

BERICHT DES AUFSICHTSRATES  
ÜBER DAS GESCHÄFTSJAHR 2023

# ENERGY. LEADERSHIP. PROGRESS.

# BERICHT DES AUFSICHTSRATES ÜBER DAS GESCHÄFTSJAHR 2023

## Tätigkeit des Aufsichtsrates

Der Aufsichtsrat hat im Jahr 2023 die ihm nach Gesetz und Satzung obliegenden Aufgaben wahrgenommen. In fünf Aufsichtsratssitzungen sowie durch mehrere mündliche und schriftliche Berichte des Vorstandes wurde das Gremium regelmäßig über den Geschäftsverlauf, die Lage der Gesellschaft und der Konzernunternehmen sowie über wesentliche Transaktionen informiert. Darüber hinaus wurde der Aufsichtsrat halbjährlich über Cybersicherheit und andere Compliance-Themen auf dem Laufenden gehalten.



Ein weiterer Schwerpunkt der Kommunikation zwischen Aufsichtsrat und Vorstand war die strategische Ausrichtung und Weiterentwicklung des Konzerns. Dem Aufsichtsrat wurden wichtige Projekte im Rahmen der Umsetzung der Strategie 2030 und weitere wichtige Maßnahmen des Konzerns vorgestellt. Im Rahmen

dieser Präsentationen diskutierte der Aufsichtsrat aktiv die finanziellen und nicht-finanziellen Auswirkungen von anorganischen Wachstumschancen, die Auswirkungen unterschiedlicher neuer Gesetze im Zusammenhang mit der Transformation des Energiesektors und die damit verbundenen Chancen und Risiken.

## Aktuelle Informationen über die Zusammensetzung des Aufsichtsrates und des Vorstandes

Die ordentliche Hauptversammlung 2023 wurde physisch abgehalten. Auf der Hauptversammlung 2023 wurde Sonja Zimmermann für eine weitere fünfjährige Amtszeit bestätigt und anschließend zum Mitglied des Prüfungsausschusses sowie des Nominierungs- und Vergütungsausschusses gewählt. Damit blieben sowohl der Aufsichtsrat als auch der Vorstand im Geschäftsjahr 2023 unverändert.

Ende 2023 ging Gerald Grohmann nach 22 Dienstjahren als Vorstandsvorsitzender der Gruppe in den wohlverdienten Ruhestand. Wir danken Gerald nochmals für seinen immensen Beitrag zur erfolgreichen Entwicklung des Unternehmens über die Jahre und wünschen ihm weiterhin alles Gute.

Mit Wirkung vom 1. Jänner 2024 wurde Klaus Mader zum Vorstandsvorsitzenden (CEO) und Campbell MacPherson zum Chief Operating Officer (COO) und Vorstandsmitglied des Unternehmens ernannt. Beide sind seit vielen Jahren erfolgreich im Unternehmen tätig, und gemeinsam werden sie die Kontinuität in unserem Kerngeschäft sichern und gleichzeitig die Expansion in neue Geschäftsfelder vorantreiben.

## Aktivitäten der Ausschüsse

Wie in den Jahren zuvor verfügte der Aufsichtsrat der SBO auch 2023 über ein Audit Committee (Prüfungsausschuss) und ein Remuneration Committee (Nominierungs- und Vergütungsausschuss). Zusätzlich verfügt SBO über einen Nachhaltigkeitsausschuss (Sustainability Committee), dessen Aufgaben vom gesamten Aufsichtsrat wahrgenommen werden.

Der Nominierungs- und Vergütungsausschuss hat sich in zwei Sitzungen im Jahr 2023 mit Vergütungsfragen befasst, unter anderem im Zusammenhang mit den Änderungen im Vorstand zu Jahresende sowie mit dem Bericht über die Vergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates und des Vorstandes gemäß § 78c iVm § 98a AktG (Vergütungsbericht). Der Vergütungsbericht wurde von der ordentlichen Hauptversammlung 2023 angenommen.

Der Prüfungsausschuss hat sich im Geschäftsjahr 2023 in zwei Sitzungen mit der Finanzberichterstattung der Gesellschaft (Konzernabschluss und Jahresabschluss) befasst und die ihm gemäß § 92 Abs. 4a AktG obliegenden Aufgaben wahrgenommen. Vertreter der Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H. als Jahresabschluss- und Konzernabschlussprüfer der Gesellschaft nahmen an der Sitzung des Prüfungsausschusses teil, die sich mit der Vorbereitung der Feststellung des Jahres- und Konzernabschlusses 2022, des Lageberichts einschließlich der nichtfinanziellen Erklärung und des Corporate Governance Berichts. Außerdem wurde über den Prüfungsprozess berichtet.

Der Prüfungsausschuss hatte im Geschäftsjahr 2022 ein Auswahlverfahren gemäß Artikel 16 der Verordnung (EU) Nr. 537/2014 (Abschlussprüfungsverordnung) für finanzielle und nichtfinanzielle Prüfungsleistungen durchgeführt, wobei letztere gemäß den Anforderungen der Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) ab dem Geschäftsjahr 2024 anwendbar sein werden, und dem Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 23. November 2022 eine begründete Empfehlung für die Bestellung des Abschlussprüfers vorgelegt. Die Hauptversammlung 2023 ist dieser Empfehlung gefolgt und hat die KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft zum Abschlussprüfer für den Jahres- und Konzernabschluss 2023 bestellt.

Am 21. November 2023 hielt der Prüfungsausschuss eine Sitzung mit Vertretern der KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft ab, um die Planung der Prüfung des Jahres- und Konzernabschlusses 2023 eingehend zu besprechen. Der Aufsichtsrat wurde laufend über die Ergebnisse der Sitzungen des Prüfungsausschusses informiert.

## Jährliche Finanzberichte Konzernabschluss

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und der Lagebericht wurden von der KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft geprüft.

Die Prüfung hat ergeben, dass der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften entspricht und ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 sowie der Ertragslage der Gesellschaft für das Geschäftsjahr vom 1. Jänner 2023 bis 31. Dezember 2023 vermittelt. Der Lagebericht ist nach den geltenden rechtlichen Anforderungen aufgestellt worden, enthält zutreffende Angaben nach § 243a UGB und steht im Einklang mit dem Jahresabschluss. Der gemäß § 243c UGB geforderte Corporate Governance Bericht wurde gemäß den Bestimmungen des § 251 Abs. 3 UGB erstellt.

Der Konzernabschluss zum 31. Dezember 2023, der in Übereinstimmung mit den International Financial Reporting Standards (IFRS), wie sie in der EU anzuwenden sind, aufgestellt wurde, und der Konzernlagebericht wurden ebenfalls von der KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft geprüft.

Die Prüfung ergab, dass der Konzernabschluss den gesetzlichen Vorschriften entspricht und ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage des Konzerns zum 31. Dezember 2023 sowie der Ertragslage und der Zahlungsströme des Konzerns für das Geschäftsjahr 2023 vermittelt. Der Konzernlagebericht ist nach den geltenden rechtlichen Anforderungen aufgestellt worden, enthält zutreffende Angaben nach § 267 Abs. 3a UGB und steht im Einklang mit dem Konzernabschluss. Die gemäß § 267a UGB geforderte konsolidierte nichtfinanzielle Erklärung sowie der gemäß § 267b UGB geforderte konsolidierte Corporate Governance Bericht wurden erstellt.

Da die Prüfungen keinen Anlass zu Beanstandungen gaben, erteilte der Abschlussprüfer sowohl für den Jahresabschluss 2023 als auch für den Konzernabschluss 2023 uneingeschränkte Bestätigungsvermerke.

## Genehmigung und Verwendung Bilanzgewinn

Der Aufsichtsrat hat in seiner Sitzung am 19. März 2024 nach Erörterung und Prüfung durch den Prüfungsausschuss den vorgelegten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und den Lagebericht sowie den Konzernabschluss zum 31. Dezember 2023 und den Konzernlagebericht einschließlich der konsolidierten nicht-finanziellen Erklärung und des konsolidierten Corporate Governance Berichts geprüft. Diese Prüfungen haben nach ihrem abschließenden Ergebnis keinen Anlass zu Beanstandungen gegeben.

Der Aufsichtsrat hat daher den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 gebilligt, der damit gemäß § 96 Abs. 4 AktG festgestellt ist. Darüber hinaus hat der Aufsichtsrat in dieser Sitzung dem Vorschlag des Vorstandes zur Verwendung des im Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 ausgewiesenen Bilanzgewinns zugestimmt.

## Dank an den Vorstand, die Mitarbeiter und alle Stakeholder

Im Namen des gesamten Aufsichtsrates danke ich dem Vorstand und allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der SBO-Gruppe für ihr großes Engagement und die überaus erfolgreiche Arbeit im Geschäftsjahr 2023. Mein besonderer Dank gilt auch allen Aktionären der SBO sowie allen Kunden und Partnern für ihr anhaltendes Vertrauen.

Ternitz, 19. März 2024

Für den Aufsichtsrat



**Mag. Norbert Zimmermann**

Vorsitzender



[www.sbo.at](http://www.sbo.at)