

02 __ Bericht des Aufsichtsrats

Der Aufsichtsrat wurde im Geschäftsjahr 2023 durch den Vorstand regelmäßig und umfassend durch schriftliche und mündliche Berichte über die aktuelle Geschäftsentwicklung, die Risikosituation und insbesondere über wichtige Ereignisse in der Gesellschaft und dem NEXUS-Konzern zeitnah unterrichtet. Der Aufsichtsrat ist seiner Prüfungs- und Überwachungspflicht nachgekommen. Die dem Aufsichtsrat gemäß den gesetzlichen Bestimmungen in Verbindung mit der Satzung der Nexus AG und der Geschäftsordnung des Aufsichtsrats vorzulegenden zustimmungsbedürftigen Geschäfte wurden geprüft, mit dem Vorstand erörtert und durch einen entsprechenden Aufsichtsratsbeschluss beschieden. Darüber hinaus wurden der Aufsichtsratsvorsitzende sowie der Prüfungsausschussvorsitzende laufend vom Vorstand über die Ertragslage, den Geschäftsverlauf und aktuelle Themen informiert.

__ Vorstand und Aufsichtsrat

Im Geschäftsjahr 2023 waren bis zur Hauptversammlung am 16.05.2023 durchgängig Frau Prof. Dr. med. Felicia M. Rosenthal sowie die Herren Dr. Hans-Joachim König (Vorsitzender), Prof. (em.) Dr. Ulrich Krystek (stellvertretender Vorsitzender), Florian Herger, Dr. Dietmar Kubis und Herr Jürgen Rottler Mitglieder des Aufsichtsrats. Deren Amt endete bestellungsgemäß mit Ablauf der Hauptversammlung vom 16.05.2023. In der Hauptversammlung vom 16.05.2023 erfolgte die Neuwahl der Mitglieder des Aufsichtsrats. Es wurden in den Aufsichtsrat gewählt Frau Prof. Dr. med. Felicia M. Rosenthal sowie die Herren Florian Herger, Dr. Hans-Joachim König, Dr. Dietmar Kubis, Jürgen Rottler und Rolf Wöhrle. In der darauffolgenden Aufsichtsratssitzung vom 16.05.2023 wurde Herr Dr. Hans-Joachim König zum Aufsichtsratsvorsitzenden und Herr Dr. Dietmar Kubis zu seinem Stellvertreter gewählt. Herr Dr. Hans-Joachim König ist zugleich zum Vorsitzenden des Personalausschusses und Herr Rolf Wöhrle zum Vorsitzenden des Prüfungsausschusses gewählt worden.

Im Vorstand waren im Geschäftsjahr 2023 durchgängig die Herren Dr. Ingo Behrendt (Vorsitzender), Edgar Kuner und Ralf Heilig.

__ Sitzungen des Aufsichtsrats

Der Aufsichtsrat hat im Geschäftsjahr 2023 am 06.03.2023, 16.05.2023, 26.09.2023 und 19.12.2023 vier ordentliche Sitzungen durchgeführt. Daneben wurden am 17.01.2023, 06.03.2023, 17.03.2023, 27.03.2023, 18.04.2023, 24.07.2023 und 01.09.2023 weitere Aufsichtsratssitzungen im Rahmen von Video- und Telefonkonferenzen sowie im schriftlichen Verfahren durchgeführt bzw. Aufsichtsratsbeschlüsse gefasst. Kein Aufsichtsratsmitglied fehlte an der Hälfte oder mehr der Aufsichtsratssitzungen. Die Teilnahme ist in der nachstehenden Tabelle dokumentiert.

Die Aufsichtsratssitzung am 06.03.2023 befasste sich mit der Prüfung des Jahresabschlusses und des Konzernabschlusses der Nexus AG für das Geschäftsjahr 2022 sowie mit der Feststellung des Jahresabschlusses und der Billigung des Konzernabschlusses. Ebenfalls befasste sich diese Aufsichtsratssitzung mit der Prüfung und Beschlussfassung zu den sonstigen im Lagebericht anzugebenden Pflichtveröffentlichungen. Darüber hinaus wurden die Tagesordnungspunkte für die Hauptversammlung und die Beschlussvorschläge zu den Tagesordnungspunkten für die Hauptversammlung erörtert und beschlossen. Insbesondere wurde in Übereinstimmung mit dem Vorstand ein Gewinnverwendungsvorschlag an die Hauptversammlung unterbreitet. Des Weiteren wurde der Hauptversammlung die Wahl des Abschlussprüfers vorgeschlagen sowie ein Vorschlag an die Hauptversammlung über die Beschlussfassung zum Erwerb eigener Aktien. Die Vorschläge zur Wahl in den Aufsichtsrat waren sowohl Gegenstand der Aufsichtsratssitzung vom 06.03.2023 als auch der Sitzung vom 27.03.2023. In der Sitzung vom 27.03.2023 und 18.04.2023 wurden darüber hinaus die Vorstandsverträge für die Mitglieder des Vorstands für den Zeitraum vom 01.01.2024 bis 31.12.2026 beschlossen.

	17.01.2023	06.03.2023	17.03.2023	27.03.2023	18.04.2023	16.05.2023	24.07.2023	01.09.2023	26.09.2023	19.12.2023
	Virtuelle Sitzung	Persönliche Sitzung	Virtuelle Sitzung	Virtuelle Sitzung	Virtuelle Sitzung	Persönliche Sitzung	Virtuelle Sitzung	Virtuelle Sitzung	Persönliche Sitzung	Persönliche Sitzung
Dr. Hans-Joachim König	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Prof. (em.) Dr. Ulrich Krystek	X	X	X	X	X	-	-	-	-	-
Florian Herger	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Dr. Dietmar Kubis	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Prof. Dr. med. Felicia M. Rosenthal	X	X	X	X	X	X	X	e	X	X
Juergen Rottler	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Rolf Wöhrle	-	-	-	-	-	X	X	X	X	X

e = entschuldigt / - = kein Aufsichtsratsmitglied der Nexus AG

In den ordentlichen Aufsichtsratssitzungen hat der Vorstand dem Aufsichtsrat ausführlich über die Geschäftslage berichtet und der Aufsichtsrat hat diese jeweils umfassend erörtert. In Bezug auf zustimmungspflichtige Geschäfte wurden mehrere Beschlüsse betreffend die Akquisition von Unternehmen bzw. Anteilen nach jeweiliger ausführlicher Erörterung betreffend die Kaufpreisermittlung und die Ergebnisse der jeweiligen Due Diligence Maßnahmen gefasst. In der Sitzung vom 06.03.2023 wurden unter anderem ausführlich der Vergütungsbericht und der Vorschlag zur Hauptversammlung betreffend den Erwerb eigener Aktien erörtert und Beschluss gefasst; in der Sitzung vom 27.03.2023 wurde darüber hinaus über den Vorschlag zur Hauptversammlung zur Schaffung von Genehmigtem Kapital I und Genehmigtem Kapital II Beschluss gefasst.

Im Rahmen der Aufsichtsratssitzung vom 01.09.2023 wurde die Einleitung eines Ausschreibungsverfahrens zur Ermittlung des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2024 beschlossen und in der Aufsichtsratssitzung vom 19.12.2023 wurden grundsätzliche Erwägungen zur mittel- und langfristigen Strategie unter Berücksichtigung der bestehenden Akquisitionsmöglichkeiten erörtert.

Der Vorstand hat den Aufsichtsrat umfassend über das Compliance Management System der Nexus AG und ihrer Tochtergesellschaften informiert. Der Aufsichtsrat hat sich – auch im Wege von internen Fortbildungen – über Rechte und Pflichten des Aufsichtsrats, insbesondere im Zusammenhang mit der Gestaltung von Vergütungssystemen für den Vorstand und der Gestaltung von Vergütungsberichten befasst.

___ Deutscher Corporate Governance Kodex

Der Aufsichtsrat hat sich in seiner Sitzung am 19.12.2023 sowie im Nachgang dazu ausführlich mit allgemeinen Compliance Fragen befasst. Insbesondere wurden die Entsprechenserklärung

der Beschlussfassung zugeführt. Der Aufsichtsrat hat demgemäß über die gemeinsame Entsprechungserklärung von Aufsichtsrat und Vorstand gemäß § 161 AktG entschieden. Die Entsprechungserklärung ist im Internet unter www.nexus-ag.de/unternehmen/investor-relations/ESG-Nachhaltigkeit widergegeben. Darüber hinaus hat der Aufsichtsrat sich intensiv mit der (Konzern-)Erklärung zur Unternehmensführung (§§ 289f, 315d HGB) befasst.

___ Ausschüsse

Der vom Aufsichtsrat gebildete Prüfungsausschuss tagte im Geschäftsjahr 2023 am 06.03.2023; an dieser Prüfungsausschusssitzung nahmen alle Prüfungsausschussmitglieder, Herr Prof. Dr. Ulrich Krystek (Vorsitzender), Herr Dr. Dietmar Kubis und Herr Florian Herger teil. Darüber hinaus tagte der Prüfungsausschuss in seiner neuen Zusammensetzung (Rolf Wöhrle - Vorsitzender, Florian Herger und Dr. Dietmar Kubis) am 30.08.2023, 13.11.2023 und 07.12.2023 zum Thema Durchführung eines Ausschreibungsverfahrens für die Bestimmung des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2024. Am 06.03.2023 tagte der Personalausschuss zugleich in seiner Funktion als Nominierungsausschuss betreffend die Gestaltung der neuen Dienstverträge für die Vorstandsmitglieder sowie die Nominierung von Kandidaten für die Aufsichtsratswahl durch die Hauptversammlung. Neben den genannten Ausschüssen bestanden im Geschäftsjahr keine weiteren Ausschüsse des Aufsichtsrats.

___ Abschlussprüfung

Der durch den Vorstand aufgestellte Jahresabschluss der Nexus AG, der Lagebericht, der Konzernabschluss, der Konzernlagebericht, inklusive der ESEF-Unterlagen, unter Einbeziehung der Buchführung für das Geschäftsjahr 2023 wurden von der RSM Ebner Stolz GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Stuttgart, geprüft. Darüber hinaus wurde der Vergütungsbericht gem. § 162 AktG durch die RSM Ebner Stolz GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Stuttgart,

formell geprüft. Die RSM Ebner Stolz GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Stuttgart, ist durch Hauptversammlungsbeschluss vom 16. Mai 2023 zum Abschlussprüfer der Nexus AG sowie des NEXUS-Konzerns für das Geschäftsjahr 2023 bestellt worden und wurde demgemäß mit der vorstehenden Prüfung beauftragt. Die Abschlussprüfer haben keine Einwände erhoben und dies in den uneingeschränkten Bestätigungsvermerken bestätigt. Die Abschlussunterlagen sowie die Prüfungsberichte lagen dem Aufsichtsrat rechtzeitig vor, sie wurden vom Prüfungsausschuss und vom Aufsichtsrat jeweils eingehend geprüft und in der Prüfungsausschusssitzung und der Sitzung des Aufsichtsrats jeweils am 04.03.2024 ausführlich besprochen. An der Prüfungsausschusssitzung und der Sitzung des Aufsichtsrats am 04.03.2024 nahm auch der Abschlussprüfer teil. Dieser berichtete über wesentliche Ergebnisse der Prüfung und stand für weitere Erläuterungen zur Verfügung. Der Abschlussprüfer bestätigte dem Aufsichtsrat die Wirksamkeit des Überwachungssystems im Sinne des § 91 Abs. 2 AktG. Außerdem versicherten die Prüfer, dass sie im Berichtsjahr über die Abschlussprüfung hinaus keine wesentlichen Leistungen für die Gesellschaft erbracht haben und keine Umstände vorliegen, die ihre Unabhängigkeit beeinträchtigen könnten. Auf Basis der Prüfung des Prüfungsausschusses und seiner eigenen Prüfung hat der Aufsichtsrat nach weiteren Erörterungen durch Beschluss vom 04.03.2024 dem Ergebnis der Prüfung durch die Abschlussprüfung zugestimmt. Nach dem abschließenden Ergebnis der Prüfung des Prüfungsausschusses und der Prüfung durch den Aufsichtsrat haben sich keine Beanstandungen ergeben. Der Aufsichtsrat hat den vom Vorstand aufgestellten Jahresabschluss und den Lagebericht der Nexus AG sowie den Konzernabschluss und den Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2023 durch Beschluss vom 04.03.2024 festgestellt bzw. gebilligt.

Der Aufsichtsrat dankt den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern sowie dem Vorstand des Unternehmens für ihre Leistung und ihr hohes Engagement in der Nexus AG und allen verbundenen Unternehmen. Außerdem gratuliert der Aufsichtsrat an dieser Stelle zum wiederholt erfolgreichen Geschäftsjahr.

Donaueschingen, 04.03.2024



Dr. Hans-Joachim König
Aufsichtsratsvorsitzender