

Essener Kodex für gute Unternehmensführung

Entsprechenserklärung der Theater und Philharmonie Essen GmbH gem. Ziffer 3.9.1 für das Geschäftsjahr 2022/2023

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 17.01.2024



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 22.06.2023 wurde nicht fristgerecht eingeladen. Den Aufsichtsratsmitgliedern war der Termin jedoch rechtzeitig – hier im Rahmen der Sitzung am 25.05.2023 – bekanntgegeben worden. Auf die Tagesordnung sollten zwei Personalentscheidungen in der künstlerischen Leitungsebene gesetzt werden, über die bis zum Fristende noch nicht final entschieden worden war. Ohne diese Tagesordnungspunkte hätte die Sitzung des Aufsichtsrates nicht stattgefunden. 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 17.01.2024



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 der Geschäftsführerin 10%. Der variable Anteil orientierte sich aufgrund der Corona-Pandemie in Abstimmung mit der Gesellschafterin nur an fachlichen Zielen. Die Vereinbarung der fachlichen Ziele erfolgte im Laufe des Geschäftsjahres 2022/2023.</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). In Bezug auf die D&O-Versicherung für die Geschäftsführung der TUP würde sich aus einem Selbstbehalt auch keine Reduzierung der Prämie ergeben.</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. Die Gesellschaft wird prüfen, inwieweit die Berichterstattung an die Vorgaben der Ziff. 3.8.4. angepasst werden kann.</p>

Essen, den 17.01.2024



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 Interne Revisionsprozesse werden zurzeit erarbeitet.

Essen, den 17.01.2024



Fritz Frömming
(Geschäftsführer)



Barbara Rörig
(Aufsichtsratsvorsitzende)