

Essener Kodex für gute Unternehmensführung

Entsprechenserklärung der Theater und Philharmonie Essen GmbH gem. Ziffer 3.9.1 für das Geschäftsjahr 2023/2024

Bitte ausfüllen und Zutreffendes ankreuzen.

Regelungen („muss“)

Die Theater und Philharmonie Essen GmbH

- wendet die Regelungen des Essener Kodex für gute Unternehmensführung vollständig an
 wendet die Regelungen des Essener Kodex für gute Unternehmensführung grundsätzlich an, mit Ausnahme folgender Ziffern: 3.8.3.
-

Empfehlungen („soll“)

Die Theater und Philharmonie Essen GmbH

- wendet die Empfehlungen des Essener Kodex für gute Unternehmensführung vollständig an
 wendet die Empfehlungen des Essener Kodex für gute Unternehmensführung grundsätzlich an, mit Ausnahme folgender Ziffern: 3.3.2, 3.5., 3.8.4.
-

Anregungen („kann“/„sollte“) – optional

Die Theater und Philharmonie Essen GmbH

- wendet die Anregungen des Essener Kodex für gute Unternehmensführung vollständig an
 wendet die Anregungen des Essener Kodex für gute Unternehmensführung grundsätzlich an, mit Ausnahme folgender Ziffern: 3.2.4.
-

Essen, den 07.01.2025



Fritz Frömming
(Geschäftsführer)



Barbara Rörig
(Aufsichtsratsvorsitzende)

Anlage 1 zur Entsprechenserklärung (I. Regelung („muss“))

Die Theater und Philharmonie Essen GmbH hat nachstehende **Regelungen** des Essener Kodex für gute Unternehmensführung aus folgenden Gründen nicht angewendet:

Ziffer	Begründung
3.8.3.	<p><u>2. Aufsichtsrat</u></p> <p>Zur Sitzung des Aufsichtsrates am 14.12.2023 wurde fristgerecht eingeladen. Der Einladung war jedoch nicht die Beschluss- und Beratungsunterlage zu TOP 6 (Zielvereinbarung mit dem Geschäftsführer für das Geschäftsjahr 2023/2024) beigelegt. Diese wurde am 07.12.2023 nachversandt, da bis zum Fristende keine finale Entscheidung über Gegenstand und Inhalt der finanziellen (Nachtragswirtschaftsplan 2023/2024) und inhaltlichen Ziele erzielt werden konnte. Der damit verbundene Formfehler wurde in der genannten Sitzung durch die Feststellung des Verzichts der Mitglieder des Aufsichtsrates auf die form- und fristgerechte Einberufung geheilt.</p>

Essen, den 07.01.2025



Fritz Frömming
(Geschäftsführer)



Barbara Rörig
(Aufsichtsratsvorsitzende)

Anlage 2 zur Entsprechenserklärung (II. Empfehlung („soll“))

Die Theater und Philharmonie Essen GmbH hat nachstehende **Empfehlungen** des Essener Kodex für gute Unternehmensführung aus folgenden Gründen nicht angewendet:

Ziffer	Begründung
3.3.2.	<p><u>3. Unternehmensleitung</u></p> <p>Der variable Anteil beträgt laut Vertrag mit dem Geschäftsführer 10 %. Die inhaltlichen und finanziellen Ziele für das Geschäftsjahr 2023/2024 wurden in der Sitzung des Aufsichtsrates am 14.12.2023 und folglich im laufenden Geschäftsjahr beschlossen. Der Geschäftsführer übernahm sein Amt erst zum 01.09.2023. Der Vertrag sieht vor, dass die Ziele im Eintrittsjahr spätestens bis zum Ende des dritten Monats nach Beginn des Anstellungsvertrages zu vereinbaren bzw. festzusetzen sind. Die Vereinbarung mit der Aufsichtsratsvorsitzenden zu den inhaltlichen Zielen erfolgte fristgerecht. Abstimmungsbedarf bestand zu dem Gegenstand des abgestimmten finanziellen Ziels. Der Aufsichtsrat beschloss in seiner Sitzung, dass es sich hierbei um den Nachtragswirtschaftsplan 2023/2024 handeln solle.</p>
3.5.	<p>Abweichend von den Empfehlungen in Ziff. 3.5. ist hinsichtlich der D&O-Versicherung für die Geschäftsführung kein Selbstbehalt vereinbart. Es besteht bei einer GmbH keine gesetzliche Verpflichtung zu einem solchen Selbstbehalt (anders als bei einer AG).</p>
3.8.4.	<p>Abweichend von Ziff. 3.8.4. sieht der Gesellschaftsvertrag der TUP GmbH in § 11 Abs. 1 S. 2 in Bezug auf die Berichte gemäß § 90 Abs. 1 Nr. 3 AktG vor, dass diese dem Aufsichtsrat innerhalb von 6 Wochen nach jedem Quartalsende und gegebenenfalls in Textform zu erstatten sind. Eine Darstellung der Entwicklung der einzelnen Sparten wird diesen Unterlagen nicht beigelegt. Dem Aufsichtsrat wurden wiederholt Besucherzahlen der einzelnen Sparten vorgelegt.</p>

Essen, den 07.01.2025



Fritz Frömming
(Geschäftsführer)



Barbara Rörig
(Aufsichtsratsvorsitzende)

Anlage 3 zur Entsprechenserklärung III. Anregungen („kann“/„sollte“)

Die Theater und Philharmonie Essen GmbH hat nachstehende **Anregungen** des Essener Kodex für gute Unternehmensführung aus folgenden Gründen nicht angewendet:

Ziffer	Begründung
3.2.4	3. Unternehmensleitung Maßnahmen der internen Revision werden derzeit mit dem Ziel überarbeitet, sie in eine eigene Stelle zu übertragen.

Essen, den 07.01.2025



Fritz Frömming
(Geschäftsführer)



Barbara Rörig
(Aufsichtsratsvorsitzende)