjahres 2022/2023 der Bertrandt Aktiengesellschaft dem Vorschlag des Vorstands.

HERZLICHEN DANK

Bei allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern des Bertrandt- Konzerns im In- und Ausland und den Vorstandsmitgliedern möchte sich der Aufsichtsrat herzlich für ihre geleistete Arbeit im abgelaufenen Geschäftsjahr bedanken. Sie haben mit großem Engagement in einem sehr komplexen und anspruchsvollen Marktumfeld ein gutes Ergebnis erzielt.

Ehningen, 11. Dezember 2023

DIETMAR BICHLER

Vorsitzender des Aufsichtsrats