

## **Bericht des Aufsichtsrats**

Der Aufsichtsrat der Spielvereinigung Unterhaching Fußball GmbH & Co. KGaA hat im Geschäftsjahr 2021/2022 die ihm nach Gesetz und Satzung obliegenden Pflichten und Aufgaben mit großer Sorgfalt wahrgenommen. Der Aufsichtsrat hat den Geschäftsführer der persönlich haftenden Gesellschafterin bei der Ausübung seiner Aufgaben regelmäßig überwacht. Regelmäßig und umfassend wurde der Aufsichtsrat schriftlich und mündlich über die strategische Ausrichtung und die Geschäftsentwicklung und -tätigkeit des Unternehmens sowie dessen Beteiligungsgesellschaften informiert. Auf diese Weise war der Aufsichtsrat stets informiert über die beabsichtigte Geschäftspolitik, die Unternehmensplanung einschließlich der Finanz-, Investitions- und Personalplanung sowie der Rentabilität der Gesellschaft. Der Aufsichtsrat hat die Berichte der Geschäftsführung eingehend diskutiert und die Entwicklungsperspektiven des Unternehmens erörtert und sich von der Recht-, Zweck- und Ordnungsmäßigkeit der Leitung der Gesellschaft durch die Geschäftsführung überzeugt.

Bei allen grundlegenden, wesentlichen Entscheidungen war der Aufsichtsrat unmittelbar eingebunden. Sofern Entscheidungen getroffen oder Maßnahmen beschlossen wurden, für die eine Zustimmung des Aufsichtsrats notwendig war, haben die Mitglieder des Aufsichtsrats die entsprechenden Beschlussvorlagen geprüft oder diese auf Grund umfangreicher schriftlicher oder mündlicher Informationen und nach intensiver Beratung verabschiedet.

### **Mitglieder des Aufsichtsrats**

Der Aufsichtsrat setzt sich gemäß §§ 278 Abs. 3, 95 Satz 2, 96 Abs. 1, 101 Abs. 1 AktG i.V.m. § 9 Abs. 1 der Satzung der Gesellschaft aus sechs Mitgliedern zusammen. Der Aufsichtsrat besteht derzeit aus folgenden Mitgliedern

- Herr Prof. Dr. Florian Kainz
- Herr Dr. Dirk Monheim
- Herr Dieter Gauglitz
- Herr Johann Wellner
- Herr Dr. Bernd G. Abraham
- Frau Dr. Susanne Weiss (Rücktritt zum 28.02.2023)

Auch im Berichtszeitraum 2021/2022 war Herr Prof. Dr. Florian Kainz Vorsitzender des Aufsichtsrats und Herr Dr. Dirk Monheim stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrats.

## **Personalien**

Die Zusammensetzung des Aufsichtsrats der Spielvereinigung Unterhaching Fußball GmbH & Co. KGaA war im Berichtszeitraum 2021/2022 im Vergleich zum Vorjahresberichtszeitraums unverändert.

Frau Dr. Susanne Weiss hat ihr Amt als Mitglied des Aufsichtsrats mit Ablauf des 28. Februar 2023 niedergelegt.

Herr Dr. Dirk Monheim hat keine Mitgliedschaften in anderen gesetzlich zu bildenden Aufsichtsräten oder in vergleichbaren in- und ausländischen Kontrollgremien von Wirtschaftsunternehmen inne.

Herr Prof. Dr. Kainz ist zugleich Mitglied des Aufsichtsrats der kplan AG (Abensberg). Herr Prof. Dr. Florian Kainz ist darüber hinaus Geschäftsführer der Hochschule für angewandtes Management GmbH, der Privatuniversität Schloss Seeburg GmbH, der Deutschen Hochschule für Gesundheit und Sport GmbH, der IUNworld GmbH, der IUN Service und Consulting GmbH sowie der Lechner & Kainz Immobilien GmbH & Co. KG.

Herr Dieter Gauglitz ist zugleich Mitglied des Aufsichtsrats der NorCom Information Technology GmbH & Co. KGaA (München) sowie Mitglied des Aufsichtsrats der MLase AG (Germering) und Vorsitzender des nach § 324 HGB zu bildenden Prüfungsausschusses der Telefónica Deutschland Finanzierungs GmbH (München).

Herr Johann Wellner ist zugleich Geschäftsführer der KAMPA Objekt- und Gewerbebau GmbH.

Herr Dr. Bernd G. Abraham ist zugleich Senior Vice President Sales und Leiter Consulting der AKKA DSO GmbH sowie Geschäftsführer der VUCA INVEST UG (haftungsbeschränkt) und der Achtzig20 s Holding GmbH.

Geschäftsführer der persönlich haftenden Gesellschafterin, der Haching Verwaltungs GmbH, ist Herr Manfred Schwabl. Die Zusammensetzung der Geschäftsführung hat sich im Geschäftsjahr 2021/2022 nicht geändert.

## **Sitzungen des Aufsichtsrats**

Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2021/2022 wurden insgesamt fünf Aufsichtsratssitzungen abgehalten. Mit Ausnahme von Frau Dr. Susanne Weiss waren alle anderen AR-Mitglieder bei mehr als der Hälfte der Sitzungen anwesend.

In der Aufsichtsratssitzung vom 20. Juli 2021 hat sich zunächst der Cheftrainer Sandro Wagner dem Aufsichtsrat vorgestellt und seine Trainerphilosophie dargelegt sowie einen Ausblick auf die Saison 2021/2022 gegeben. Im Anschluss berichtete der Geschäftsführer der persönlich haftenden Gesellschafterin, Herr Manfred Schwabl, über die kaufmännische Situation, insbesondere zur Liquidität, Budgetplanung sowie zu Kosteneinsparungen. Ferner gab Herr Peter Wagstyl als Vertreter des Spielereinung Unterhaching e.V. ein Update über ein etwaiges Immobilienprojekt sowie über den Webauftritt.

In der Aufsichtsratssitzung vom 15. November 2021 wurde die aktuelle Entwicklung inklusive der Liquiditätssituation besprochen.

In der Aufsichtsratssitzung vom 24. Januar 2022 wurde zunächst die kaufmännische Situation sowie die Liquiditätssituation der Gesellschaft beraten und Möglichkeiten zur Verbesserung der Liquiditätssituation diskutiert. Man war sich einig, dass potenzielle Investoren zu dem Hachinger Weg stehen müssen. Ferner wurde die sportliche Situation sowie der in den Medien verbreitete mögliche Wechsel von Karim Adeyemi zu einem neuen Verein besprochen. Abschließend gab Herr Peter Wagstyl als Vertreter der Spielereinigung Unterhaching e.V. ein Update über ein etwaiges Immobilienprojekt.

Gegenstand der Aufsichtsratssitzung vom 9. Mai 2022 war zunächst ein Bericht von Herrn Schwabl über die kaufmännische Situation sowie über die Liquidität der Gesellschaft. Zudem wurde ein möglicher Transfer von Karim Adeyemi diskutiert. Ferner berichtete Herr Schwabl über die Beendigung der Partnerschaft mit SPORTFIVE. Anschließend stellte der Wirtschaftsprüfer Herr Nagengast die Entwürfe des Jahresabschlusses zum 30. Juni 2021 nebst Lagebericht sowie Abhängigkeitsbericht und das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses durch den Abschlussprüfer vor. Der Aufsichtsrat diskutierte im Anschluss zusammen mit dem Wirtschaftsprüfer die Ergebnisse dieser Prüfung. Danach erläuterte Herr Schwabl dem Aufsichtsrat seine Intention zu einer beabsichtigten Kapitalmaßnahme. Anschließend wurde die Tagesordnung für die ordentliche Hauptversammlung für das Geschäftsjahr 2020/2021 beschlossen. Herr Peter Wagstyl als Vertreter der Spielereinigung Unterhaching e.V. gab erneut ein Update über ein etwaiges Immobilienprojekt.

In der Aufsichtsratssitzung vom 12. Mai 2022 wurde zunächst der nun doch erfolgte Transfer des ehemaligen Spielers der Gesellschaft, Karim Adeyemi, von Red Bull Salzburg zu Borussia Dortmund und der Umstand, dass auch Unterhaching von dem Transfer finanziell profitiert, besprochen. Es wurde festgestellt, dass der Wirtschaftsprüfer mittlerweile auch den Bestätigungsvermerk für den Jahresabschluss sowie für den Abhängigkeitsbericht 2020/2021 erteilt hat. Im Anschluss wurde der Jahresabschluss zum 30. Juni 2021 nebst dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020/2021 sowie der Bericht der persönlich haftenden Gesellschafterin über die Beziehungen zu verbundenen Unternehmen für das Geschäftsjahr 2020/2021 (Abhängigkeitsbericht) einstimmig gebilligt. Ferner wurde dem Beschluss der persönlich haftenden Gesellschafterin, die ordentliche Hauptversammlung für das Geschäftsjahr 2020/2021 in virtueller Form durchzuführen, zugestimmt. Abschließend wurde der im Entwurf vorliegende Bericht des Aufsichtsrats für das Geschäftsjahr 2020/2021 genehmigt.

## **Ausschüsse**

Aufgrund der überschaubaren Größe der Gesellschaft wurden keine Ausschüsse gebildet. Der Aufsichtsrat war daher in seiner Gesamtheit mit allen Belangen der Gesellschaft befasst.

## **Jahresabschlussprüfung**

Der in Übereinstimmung mit den Rechnungslegungsstandards des deutschen Handelsgesetzbuches (HGB) von der Gesellschaft aufgestellte Jahresabschluss zum 30. Juni 2022 wurde dem Aufsichtsrat zusammen mit dem Lagebericht vorgelegt.

Der Abschlussprüfer hat in seinen Prüfungsberichten festgestellt, dass alle gesetzlichen Vorschriften eingehalten wurden, und den Jahresabschluss einschließlich Lagebericht mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

Sowohl der Jahresabschluss und der Lagebericht als auch der Entwurf des Prüfungsberichts des Abschlussprüfers lag allen Mitgliedern des Aufsichtsrats rechtzeitig vor. Die Abschlussunterlagen wurden in der Sitzung des Aufsichtsrats am 11. Januar 2023 ausführlich besprochen. Der Abschlussprüfer berichtete über die wesentlichen Ergebnisse seiner Prüfung. Der Aufsichtsrat hat den Jahresabschluss und den Lagebericht in eigener Verantwortung eingehend geprüft.

Nach Abschluss dieser Prüfung waren Einwendungen nicht zu erheben. Am 11. Januar 2023 stimmte der Aufsichtsrat dem Ergebnis der Abschlussprüfung zu und billigte den Abschluss. Die Feststellung des Jahresabschlusses der Gesellschaft obliegt bei Kommanditgesellschaft auf Aktien nicht dem Aufsichtsrat, sondern der Hauptversammlung. Der Aufsichtsrat schließt sich dem Vorschlag der persönlich haftenden Gesellschafterin an, den Jahresabschluss festzustellen.

## **Prüfung des Abhängigkeitsberichts gemäß § 314 Abs. 2 und 3 AktG**

Des Weiteren hat der Aufsichtsrat in der Sitzung vom 11. Januar 2023 den Bericht der persönlich haftenden Gesellschafterin gemäß § 312 AktG über die Beziehungen zu verbundenen Unternehmen für das Geschäftsjahr 2021/2022 (Abhängigkeitsbericht) geprüft und gebilligt.

Die Überprüfung dieses Berichts durch den Aufsichtsrat hat zu keinen Beanstandungen geführt. Dabei hat sich der Aufsichtsrat für die im Abhängigkeitsbericht dargestellten Rechtsgeschäfte von der persönlich haftenden Gesellschafterin die Vorteile und möglichen Risiken darstellen lassen und nach eigener Anschauung gegeneinander abgewogen. Ferner hat sich der Aufsichtsrat erläutern lassen, nach welchen Grundsätzen Leistungen der Gesellschaft und die dafür erhaltenen Gegenleistungen festgesetzt worden sind.

Der Abschlussprüfer hat auch 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."

Den Prüfungsbericht hat der Abschlussprüfer dem Aufsichtsrat vorgelegt. Der Abhängigkeitsbericht und der Prüfungsbericht hierzu wurden rechtzeitig dem Aufsichtsrat übermittelt. Der Abschlussprüfer hat an der Sitzung des Aufsichtsrats vom 11. Januar 2023 teilgenommen und dabei über die wesentlichen Ergebnisse seiner Prüfung im Abhängigkeitsbericht informiert.

Der Aufsichtsrat hat den Abhängigkeitsbericht der persönlich haftenden Gesellschafterin und den Prüfungsbericht des Abschlussprüfers seinerseits geprüft.

Der Aufsichtsrat schließt sich dem Ergebnis der Prüfung durch den Abschlussprüfer an und billigt nach dem abschließenden Ergebnis seiner eigenen Prüfung dessen Bericht. Nach dem abschließenden Ergebnis der Prüfung bestehen von Seiten des Aufsichtsrats keine Einwendungen gegen die Erklärung der persönlich haftenden Gesellschafterin am Schluss des Abhängigkeitsberichts.

Der Aufsichtsrat bedankt sich bei allen Aktionären, die der Spielvereinigung Unterhaching Fußball GmbH & Co. KGaA ihr Vertrauen ausgesprochen haben. In Anerkennung der im Geschäftsjahr 2021/2022 geleisteten Arbeit spricht der Aufsichtsrat der Geschäftsführung sowie allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern für ihr tatkräftiges Engagement und ihre Leistungen seinen besonderen Dank aus. Für die weitere positive Unternehmens- und Konzernentwicklung im laufenden Geschäftsjahr wünscht der Aufsichtsrat viel Erfolg.

Unterhaching, 21. Februar 2023

Für den Aufsichtsrat

A handwritten signature in black ink, reading "Florian Kainz". The signature is written in a cursive style with a horizontal line underneath.

Prof. Dr. Florian Kainz  
Aufsichtsratsvorsitzender