
BERICHT DES AUFSICHTSRATS DER NABALTEC AG



Prof. Dr.-Ing. Jürgen G. Heinrich, Gerhard Witzany (Aufsichtsratsvorsitzender), Dr. Dieter J. Braun

*Sehr geehrte Damen und Herren,
sehr geehrte Aktionäre,*

*Nabaltec verfügt
über eine gefestigte
Wettbewerbsposition*

die Nabaltec AG kann auf das erfolgreichste Geschäftsjahr seit ihrem Bestehen zurückblicken. Einmal mehr zeigt die Entwicklung, dass das Unternehmen über eine auf dem globalen Markt gefestigte Wettbewerbsposition verfügt und dank der eigenen Stärke in der Lage ist, auf aktuelle Entwicklungen im Markt oder bei den Rahmenbedingungen schnell und erfolgreich zu reagieren. So wurde die angestrebte Stand-alone-Lösung für die sichere Aufstellung der Nashtec LLC im Geschäftsjahr 2017 durch die vollständige Übernahme der US-Tochtergesellschaft auf den Weg gebracht. Die Wiederinbetriebnahme der US-Produktionsstätte wird der Aufsichtsrat, ebenso wie die gesamte weitere Strategie, genau beobachten, um auch im kommenden Geschäftsjahr das Potenzial in den Zielmärkten ausschöpfen zu können. Den Vorstand werden wir vor diesem Hintergrund weiterhin intensiv begleiten und beraten.

Der Aufsichtsrat hat im Geschäftsjahr 2017 die ihm nach Gesetz, Satzung und Geschäftsordnung übertragenen Aufgaben ordnungsgemäß wahrgenommen und sich regelmäßig vom Vorstand ausführlich über die Entwicklung und Lage der Gesellschaft unterrichten lassen. Entsprechend den zugrundeliegenden Informationen hat der Aufsichtsrat den Vorstand beraten sowie mit größtmöglicher Sorgfalt überwacht und kontrolliert. Bei allen Entscheidungen, die für das Unternehmen von grundlegender Bedeutung waren, wurde der Aufsichtsrat frühzeitig einbezogen und unmittelbar und umfassend vom Vorstand informiert.

Der Aufsichtsrat wurde vom Vorstand umfassend informiert

Wesentliche Geschehnisse sowie Fragen der Strategie, der Planung, der Geschäftsentwicklung, der Risikolage, des Risikomanagements und der Compliance hat der Aufsichtsrat sowohl allein als auch gemeinsam mit dem Vorstand erörtert. Zu den Berichten und Beschlussvorlagen des Vorstands hat der Aufsichtsrat nach eingehender Beratung und Prüfung sein Votum abgegeben. Sämtliche zustimmungsbedürftigen Geschäfte im Geschäftsjahr 2017 wurden positiv beschieden.

Die Zielsetzungen für seine Zusammensetzung hat der Aufsichtsrat der Nabaltec AG zuletzt im Februar 2018 ergänzt und entsprechend der neuen Empfehlung in Ziffer 5.4.1 des Deutschen Corporate Governance Kodex ein Kompetenzprofil für das Gesamtgremium erarbeitet. Informationen hierzu sind im Bericht zur Corporate Governance veröffentlicht.

Nach Einschätzung des Aufsichtsrats sind derzeit alle drei Mitglieder des Gremiums als unabhängig einzustufen. Der Aufsichtsrat behält sich jedoch vor, Beratungs- oder Dienstverträge zwischen einzelnen Mitgliedern des Gremiums und der Gesellschaft zu genehmigen, wenn der Abschluss eines solchen Vertrags im Einzelfall nach übereinstimmender Auffassung von Vorstand und Aufsichtsrat im Interesse der Gesellschaft liegt.

Der Aufsichtsrat hat sich im Einklang mit dem Deutschen Corporate Governance Kodex mit der Überprüfung der Effizienz seiner eigenen Tätigkeit befasst und ist zu einem positiven Ergebnis gekommen. Schwerpunkte bei der Überprüfung waren vor allem die Verfahrensabläufe sowie die rechtzeitige und ausreichende Informationsversorgung.

GESCHÄFTSJAHR 2017

Der Aufsichtsrat hat im abgelaufenen Geschäftsjahr weiterhin auf die Bildung von Ausschüssen verzichtet. Der Aufsichtsrat der Nabaltec AG besteht aus drei Mitgliedern und hat damit die geeignete Größe, sämtliche Angelegenheiten im Gesamtaufichtsrat zu erörtern und zu entscheiden. Im Rahmen der Beratungen, der Beschlüsse und des Kontrollauftrags sind im Berichtsjahr 2017 keine Interessenkonflikte bei einzelnen Aufsichtsratsmitgliedern aufgetreten.

Im Berichtsjahr fanden vier turnusmäßige ordentliche Sitzungen des Aufsichtsrats am 6. April 2017, am 27. Juni 2017 im Anschluss an die Hauptversammlung, am 26. September 2017 sowie am 13. Dezember 2017 statt. Darüber hinaus kam der Aufsichtsrat am 25. August 2017 zu einer außerordentlichen Aufsichtsratssitzung zusammen, in der die Ermächtigung des Vorstands zur Prüfung der Möglichkeit einer Kapitalerhöhung um bis zu 10 % des Grundkapitals beschlossen wurde. Alle Mitglieder waren bei sämtlichen Sitzungen 2017 anwesend. 2018 haben bis zur bilanzfeststellenden Aufsichtsratssitzung am 9. April keine weiteren Sitzungen stattgefunden. Ergänzend haben sich die Mitglieder des Aufsichtsrats auch schriftlich und fernmündlich beraten. In vier Fällen erfolgte eine schriftliche Zustimmung zu den Beschlussvorlagen, in einem Fall hat der Aufsichtsrat den Beschluss telefonisch gefasst. Dabei wurde

Der Aufsichtsrat hat in fünf Sitzungen getagt

unter anderem über die Zustimmung zur Kapitalerhöhung – unter teilweiser Ausnutzung des genehmigten Kapitals 2016/1 um bis zu 800.000 Euro gegen Bareinlage durch Ausgabe neuer Aktien – sowie über weitere Konditionen der Kapitalerhöhung, wie die Festlegung des Platzierungspreises, entschieden.

SCHWERPUNKTE DER BERATUNG

Im Geschäftsjahr 2017 wurden vor allem folgende Schwerpunkte im Aufsichtsratsplenium intensiv erörtert:

- Jahresabschluss 2016 für AG und Konzern einschließlich Gewinnverwendungsvorschlag
- Zusammensetzung des Aufsichtsrats und Wahl des Aufsichtsratsvorsitzenden Herrn Gerhard Witzany
- Corporate Governance, insbesondere Änderungen des Kodex vom 7. Februar 2017
- Kapitalerhöhung um bis zu 10% des Grundkapitals unter Ausschluss des Bezugsrechts der Aktionäre
- Stand-alone-Betrieb Nashtec LLC
- Planung 2018 und mittelfristige Planung bis 2020
- Investitions- und Finanzierungsplanung für 2018 bis 2020

Die Zielsetzung und der Realisierungsstand von Innovationsprojekten sowie die Wirksamkeit des Risikomanagementsystems, der Rechnungslegungsprozess in der AG und im Konzern sowie die Überwachung des internen Kontrollsystems waren weitere Schwerpunkte der Arbeit des Aufsichtsrats im Geschäftsjahr 2017.

Der Aufsichtsrat hat sich auch außerhalb der Sitzungen regelmäßig über wichtige Ereignisse, die für die Beurteilung der Lage und Entwicklung sowie die Leitung des Unternehmens von wesentlicher Bedeutung sind, informiert. Die aktuelle Situation des Unternehmens, die Entwicklung der Geschäftslage, wesentliche Geschäftsvorfälle sowie wichtige Entscheidungen des Vorstands waren zusätzlich Gegenstand der Gespräche zwischen Vorstand und Aufsichtsrat und wurden auch in schriftlichen Berichten behandelt. In Monats- und Quartalsberichten wurde der Aufsichtsrat insbesondere über Marktentwicklungen, die Risiko- und Wettbewerbssituation, die Absatz-, Umsatz- und Ergebnisentwicklung sowie über den Grad der Planerreicherung informiert. Zu diesem Zweck stand der Vorsitzende des Aufsichtsrats in einem engen und regelmäßigen Informations- und Gedankenaustausch mit dem Vorstand.

*Die gemeinsame
Entsprechenserklärung
2017 wurde den
Aktionären auf der
Unternehmenswebsite
dauerhaft zugänglich
gemacht*

Mit Datum vom 3. März 2017 wurde die gemeinsame Entsprechenserklärung 2017 von Aufsichtsrat und Vorstand zum Deutschen Corporate Governance Kodex abgegeben und den Aktionären auf der Unternehmenswebsite www.nabaltec.de dauerhaft zugänglich gemacht. Mit den Empfehlungen des Deutschen Corporate Governance Kodex in der Fassung vom 7. Februar 2017 haben sich beide Gremien befasst und diese intensiv diskutiert. Weitere Informationen zur Corporate Governance der Nabaltec AG finden sich im Bericht zur Corporate Governance auf der Unternehmenswebsite www.nabaltec.de in der Rubrik Investor Relations/Corporate Governance.

JAHRES- UND KONZERNABSCHLUSS 2017

Die Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Nürnberg, hat den nach Vorschriften des HGB aufgestellten Jahresabschluss und den Lagebericht der Nabaltec AG sowie den Konzernabschluss, der gemäß § 315a HGB auf der Grundlage der internationalen Rechnungslegungsstandards IFRS aufgestellt wurde, sowie den Konzernlagebericht, jeweils zum 31. Dezember 2017, geprüft und mit uneingeschränkten Bestätigungsvermerken versehen.

Den Prüfauftrag hatte der Aufsichtsrat entsprechend dem Beschluss der Hauptversammlung vom 27. Juni 2017 erteilt. Die Unabhängigkeitserklärung des Prüfers gemäß Ziffer 7.2.1 des Deutschen Corporate Governance Kodex wurde vorab vom Aufsichtsrat eingeholt. Es wurden keine Umstände bekannt, die Zweifel an der Unabhängigkeit des Abschlussprüfers begründet hätten. Des Weiteren wurde der Abschlussprüfer verpflichtet, den Aufsichtsrat sofort über Umstände zu informieren, die seine Befangenheit hätten begründen können, sowie gegebenenfalls über Leistungen in Kenntnis zu setzen, die er über die Abschlussprüfung hinaus erbracht hat. Als Prüfungsschwerpunkt für das Geschäftsjahr 2017 wurden die im Zusammenhang mit der Realisierung der Stand-alone-Lösung der Nashtec LLC sowie deren weiterer Entwicklung auftretenden bilanziellen Fragestellungen festgelegt.

Die gesamten Abschlussunterlagen sowie die Prüfungsberichte des Abschlussprüfers lagen dem Aufsichtsrat rechtzeitig zur eigenen Prüfung vor. In der Bilanzsitzung am 9. April 2018 wurden die Unterlagen und der Bericht intensiv erörtert. Der Abschlussprüfer war anwesend, berichtete über die wesentlichen Ergebnisse seiner Prüfung und stand für weitere Fragen zur Verfügung. Nach der eigenen Prüfung von Jahresabschluss, Konzernabschluss, Lagebericht und Konzernlagebericht hat der Aufsichtsrat keine Einwendungen erhoben und schließt sich dem Ergebnis der Prüfung des Abschlussprüfers Deloitte GmbH an. Der Aufsichtsrat hat somit die vom Vorstand aufgestellten Jahresabschlüsse für AG und Konzern zum 31. Dezember 2017 gebilligt. Der Jahresabschluss 2017 der Nabaltec AG ist damit festgestellt.

Die aufgestellten Jahresabschlüsse für AG und Konzern zum 31. Dezember 2017 wurden durch den Aufsichtsrat geprüft und gebilligt

PERSONELLE VERÄNDERUNGEN IM AUFSICHTSRAT

Zum Ablauf der Hauptversammlung am 27. Juni 2017 ist Herr Dr. Leopold von Heimendahl, bis dahin Vorsitzender des Aufsichtsrats, aus dem Gremium ausgeschieden. Für ihn wurde Herr Gerhard Witzany neu in den Aufsichtsrat und in der anschließenden Aufsichtsratsitzung zum Vorsitzenden gewählt. Wir danken Herrn Dr. Leopold von Heimendahl für sein großes Engagement und für die konstruktive Begleitung des Unternehmens während der vergangenen Jahre.

Gerhard Witzany wurde auf der Hauptversammlung am 27. Juni 2017 neu in den Aufsichtsrat und in der anschließenden Aufsichtsratsitzung zum Vorsitzenden gewählt

Der Aufsichtsrat dankt dem Vorstand und allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern für die jederzeit gute, vertrauensvolle und konstruktive Zusammenarbeit, für ihre erbrachten Leistungen und ihr besonderes Engagement im abgelaufenen Geschäftsjahr und blickt den weiteren Entwicklungen des Unternehmens zuversichtlich entgegen.

Schwandorf, 9. April 2018



GERHARD WITZANY

Vorsitzender des Aufsichtsrats