

# Bericht des Aufsichtsrats

## Christian Specht

Vorsitzender des Aufsichtsrats  
der MVV Energie AG



## Sehr geehrte Damen und Herren,

im August 2023 hat mich der Aufsichtsrat, dem ich satzungsgemäß bereits seit 2005 und nunmehr als neuer Oberbürgermeister der Stadt Mannheim angehöre, zu seinem neuen Vorsitzenden und damit zum Nachfolger des bisherigen Amtsinhabers und Vorsitzenden des Aufsichtsrats Dr. Peter Kurz gewählt. Ich danke den Aufsichtsratsmitgliedern für das mir mit der Wahl entgegengebrachte Vertrauen.

Als Aufsichtsratsvorsitzender hat Dr. Peter Kurz den Vorstand 16 Jahre lang bei der Umsetzung der Wachstums- und Nachhaltigkeitsstrategie von MVV konstruktiv und kritisch begleitet und damit die erfolgreiche Unternehmensentwicklung maßgeblich mitgeprägt. Im Namen aller Kolleginnen und Kollegen danke ich Dr. Peter Kurz herzlich für seine langjährige verantwortungsvolle und erfolgreiche Arbeit im Aufsichtsrat der MVV Energie AG.

Die großen Veränderungen an den Energiemärkten und der Klimawandel sind Herausforderung und Chance zugleich, die MVV konsequent und wettbewerbsorientiert nutzen will. Handlungsleitend für das Unternehmen ist seine #klimapositiv-Strategie, die der Aufsichtsrat uneingeschränkt unterstützt. Die bereits eingeleitete Wärmewende und die Dekarbonisierung der Stromerzeugung an allen Unternehmensstandorten kommen gut voran und werden die Investitionstätigkeit des Unternehmens über die nächsten Jahre bestimmen. Das Gebäudeenergiegesetz bringt neue Herausforderungen, worauf wir durch jeweils enge Abstimmung mit den kommunalen Wärmeplanungen den Kunden maßgeschneiderte Lösungen anbieten können.

Verlässliche politische und gesetzgeberische Rahmenbedingungen sind vor dem Hintergrund des in den nächsten Jahren von den Bürgerinnen und Bürgern sowie den Unternehmen in diesem Kontext zu leistenden Investitionsvolumens unabdingbar.

Eine außergewöhnliche Entwicklung in der Vermarktung erneuerbarer Energien und im Handel haben bei MVV im Geschäftsjahr 2023 zu einem deutlichen Anstieg des operativen Ergebnisses geführt. In den kommenden Jahren hat MVV zur Umsetzung seiner Klimaschutzstrategie an allen Standorten ein hohes Investitionsvolumen zu stemmen. Die Vergrünung und der Ausbau der Fernwärme, die Ertüchtigung der Stromnetze und der weitere Ausbau von erneuerbaren Energien erfordern eine solide Kapitalbasis, die dank des außergewöhnlich hohen Ergebnisses weiter gestärkt wird. Für das Geschäftsjahr 2024 hat sich das Unternehmen vorgenommen, seinen profitablen Wachstumskurs fortzusetzen und seine Klimaschutzbestrebungen weiter voranzutreiben. Auch wir im Aufsichtsrat sind überzeugt: Die Zukunft ist #klimapositiv.

### **Schwerpunkte der Tätigkeit des Aufsichtsrats im Geschäftsjahr 2023**

Die ihm nach Gesetz, Satzung und Geschäftsordnung übertragenen Aufgaben hat der Aufsichtsrat im Berichtsjahr 2023 in vollem Umfang und mit großer Sorgfalt erfüllt. Der Vorstand wurde bei der Leitung des Unternehmens überwacht und beratend begleitet. Grundlage hierfür waren ausführliche Berichte, die wir regelmäßig vom Vorstand in schriftlicher und mündlicher Form erhielten. Darüber hinaus fand ein regelmäßiger, intensiver Austausch zwischen dem Vorsitzenden des Aufsichtsrats und dem Vorsitzenden des Vorstands beziehungsweise mit den übrigen Vorstandsmitgliedern statt. Dadurch war der Aufsichtsrat kontinuierlich über strategische Entscheidungen, den laufenden Gang der Geschäfte, aktuelle Entwicklungen an den Märkten und in der Gesetzgebung sowie die Rentabilität der Gesellschaft informiert.

Der Aufsichtsrat war in alle maßgeblichen Entscheidungen in einem frühen Stadium eingebunden und konnte diese vorab mit dem Vorstand erörtern. Nach intensiver Prüfung wurde allen Maßnahmen, für die nach Gesetz, Satzung oder Geschäftsordnung die Zustimmung des Aufsichtsrats erforderlich war, zugestimmt.

### **Aufsichtsratssitzungen und Teilnahme**

Im Geschäftsjahr 2023 tagte der Aufsichtsrat in vier turnusmäßigen und einer außerordentlichen Sitzung. Vier dieser Termine fanden als Präsenztermine und eine Sitzung in einem Onlineformat statt.

Der Bilanzprüfungsausschuss und der Personalausschuss traten im Berichtsjahr siebenbeziehungsweise dreimal zu Sitzungen zusammen. Mit einer Ausnahme fanden alle Sitzungen als Präsenztermine statt. Die Teilnahme der Mitglieder an den jeweiligen Sitzungen legen wir gemäß der Empfehlung des Deutschen Corporate Governance Kodex offen.

### Teilnahme Gremiensitzungen GJ 2023

	Aufsichtsrat	Bilanz- prüfungs- ausschuss	Personal- ausschuss
Christian Specht (Vorsitzender seit 4. August 2023, zuvor Aufsichtsratsmitglied)	5/5	–	1/1
Dr. Peter Kurz (Vorsitzender bis 3. August 2023)	4/4	–	2/2
Angelo Bonelli	3/5	6/7	2/3
Timo Carstensen	5/5	–	–
Sabine U. Dietrich	2/5	–	–
Detlef Falk	5/5	6/7	–
Martin F. Herrmann	5/5	7/7	–
Barbara Hoffmann	4/5	–	3/3
Dr. Simon Kalvoda	5/5	–	–
Heike Kamradt-Weidner	5/5	7/7	3/3
Gregor Kurth	5/5	7/7	3/3
Thoralf Lingnau	4/5	–	–
Dr. Lorenz Näger	5/5	7/7	–
Erik Niedenthal (seit 27. Oktober 2022)	5/5	–	–
Tatjana Ratzel	5/5	–	–
Thorsten Riehle	5/5	–	–
Andreas Schöniger	5/5	–	3/3
Susanne Schöttke	4/5	–	–
Dr. Stefan Seipl	4/5	–	–
Susanne Wenz (bis 31. August 2023)	0/4	–	–

Der Vorstand informierte den Aufsichtsrat in allen regulären Sitzungen über die operative Entwicklung im Konzern. Er ging dabei auch detailliert auf den Geschäftsverlauf in den einzelnen Geschäftsbereichen ein. Etwaig auftretende Planungsabweichungen wurden jeweils besonders begründet und gewürdigt. Ein besonderes Augenmerk wurde stets auf die Aspekte Liquidität, Kennzahlenentwicklung und die Entwicklung des Risikoradars gelegt. Auch nichtfinanzielle Kennzahlen, wie beispielsweise zum Ausbau des Erneuerbaren-Energien-Portfolios oder zum Arbeitsschutz, waren regelmäßig Bestandteil der Berichterstattung.

Über wichtige Themen informierte der Vorstand regelmäßig schriftlich, auch zwischen den Sitzungen.

Die Veranstaltung zur Fortbildung der Aufsichtsratsmitglieder fand im Geschäftsjahr 2023 in Präsenz statt. Der Schwerpunkt lag in diesem Jahr auf dem Thema grüne Wärme im Hinblick auf Weiterentwicklung in den Tochtergesellschaften Stadtwerke Kiel und Energieversorgung Offenbach sowie auf einer ausführlichen Betrachtung der Entwicklungen an den Abfallmärkten in Deutschland und Europa.

### Themen im Aufsichtsratsplenum

In unserer Sitzung im **Dezember 2022** befassten wir uns eingehend mit den Finanzergebnissen des Geschäftsjahres 2022 und dem Dividendenvorschlag des Vorstands. Den ausführlichen mündlichen und schriftlichen Bericht über das Ergebnis der Abschlussprüfung der von uns beauftragten Wirtschaftsprüfungsgesellschaft PriceWaterhouseCoopers GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft (PwC), Essen, nahmen wir, nach Anhörung des Berichts aus dem Bilanzprüfungsausschuss und eingehender Erörterung, billigend zur Kenntnis. Im weiteren Sitzungsverlauf haben wir die Beschlussvorschläge für die Hauptversammlung besprochen und beschlossen. Darüber hinaus haben wir für das Geschäftsjahr 2023 die Schwellenwerte der variablen Vergütung der Vorstandsmitglieder festgelegt, die zuvor im Personalausschuss behandelt

worden waren. Neben der Zustimmung zu einigen kleineren Veränderungen in Gesellschaftsverträgen von Tochtergesellschaften beschlossen wir eine Sonderzahlung an Dr. Hansjörg Roll, um seine Koordination der Vorstandsarbeit während der Abwesenheit des Vorsitzenden des Vorstands im Geschäftsjahr 2022 zu honorieren.

Im **März 2023** informierte uns der Vorstand über den Verlauf der ersten drei Monate des Geschäftsjahres 2023 und die aktuelle Lage des Konzerns. Der Vorstand berichtete uns über Opportunitäten im Bereich Windenergie an Land, denen wir nach ausführlicher Würdigung zustimmten. Weiterhin stand der Beschluss zur Beauftragung des Wirtschaftsprüfers für das Geschäftsjahr 2023 sowie eine Information zu den Themen Informationssicherheit, Datenschutz und Elektromobilität auf unserer Agenda. Dem vom Personalausschuss unterbreiteten Vorschlag zur Verlängerung des Vertrags mit dem Vorsitzenden des Vorstands Dr. Georg Müller verabschiedeten wir einstimmig.

In der Sitzung im **Juni 2023** berichtete uns der Vorstand wiederum ausführlich über den bisherigen Geschäftsverlauf, gab Einblick in die Ergebnisse des 1. Halbjahres des Geschäftsjahres 2023 und die Prognose für das laufende Geschäftsjahr. Nach einem umfassenden Bericht aus dem Bilanzprüfungsausschuss schlossen wir uns dessen Empfehlung zur Wahl eines turnusmäßig neu zu beauftragenden Wirtschaftsprüfers ab dem Geschäftsjahr 2024 an die Hauptversammlung an. Unsere Zustimmung erteilten wir ebenfalls für die Herauslage von Vertragsbürgschaften für den Neubau von Rechenzentren durch die Tochtergesellschaft DC-Datacenter-Group. Der Vorstand berichtete uns weiterhin über zentrale Themen aus dem Personalbereich, insbesondere der Sicherung von Fachkräften, Arbeitssicherheit und Prävention, sowie über Digitalisierung und die Aktivitäten im Geschäftsfeld Smart Cities. Dem Vorschlag des Vorstands zur Gründung der gemeinnützigen Stiftung „MVV Stiftung Zukunft – Stiftung zur Förderung der Transformation von Energie und durch Energie“ aus Anlass des 150-jährigen Unternehmensjubiläums schlossen wir uns an.

In der außerordentlichen Sitzung im **August 2023** hat der Aufsichtsrat den neuen Vorsitzenden gewählt und die Ausschüsse des Aufsichtsrats neu besetzt.

Die Agenda unserer **September-Sitzung** umfasste, neben der Vorstellung der Zahlen für die ersten neun Monate des Geschäftsjahres 2023, dem aktuellen Geschäftsverlauf und der Marktlage, den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024, mit dem wir uns, insbesondere vor dem Hintergrund der Volatilitäten in der Preisentwicklung, den Herausforderungen in Zusammenhang mit dem Klimawandel und der Gesetzgebung eingehend auseinandersetzten. Darüber hinaus befassten wir uns mit der Dreijahresplanung, der langfristigen Unternehmensstrategie und der Entsprechenserklärung zum Deutschen Corporate Governance Kodex.

### **Arbeit der Ausschüsse**

Zur Verbesserung der Effizienz der Arbeit des Aufsichtsrats werden viele Themen und Beschlüsse der Aufsichtsratssitzungen in den zuständigen Ausschüssen des Aufsichtsrats vorab besprochen und vorbereitet. Eine Übersicht über die Ausschüsse finden Sie im Kapitel [Organe der Gesellschaft](#). Die Vorsitzenden der Ausschüsse informieren das Gesamtgremium regelmäßig und zeitnah über deren Aktivitäten. Falls Entscheidungen für die nächste Sitzung des Aufsichtsrats anstehen, werden diese ebenfalls thematisiert.

Der **Bilanzprüfungsausschuss** hat im Geschäftsjahr 2023 sieben Sitzungen abgehalten. Im Mittelpunkt seiner Beratungen stand die intensive Analyse und Prüfung des Jahresabschlusses der MVV Energie AG, des Konzernabschlusses und des zusammengefassten Lageberichts für das Geschäftsjahr 2022 sowie der Rechnungslegung zum Abschluss der ersten drei Monate, des 1. Halbjahres sowie der ersten neun Monate des Geschäftsjahres 2023. Darüber hinaus befasste sich der Ausschuss quartalsweise mit der Risikolage, der Liquidität und dem Risikomanagement der Gesellschaft.

Zusammen mit dem Vorstand erörterte er zudem den Wirtschaftsplan 2023, die mittelfristige Planung sowie die strategische Ausrichtung des Unternehmens. Nach eingehender Prüfung empfahl der Ausschuss dem Aufsichtsrat, der vorgelegten Planung für das Geschäftsjahr 2023 zuzustimmen. Der Ausschuss prüfte darüber hinaus ergänzende Berichte aus dem Unternehmen; er vergewisserte sich der Angemessenheit, Wirksamkeit und Funktionsfähigkeit der Konzernrevision, des rechnungslegungsbezogenen Internen Kontrollsystems und des Compliance-Management-Systems. Außerdem legte er die Prüfungsschwerpunkte für das Geschäftsjahr 2023 fest, die dem Wirtschaftsprüfer entsprechend mitgeteilt wurden. Zu den weiteren Themen, die im Ausschuss beraten wurden, zählten das kontinuierliche Monitoring von Marktlagen und deren Auswirkungen sowie die Angemessenheit der diesbezüglich vom Vorstand getroffenen Maßnahmen. Die vorgelegten Nachkalkulationen und Abschlussberichte, beziehungsweise Sachstandsberichte blieben ohne Beanstandung. Empfehlungen des Gremiums wurden vom Vorstand umgesetzt.

Gegenstand ausführlicher Beratungen waren auch die Beziehungen zum Abschlussprüfer, die Vorschläge zur Wahl des Abschlussprüfers, der Prüfungsauftrag, die Kontrolle der Unabhängigkeit des Abschlussprüfers und seine Vergütung. Des Weiteren führte der Bilanzprüfungsausschuss das Auswahlverfahren für die Festlegung des turnusgemäß zu wechselnden Abschlussprüfers für die Jahres- und Konzernabschlussprüfung sowie weiterer Prüfungsleistungen im MVV Konzern ab dem Geschäftsjahr 2024 durch. Der Bilanzprüfungsausschuss unterbreitete – wie erwähnt – dem Aufsichtsrat eine Empfehlung für den Vorschlag, der den Aktionären in der Hauptversammlung im März 2024 zur Wahl gestellt werden soll.

Der **Personalausschuss** beriet sich im Geschäftsjahr in drei Sitzungen und sprach seine Empfehlungen an den Aufsichtsrat aus. Das Gremium erörterte im Wesentlichen Vergütungsangelegenheiten der Vorstandsmitglieder und bereitete die Vertragsverlängerung mit dem Vorsitzenden des Vorstands vor.

Der **Nominierungsausschuss**, der **Ausschuss zur Schaffung eines neuen genehmigten Kapitals** und der **Vermittlungsausschuss** traten im Berichtsjahr nicht zusammen.

Über die Arbeit in den Ausschüssen wurde der Aufsichtsrat regelmäßig und umfassend unterrichtet.

### **Besetzung des Aufsichtsrats und Vorstands**

Aus dem Aufsichtsrat schieden am 26. Oktober 2022 Johannes Böttcher sowie am 31. August 2023 Susanne Wenz aus, denen wir herzlich für die langjährige und vertrauensvolle Mitarbeit im Gremium danken. Für Johannes Böttcher rückte Erik Niedenthal auf Arbeitnehmerseite nach. Kathrin Biro, Gewerkschaftssekretärin und Geschäftsführerin ver.di Bezirk Rhein-Neckar übernahm zum 16. Oktober 2023 das Mandat von Susanne Wenz.

Der langjährige Vorsitzende des Aufsichtsrats, Dr. Peter Kurz legte – wie erwähnt – sein Aufsichtsratsmandat mit Wirkung zum 3. August 2023 nieder; der Oberbürgermeister der Stadt Mannheim Christian Specht wurde zu seinem Nachfolger als Vorsitzender des Aufsichtsrats gewählt. Die Stadt Mannheim hat beschlossen, satzungsgemäß mit Wirkung zum 16. Oktober 2023 den Fachdezernenten Finanzen Dr. Volker Proffen als weiteres Mitglied in den Aufsichtsrat zu entsenden.

In der Besetzung des Vorstands ergaben sich im Geschäftsjahr keine Veränderungen. Der Aufsichtsrat bestellte Dr. Georg Müller für einen Zeitraum von bis zu fünf Jahren erneut zum Vorsitzenden des Vorstands.

## Corporate Governance

Im Berichtsjahr haben wir uns wiederum intensiv mit den Empfehlungen und Regelungen des Deutschen Corporate Governance Kodex (DCGK) befasst. Wie in den Vorjahren haben wir uns der vom Vorstand abgegebenen Entsprechenserklärung zum DCGK angeschlossen. MVV Energie AG entspricht allen Empfehlungen des DCGK mit einer Ausnahme vollumfänglich. Die Entsprechenserklärung für das Geschäftsjahr 2023 haben wir in unserer Sitzung am 22. September 2023 verabschiedet. Die vom Kodex empfohlene Selbstbeurteilung wurde zuletzt im Geschäftsjahr 2022 mit Unterstützung eines externen Beraters durchgeführt. Die nächste Beurteilung ist für das Geschäftsjahr 2024 vorgesehen.

## Umgang mit Interessenkonflikten und Unabhängigkeit

Alle Mitglieder unseres Aufsichtsrats haben sich dazu verpflichtet, etwaige auftretende Interessenkonflikte unverzüglich offenzulegen. Derartige Vorfälle waren im Berichtsjahr nicht zu verzeichnen. Wir haben überprüft und festgestellt, dass alle Mitglieder unseres Gremiums unabhängig im Sinne des DCGK sind.

## Jahres- und Konzernabschlussprüfung

Die PricewaterhouseCoopers GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft (PwC), Essen, wurde von der Hauptversammlung am 10. März 2023 zum Prüfer der Abschlüsse des Geschäftsjahres 2023 gewählt. Die Unabhängigkeitserklärung des Abschlussprüfers liegt dem Aufsichtsrat vor.

Der Jahresabschluss der MVV Energie AG für das Geschäftsjahr 2023 wurde nach den Regeln des Handelsgesetzbuchs (HGB) und des Aktiengesetzes (AktG) aufgestellt. Der Konzernabschluss und der zusammengefasste Lagebericht von MVV wurden in Übereinstimmung mit den International Financial Reporting Standards (IFRS) aufgestellt, wie sie in der EU anzuwenden sind. Der Abschlussprüfer hat den Konzernabschluss und den zusammengefassten Lagebericht von MVV sowie den Jahresabschluss der MVV Energie AG geprüft und uneingeschränkte Bestätigungsvermerke erteilt. Sowohl der Jahresabschluss als auch der Konzernabschluss und der zusammengefasste Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023 werden im Bundesanzeiger publiziert.

Die Unterlagen, insbesondere Konzernabschluss, zusammengefasster Lagebericht, Jahresabschluss der MVV Energie AG, Vorschlag des Vorstands zur Verwendung des Bilanzgewinns sowie Prüfungsberichte des Abschlussprüfers, erhielten wir rechtzeitig zur Prüfung. Sowohl der Bilanzprüfungsausschuss als auch das Gesamtgremium haben die Dokumente sorgfältig und gewissenhaft geprüft; in beiden Gremien haben wir sie im Beisein des Abschlussprüfers ausführlich erörtert. Es wurden keine Einwände erhoben. In unserer Sitzung am 1. Dezember 2023 haben wir den Konzernabschluss und den zusammengefassten Lagebericht von MVV sowie den Jahresabschluss der MVV Energie AG gebilligt; damit ist der Jahresabschluss festgestellt. Dem Vorschlag des Vorstands über die Gewinnverwendung haben wir uns angeschlossen. Auch das Überwachungssystem, das gemäß § 91 Absatz 2 AktG durch den Vorstand eingerichtet wurde, wurde vom Abschlussprüfer geprüft; er stellte fest, dass es geeignet ist, um Entwicklungen frühzeitig zu identifizieren, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden könnten.

Gemäß dem Bericht des Vorstands über die Beziehungen zu verbundenen Unternehmen (Abhängigkeitsbericht) für das Geschäftsjahr 2023 wurde die MVV Energie AG bei den dargestellten Rechtsgeschäften mit verbundenen Unternehmen nicht benachteiligt. Der Abschlussprüfer hat den Abhängigkeitsbericht geprüft und folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„Nach unserer pflichtmäßigen Prüfung und Beurteilung bestätigen wir, dass 1. die tatsächlichen Angaben des Berichts richtig sind, 2. bei den im Bericht aufgeführten Rechtsgeschäften die Leistung der Gesellschaft nicht unangemessen hoch war.“ Sowohl der Abhängigkeitsbericht als auch der dazugehörige Prüfungsbericht des Abschlussprüfers gingen uns rechtzeitig zu. Wir schließen uns aufgrund unserer eigenen Prüfung der Beurteilung durch den Abschlussprüfer an und billigen dessen Bericht.

## Dank

Die unmittelbaren und mittelbaren Turbulenzen, die der Krieg in der Ukraine bei uns mit sich gebracht hat, sind zwar abgeklungen, aber die Situation an den Energiemärkten hat sich nachhaltig verändert. Auch die Auswirkungen des Klimawandels auf die Erderwärmung, die wir im vergangenen Sommer wieder weltweit beobachten konnten, erfordern rasche und konsequente Veränderungen, insbesondere in Hinblick auf die Reduzierung von CO<sub>2</sub>-Ausstößen.

Mit ihrer Strategie, ihren Produkten und ihren Lösungen hat MVV die richtigen Antworten gefunden.

Die operative Entwicklung des Unternehmens im Geschäftsjahr 2023 ist außergewöhnlich und muss gewürdigt werden, vor allem, weil dieser Erfolg das Ergebnis einer aufmerksamen Marktbeobachtung, einem herausragenden Risikomanagement und einer weitsichtigen, diversifizierten Strategie ist.

Die gesamte Belegschaft des Konzerns und alle Aktionärinnen und Aktionäre können auf diesen Erfolg stolz sein. Im Namen des gesamten Aufsichtsrats danke ich Ihnen für Ihre Unterstützung und Ihr außerordentliches Engagement!

Mannheim, im Dezember 2023



Christian Specht  
Vorsitzender