

Bericht des Aufsichtsrats

Sehr geehrte Aktionärinnen und Aktionäre,

der Aufsichtsrat hat sich im Berichtsjahr eingehend mit der Lage und Entwicklung der DATA MODUL AG befasst. Er nahm die ihm obliegenden Aufgaben wahr, stand dem Vorstand beratend zur Seite und überwachte dessen Arbeit.

Der Vorstand unterrichtete den Aufsichtsrat regelmäßig schriftlich und mündlich über die geschäftliche Entwicklung der DATA MODUL AG.

Dem Aufsichtsrat wurden die v.a. aufgrund des Ukraine-Krieges, der wachsenden Spannungen zwischen China, Europa und den USA sowie der global schwierigen gesamtwirtschaftlichen Situation herausfordernde Markt- und Absatzsituation, finanzielle Lage und Ertragsentwicklung dargelegt. Im Rahmen der quartalsmäßigen Berichterstattung wurden jeweils Umsatz und Ergebnis für den DATA MODUL Konzern insgesamt und differenziert nach Geschäftssegmenten dargestellt.

Schwerpunkte der Beratungen im Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat trat im Berichtszeitraum zu insgesamt vier Sitzungen zusammen. Sämtliche Mitglieder des Aufsichtsrats haben an allen Sitzungen teilgenommen. Über die Schwerpunkte wird im Folgenden berichtet.

In der Aufsichtsratssitzung im März 2024 wurden die vom Vorstand aufgestellten Jahresabschlüsse der DATA MODUL AG und des Konzerns für das Geschäftsjahr 2023 vorgelegt und eingehend erörtert. Der Aufsichtsrat stellte den Jahresabschluss der DATA MODUL AG fest und billigte den Konzernabschluss. An der Sitzung nahmen Vertreter des Abschlussprüfers und Konzernabschlussprüfers Forvis Mazars GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Hamburg, teil. Weiterhin hat sich der Aufsichtsrat mit dem vom Vorstand vorgelegten Bericht der DATA MODUL AG über Beziehungen mit verbundenen Unternehmen gemäß § 312 AktG (Abhängigkeitsbericht) befasst.

Außerdem wurden unter anderem die Entsprechenserklärung nach § 161 AktG zum Deutschen Corporate Governance Kodex und die Erklärung zur Unternehmensführung gemäß § 289f HGB diskutiert und verabschiedet. Die Entsprechenserklärung nach § 161 AktG und die Erklärung zur Unternehmensführung gemäß § 289f HGB wurden auf der Internetseite der Gesellschaft unter www.data-modul.com öffentlich zugänglich gemacht.

Darüber hinaus hat der Aufsichtsrat in der Sitzung im März 2024 die Tagesordnung der ordentlichen Hauptversammlung 2024 eingehend diskutiert und seine Beschlussvorschläge an die Hauptversammlung verabschiedet. Als weiterer Schwerpunkt wurde die Geschäftsentwicklung im seinerzeit laufenden Geschäftsjahr 2024 besprochen.

In der Aufsichtsratssitzung vom September 2024 wurde überwiegend die Entwicklung des aktuellen Geschäftsverlaufes diskutiert sowie Herr Richard A. Seidlitz zum Vorsitzenden des Aufsichtsrats gewählt.

Gegenstand der Aufsichtsratssitzung im Oktober 2024 war vornehmlich die wirtschaftliche Lage und die weitere Geschäftsentwicklung des DATA MODUL Konzerns angesichts des fortdauernden Ukraine-Krieges und den damit einhergehenden wirtschaftlichen Herausforderungen in Europa. Des Weiteren hat der Vorstand die historische Entwicklung des DATA MODUL Konzerns präsentiert und besonders auf die stetig steigenden Herausforderungen

des Geschäftsmodells hingewiesen. Die in diesem Zusammenhang maßgeblichen Rahmenbedingungen wurden eingehend erläutert sowie mögliche Antworten darauf und Entwicklungsmöglichkeiten für die Gruppe aufgezeigt.

In der Sitzung im Dezember 2024 berichtete der Vorstand dem Aufsichtsrat unter anderem über die aktuelle Geschäfts- und Finanzlage des Konzerns und stellte die Budgetplanung vor, welcher der Aufsichtsrat zustimmte. Ebenso berichtete der Abschlussprüfer über die Prüfungsplanung bezüglich des Geschäftsjahres 2024. Zudem wurden die regulatorischen Anforderungen hinsichtlich der Nachhaltigkeitsberichterstattung ab dem Geschäftsjahr 2024 erörtert.

Die Gesellschaft unterstützt die Mitglieder des Aufsichtsrats bei ihrer Amtseinführung sowie bei Aus- und Fortbildungsmaßnahmen. Da im Geschäftsjahr 2024 ein neues Mitglied in den Aufsichtsrat der DATA MODUL AG gerichtlich bestellt wurde, fanden entsprechende Onboarding-Veranstaltungen statt.

Prüfung des Jahres- und Konzernabschlusses

Der Jahresabschluss und der Lagebericht der DATA MODUL AG für das Geschäftsjahr 2024 wurden Anfang 2025 vom Vorstand nach den Vorschriften des HGB aufgestellt, der Konzernabschluss und der Konzernlagebericht nach den anwendbaren International Financial Reporting Standards (IFRS) sowie den ergänzenden gemäß § 315e HGB anzuwendenden handelsrechtlichen Vorschriften.

Beide Abschlüsse einschließlich der Lageberichte wurden vom Abschlussprüfer geprüft und jeweils mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

Zudem hat der Abschlussprüfer den Abhängigkeitsbericht geprüft. Dieser betrifft den Zeitraum vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024. Der Abschlussprüfer hat den Abhängigkeitsbericht mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

„Nach unserer pflichtmäßigen Prüfung und Beurteilung bestätigen wir, dass

1. die tatsächlichen Angaben des Berichts richtig sind und
2. bei den im Bericht aufgeführten Rechtsgeschäften die Leistung der Gesellschaft nicht unangemessen hoch war.“

Der Aufsichtsrat befasste sich in seiner Sitzung im März 2025 ausführlich mit den Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2024 sowie dem Abhängigkeitsbericht. Die Vertreter des Abschlussprüfers nahmen an der Sitzung teil, berichteten über das Ergebnis ihrer Prüfungen und erteilten zusätzliche Auskünfte. Im Rahmen seiner Prüfung hat der Abschlussprüfer keine wesentlichen Schwächen im Aufbau oder in der Wirksamkeit des internen Kontroll- und Risikomanagementsystems festgestellt.

Der Aufsichtsrat hat seinerseits den Jahresabschluss und den Lagebericht der DATA MODUL AG, den Konzernabschluss und den Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2024 sowie den Abhängigkeitsbericht geprüft. Auch nach dem abschließenden Ergebnis der Prüfung durch den Aufsichtsrat sind gegen den Jahresabschluss, den Konzernabschluss, den Abhängigkeitsbericht, die Schlusserklärung des Vorstands zum Abhängigkeitsbericht sowie das Ergebnis der Prüfung des Abhängigkeitsberichts durch den Abschlussprüfer keine Einwendungen zu erheben. Der Aufsichtsrat hat den Konzernabschluss 2024 gebilligt, den Jahresabschluss 2024 festgestellt und sich dem Vorschlag des Vorstands für die Verwendung des Bilanzgewinns angeschlossen.

Zusammensetzung des Aufsichtsrats

Der Aufsichtsrat der DATA MODUL AG besteht aus drei Mitgliedern. Der Aufsichtsrat hat im Berichtszeitraum keine separaten Ausschüsse gebildet, weil diese bei einem dreiköpfigen Aufsichtsrat keine Effizienzsteigerung erwarten lassen.

Frau Kristin D. Russell, die dem Aufsichtsrat seit 2016 angehörte, legte im Juli 2024 ihr Amt im Aufsichtsrat nieder. Im Anschluss wurde Herr Salesh Rampersad gerichtlich in den Aufsichtsrat bestellt. Herr Richard A. Seidlitz gehört dem Aufsichtsrat seit 2018 an und der Arbeitnehmervertreter Herr Eberhard Kurz seit 2019.

In der Sitzung vom September 2024 wurde Herr Richard A. Seidlitz zum Vorsitzenden des Aufsichtsrats gewählt.

Dank und Anerkennung des Aufsichtsrats gebühren dem Vorstand sowie allen Mitarbeitenden von DATA MODUL weltweit für ihr Engagement und für die erfolgreiche Arbeit im Geschäftsjahr 2024.

Für den Aufsichtsrat

Richard A. Seidlitz, Vorsitzender des Aufsichtsrats
München, im März 2025