

Bericht des Aufsichtsrats der IBU-tec advanced materials AG für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024

Sehr geehrte Aktionärinnen und Aktionäre,

es ist die Aufgabe des Aufsichtsrats, die Arbeit des Vorstands der IBU-tec advanced materials AG, Weimar, gemäß Gesetz und Satzung zu überwachen und ihn beratend bei der Leitung des Unternehmens und der Gruppe zu begleiten. Wir haben uns im Geschäftsjahr 2024 regelmäßig, zeitnah und umfassend über die wirtschaftliche und finanzielle Lage, wichtige Geschäftsereignisse sowie über die strategische Planung und Entwicklung der IBU-tec Gruppe informiert.

Überwachung und Beratung des Vorstands

Der Vorstand unterrichtete den Aufsichtsrat sowohl mündlich als auch schriftlich im Rahmen von Präsenz- und virtuellen Sitzungen über alle relevanten Sachverhalte und legte dem Aufsichtsrat alle erforderlichen Unterlagen für zu treffende Entscheidungen vor. Die Zusammenarbeit zwischen Aufsichtsrat und Vorstand war sehr konstruktiv und der Vorstand war für Anregungen und Vorschläge des Aufsichtsrats stets offen.

Der Aufsichtsrat war in alle Entscheidungen, die für das Unternehmen bzw. die Gruppe von besonderer Bedeutung waren, eingebunden. Dies betraf vor allem die Fortführung des Strategieprozesses der Gruppe – insbesondere in Bezug auf den Wachstumsbereich Batteriematerialien, aber auch die zum Jahresende notwendig gewordene Prognoseanpassung. Im Zuge, der sich durch ein schwieriges Marktumfeld im Glascoating ergebenden Notwendigkeit einer Restrukturierung der BNT Chemicals GmbH, gab es einen intensiven Austausch mit dem Vorstand, welcher durch die Anwendung des installierten Risikomanagementsystems professionell unterstützt wurde. Der Aufsichtsrat war über alle eingeleiteten Maßnahmen stets und zeitnah informiert. Im Fokus der Beratungen des Aufsichtsrats standen darüber hinaus insbesondere die Auswirkungen der schwierigen gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen auf die Geschäftsentwicklung der Gruppe. Weitere Schwerpunktthemen waren die, die BNT Chemicals GmbH betreffende Anordnung des Landesverwaltungsamtes und die juristische Auseinandersetzung dazu sowie erneut die Umsetzung der Großinvestitionen im Kontext der Mittelverwendung aus der im Geschäftsjahr 2021 durchgeführten Kapitalerhöhung, strategische Kooperationen im Batteriebereich sowie die weitere Detaillierung des Risikomanagementsystems.

Geschäfte, zu denen die Zustimmung des Aufsichtsrats erforderlich war, wurden dem Aufsichtsrat rechtzeitig vorgestellt und in Abstimmung mit dem Aufsichtsrat getätigt. Der Vorstand hat den bzw. die Aufsichtsratsvorsitzende mindestens einmal im Monat telefonisch über laufende Maßnahmen, die Entwicklung der Liquidität und das Risikomanagement informiert. Der Aufsichtsrat wurde zudem jeden Monat über die betriebswirtschaftliche Auswertung (BWA) und das Aufsichtsrat-Reporting informiert. Die Fragen des Aufsichtsrats wurden ausführlich und zeitnah beantwortet.

Zusammensetzung

Der Aufsichtsrat der IBU-tec advanced materials AG besteht seit November 2024, nach dem Wechsel von Herrn Weitz zurück in den Vorstand, aus drei Personen.. Folgende Personen gehörten dem Aufsichtsrat der IBU-tec advanced materials AG an:

- Ulrich Weitz (April-Oktober 2024) Vorsitzender in diesem Zeitraum
- Frau Sandrine Cailleteau Vorsitzende (ab November 2024)
- Herr Dr. Jens Thau Stellv. Vorsitzender (ab November 2024)
- Frau Isabelle Weitz Mitglied des Aufsichtsrats

Arbeitsweise und Tätigkeiten

Der Aufsichtsrat tritt mehrmals im Jahr zusammen, um sich ein Bild von der Lage der IBU-tec advanced materials AG zu machen, wichtige Themen alleine sowie zusammen mit dem Vorstand zu besprechen und Entscheidungen zu treffen. Der Aufsichtsrat bildete keine Ausschüsse.

Insgesamt fanden im Geschäftsjahr vier planmäßige Aufsichtsratssitzungen statt:

- 15. März 2024 virtuell
- 5. Juli 2024 virtuell
- 21. Oktober 2024 Berlin
- 2. Dezember 2024 Berlin

Darüber hinaus fand am 30. April 2024 die konstituierende Sitzung des neugewählten Aufsichtsrats mit Wahl von Herrn Weitz zum neuen Aufsichtsratsvorsitzenden statt. Darüber hinaus fanden zwei weitere außerordentliche Aufsichtsratssitzungen statt. Der Aufsichtsrat war bei allen Sitzungen vollständig vertreten. Soweit Maßnahmen des Vorstands der Zustimmung des Aufsichtsrats bedurften, wurde diese jeweils erteilt.

Jahresabschluss 2024

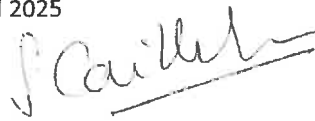
Der Aufsichtsrat hat sich eingehend mit dem Jahresabschluss der IBU-tec advanced materials AG zum 31. Dezember 2024 sowie mit dem Lagebericht der Gesellschaft befasst. Die Jahresabschlussunterlagen wurden den Mitgliedern des Aufsichtsrats rechtzeitig vorgelegt. Der in der Hauptversammlung gewählte Abschlussprüfer, Ernst & Young GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, hatte den Jahresabschluss zuvor geprüft und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

Allen Mitgliedern des Aufsichtsrats lag der Jahresabschluss mit dem Lagebericht für die Gesellschaft, der Vorschlag des Vorstands für die Verwendung des Bilanzergebnisses sowie der Prüfungsbericht des Abschlussprüfers vor. Die Vertreter des Abschlussprüfers Ernst & Young GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft nahmen an der Beratung des Jahresabschlusses teil und erläuterten ihre wesentlichen Ergebnisse.

Nach eingehender Prüfung des Jahresabschlusses und des dazu gehörigen Lageberichtes, die keine Einwände ergab, stimmte der Aufsichtsrat dem Ergebnis der Prüfung durch den Abschlussprüfer zu und billigte den Jahresabschluss. Der Jahresabschluss der IBU-tec advanced materials AG ist damit festgestellt.

Dem Vorschlag des Vorstands über die Verwendung des Bilanzergebnisses schloss sich der Aufsichtsrat an.

Weimar, den 10. April 2025

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'S. Cailleteau', with a horizontal line drawn underneath it.

Für den Aufsichtsrat
Sandrine Cailleteau – Vorsitzende