

Bericht des Aufsichtsrats

NEUSTART IM KRISENMODUS

Zusammenarbeit von Aufsichtsrat und Vorstand

Der Aufsichtsrat hat im Geschäftsjahr 2024 die ihm nach Gesetz und der Satzung übertragenen Aufgaben wahrgenommen, den Vorstand bei der Leitung des Unternehmens regelmäßig beraten und seine Geschäftsführung kontinuierlich überwacht.

Wir konnten uns dabei jederzeit von der Recht-, Zweck- und Ordnungsmäßigkeit der Vorstandsarbeit überzeugen. Der Vorstand ist seinen Informationspflichten vollumfänglich nachgekommen. Er hat uns regelmäßig, zeitnah und umfassend in schriftlicher und mündlicher Form über alle für die Gesellschaft relevanten Fragen der Strategie, Planung, Geschäftsentwicklung, Risikolage, Risikoentwicklung und Compliance unterrichtet. Die Mitglieder des Aufsichtsrats hatten stets ausreichend Gelegenheit, sich mit den vorgelegten Berichten und Beschlussvorschlägen des Vorstands kritisch auseinanderzusetzen und eigene Anregungen einzubringen. Insbesondere haben wir alle für das Unternehmen bedeutsamen Geschäftsvorgänge auf Basis schriftlicher und mündlicher Vorstandsberichte intensiv erörtert und auf Plausibilität überprüft. Zu einzelnen Geschäftsvorgängen hat der Aufsichtsrat seine Zustimmung erteilt, soweit dies nach Gesetz, Satzung oder Geschäftsordnung für den Vorstand erforderlich war.

Sitzungen des Aufsichtsrats

Der Aufsichtsrat hielt 2024 neben der Bilanzsitzung insgesamt vier ordentliche Sitzungen in Präsenz sowie zwei außerordentliche Sitzungen online ab, an denen jeweils alle Mitglieder teilnahmen.

Auch außerhalb der Aufsichtsratssitzungen hat sich der Aufsichtsratsvorsitzende kontinuierlich und ausführlich vom Vorstand über den Geschäftsverlauf sowie die wesentlichen Geschäftsvorfälle unterrichten lassen und zeitnah jeweilige geschäftspolitische Fragen erörtert. Insofern war die unverzügliche Information des Aufsichtsrats zu jeder Zeit gegeben.

Beratungsschwerpunkte

Im Mittelpunkt unserer Aufsichtsratsberatungen 2024 standen:

- die Umsatz- und Ergebnisentwicklung sowie die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
- der Jahresabschluss 2023
- die Unternehmensplanung, inkl. Eigenproduktion und Sortimentsbereinigung
- die Notwendigkeit weiterer Kostenreduktions- und Finanzierungsmaßnahmen,
- die Risikoentwicklung und Compliance
- die Markt- und Wettbewerbsbedingungen im Bereich pflanzenbasierter Lebensmittel

Prüfungsausschuss

Der Prüfungsausschuss ist für die Überwachung der externen Abschlussprüfung zuständig. Mit Ronny Gottschlich (Vorsitz) und Roland Sieker bestand der Prüfungsausschuss aus zwei Mitgliedern. 2024 hielt der Prüfungsausschuss zwei Sitzungen ab, an denen auch der Abschlussprüfer sowie der CEO Jan Bredack und CFO Massimo Garau, teilnahmen. Gegenstand dieser Sitzungen war die Prüfung des Jahresabschlusses und

Lageberichts 2023 sowie die Prüfung des Zwischenabschlusses und Zwischenlageberichts für das erste Halbjahr 2024. Der Aufsichtsrat hat festgestellt, dass jeweils ein Mitglied des Prüfungsausschusses entsprechend §§ 107 Abs. 4, 100 Abs. 5 AktG über Sachverstand auf den Gebieten Rechnungslegung beziehungsweise Abschlussprüfung verfügt und die Mitglieder in ihrer Gesamtheit mit dem Sektor, in dem die Gesellschaft tätig ist, vertraut sind.

Abschlussprüfung

Die Hauptversammlung hat die ETL AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft am 17. Juni 2024 als Abschlussprüfer:innen für den Jahresabschluss der Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2024 bestellt. Der vom Vorstand nach den handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellte Jahresabschluss der Veganz Group AG für das Geschäftsjahr 2024 sowie der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024 wurden durch die Abschlussprüfer:innen, die ETL AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, geprüft und jeweils mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Als Wirtschaftsprüfer unterzeichnet als verantwortlicher Prüfungspartner Ralph Riese seit dem Jahr 2017 (tbc).

Vorstand und Abschlussprüfer:innen stellten jedem Mitglied des Aufsichtsrats die entsprechenden Dokumente zur Verfügung. Die Jahresabschlussunterlagen inklusive des Prüfungsberichts wurden allen Mitgliedern des Aufsichtsrats rechtzeitig zugesendet, um eine sorgfältige und gründliche Prüfung durch das Gremium zu gewährleisten. Sie wurden zunächst in der Sitzung des Prüfungsausschusses am 23. April 2025 in Anwesenheit der Abschlussprüfer:innen, die im Zuge der ausführlichen Besprechung des Jahresabschlusses der Veganz Group AG sowie des Lageberichts ihrerseits über den Verlauf der Prüfung und deren wesentliche Ergebnisse berichteten, intensiv behandelt und erörtert. In der Sitzung des Aufsichtsrats am 8. Mai 2025 erläuterte der Vorstand die Jahresabschlussunterlagen, die Abschlussprüfer:innen berichteten über den Umfang, die Schwerpunkte und wesentlichen Ergebnisse der Prüfung.

Der Jahresabschluss und der Lagebericht wurden vom Aufsichtsrat geprüft. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir keine Einwände erhoben, uns dem Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses durch die Abschlussprüfer:innen angeschlossen und den vom Vorstand aufgestellten Jahresabschluss der Veganz Group AG für das Geschäftsjahr 2024 gebilligt. Der Jahresabschluss wurde damit festgestellt.

Veränderungen im Aufsichtsrat

Herr Ronny Gottschlich hat aus persönlichen Gründen sein Mandat als Aufsichtsrat bei der Veganz Group AG zum 4. März 2025 niedergelegt, so dass der Aufsichtsrat bis auf weiteres aus drei Mitgliedern besteht. Für seine stets kritisch-konstruktive Mitarbeit während der vergangenen Jahre möchten wir Herrn Gottschlich unseren ausdrücklichen Dank aussprechen.

Schlusswort

Das vergangene Jahr hat die Veganz Group AG erneut vor vielfältige interne wie externe Herausforderungen gestellt. Der Markt für pflanzenbasierte Lebensmittel hat auch in 2024 unter weiterhin hoher Inflation und relativer Kaufzurückhaltung gelitten. Zudem brachte die weitere, notwendige Straffung des Produktsortiments geplante, aber dennoch schmerzhaft, Umsatzverluste mit sich, die leider noch nicht durch den Hochlauf der Eigenproduktion, insbesondere Mililk[®] und Peas on Earth[®], kompensiert werden konnten. Ein wesentlicher Grund lag in der Tatsache begründet, dass sich die für 2024 avisierte Kapitalerhöhung zur Stärkung von Liquidität und Eigenkapital zu einer ausgewiesenen Hängepartie entwickelte, nicht zuletzt infolge der sich verschärfenden Marktbedingungen für Risikokapitalfinanzierungen. Dies hatte unweigerlich zur Folge, dass geplante Investitionen in den Ausbau der Eigenproduktion verschoben und weitere Restrukturierungs- und Kostensenkungsmaßnahmen eingeleitet werden mussten.

Trotz der angespannten Finanzlage wurde die eingeschlagene Neuausrichtung hingegen, den Möglichkeiten entsprechend, weiter voran getrieben, so dass die Gesellschaft per Ende 2024 unseres Erachtens strategisch besser aufgestellt ist als je zuvor – auch wenn die vorgelegten Zahlen für das Geschäftsjahr 2024 insgesamt unbefriedigend sind und eine vermeintlich andere Sprache sprechen. Dies spiegelt sich auch darin wider, dass die eigentlich in 2025 zur Rückzahlung anstehende Unternehmensanleihe in Höhe von €10 Millionen im Dezember 2024 mit großer Zustimmung der Investoren um weitere 5 Jahre erfolgreich prolongiert werden konnte.

In Summe markierte 2024 ein Jahr großer Herausforderungen und weiterer elementarer struktureller Anpassungen auf dem Weg hin zu einem nachhaltig profitablen Geschäftsmodell. Insofern gilt unser Dank allen Aktionären für das entgegengebrachte Vertrauen in die Mission der Veganz Group AG sowie allen Mitarbeiter:innen für ihren unermüdlichen Einsatz in diesen nicht immer einfachen Zeiten.

Berlin, 9. Mai 2025

Roland Sieker

Vorsitzender des Aufsichtsrats

ROLAND SIEKER

Vorsitzender

Dipl. Kfm., nach 25-jähriger internationaler Karriere in leitenden Positionen bei Unilever Gründung der RSSC Roland Sieker Strategy Consulting, Aufsichtsrat Unilever Deutschland Holding GmbH, Partner The Future Business Partnership Ltd. Themen: Strategie, Marketing, M&A

DR. JENS PIPPIG

Stv. Vorsitzender

Dr. rer. pol, M. Sc., B. Sc., Dipl. oec., Karriere bei McKinsey & Company, ProSiebenSat.1 Group, u. a. Business-Unit-CEO, Executive Director Russell Reynolds, seit 2021 Mitglied der Geschäftsleitung Fressnapf Holding SE. Themen: Marketing, Organisation

MICHAEL DURACH

Mitglied

Dipl. Kfm., führt seit 1995 mit seinem Bruder in vierter Generation die Develey-Gruppe, 2019 EY Entrepreneur of the Year Award, 2020 Deutscher Nachhaltigkeitspreis, Beirat im Zentrum für Nachhaltige Unternehmensführung (ZNU) an der Universität Witten/Herdecke. Themen: Vertrieb, Marketing, Nachhaltigkeit