



Bericht des Aufsichtsrats an die Hauptversammlung für das Geschäftsjahr 2024

Der Aufsichtsrat der HÖVELRAT Holding AG hat sich im Geschäftsjahr 2024 in vier Sitzungen umfassend über die wirtschaftliche und finanzielle Entwicklung, wichtige Geschäftsvorfälle, insbesondere im Zusammenhang mit dem Erwerb der neuen Tochtergesellschaft, der TAM AG in Rellingen, sowie die Strategie und Planung der HÖVELRAT Holding AG informiert. Außerdem hat er sich mit geopolitischen Entwicklungen befasst. Er hat den Vorstand beraten und seine Geschäftsführung laufend überwacht. Der Vorstand hat den Aufsichtsrat regelmäßig, zeitnah und umfassend unterrichtet und ihm alle Sachverhalte vorgelegt, die der Mitwirkung des Aufsichtsrates und seiner Entscheidung bedurften.

Der Vorstand hat dem Aufsichtsrat regelmäßig und umfassend über die Geschäftspolitik und andere grundsätzliche Fragen der Unternehmensführung und -planung, die Strategie, die finanzielle Entwicklung und Ertragslage, das Risikomanagement sowie Geschäfte und Ereignisse, die für die HÖVELRAT Holding AG von wesentlicher Bedeutung waren, berichtet. Darüber hinaus wurden wichtige Themen und anstehende Entscheidungen, z. B. in Akquisitions-, Marketing- und Personalfragen, in Gesprächen zwischen dem Vorstand und den Mitgliedern des Aufsichtsrats erörtert.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats waren an den Sitzungen am 14. März 2024, 03. Juni 2024, 26. August 2024 und 18. November 2024 vollständig vertreten. Auch nahmen an allen Terminen die Vorstände der Gesellschaft sowie an die meisten Sitzungen Herr Andreas Meißner, Herr Lutz Neumann und Herr Michael Timm die zur erweiterten Geschäftsleitung der Holding gehören, teil. Alle Sitzungen fanden in physischer Form statt.

In der Sitzung vom 14. März 2024 wurde dem Aufsichtsrat der aufgestellte Jahresabschluss per 31.12.2023 und der Lagebericht 2023 der HÖVELRAT Holding AG sowie der aufgestellte Jahresabschluss zum 31.12.2023 und Lagebericht 2023 der PROAKTIVA GmbH vorgelegt und vom Vorstand erläutert.

Der Vorstand berichtete über die aktuelle Geschäftsentwicklung in 2024. Insbesondere ging er auf die Verhandlungen mit den Aktionären der TAM AG und die personellen Neubesetzungen bei der Holding ein.

Anschließend erläuterte Herr Peters den Aus- und Aufbau einer Eventstrategie zur Gewinnung von Neukunden und der Vertiefung bestehender Kundenbeziehungen.

Am 03. Juni 2024 war der Abschlussprüfer der Gesellschaft anwesend und erläuterte dem Aufsichtsrat die wesentlichen Prüfungsschwerpunkte und Ergebnisse. Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt, sodass der geprüfte Jahresabschluss per 31.12.2023 und der geprüfte Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023 der HÖVELRAT Holding AG durch den Aufsichtsrat festgestellt und einstimmig gebilligt wurden.

Weiterhin nahm der Aufsichtsrat den geprüften Jahresabschluss und den Lagebericht der PROAKTIVA GmbH per 31.12.2023 sowie den Prüfungsbericht über die Wertpapierdienstleistungsgeschäfte für das Geschäftsjahr 2023 der operativ tätigen

Gesellschaft zur Kenntnis. Die Gesellschafterversammlung hatte diese zuvor gebilligt. Gem. dem bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag wird das Jahresergebnis vollständig an die Muttergesellschaft abgeführt.

Der testierte Jahresabschluss per 31.12.2023 der HÖVELRAT Holding AG wurde sodann mit einem Bilanzgewinn i.H.v. € 582.451,48 einvernehmlich festgestellt.

Der Aufsichtsrat folgte dem Vorschlag des Vorstands und beschloss einstimmig, der Hauptversammlung folgende Ergebnisverwendung vorzuschlagen:

Ausschüttung einer Dividende i.H.v € 0,25 pro Aktien	€	532.482,00
Einstellung in die Gewinnrücklagen	€	49.541,75
Vortrag auf neue Rechnung	€	427,73
Bilanzgewinn	€	582.451,48

Dieser Gewinnverwendungsbeschluss berücksichtigte, dass die Gesellschaft über einen Bestand von Stück 28.405 nicht dividendenberechtigte eigenen Aktien verfügt.

Die Entwürfe zur Einladung und Tagesordnung wurden dem Aufsichtsrat zur Vorbereitung der Aufsichtsratssitzung zugesandt. Die Jahreshauptversammlung wurde für den 26. August 2024 in den Räumen der HÖVELRAT Holding AG, Valentinskamp 88-90, 20355 Hamburg angesetzt und Herr Prof. Dr. Stefan Mitnik in seiner Funktion als Aufsichtsratsvorsitzender als Leiter der Hauptversammlung bestimmt. Alle weiteren dazu notwendigen Beschlussfassungen wurden im Umlaufverfahren abgestimmt.

Außerdem beschloss der Aufsichtsrat einstimmig, der Hauptversammlung die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Forvis Mazars GmbH & Co. KG, Domstr. 15, 20095 Hamburg, als Jahresabschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2024 vorzuschlagen.

In der Hauptversammlung am 26. August 2024, die in Form einer Präsenzveranstaltung stattfand, wurden alle zur Beschlussfassung vorgesehenen Tagesordnungspunkte mit der erforderlichen Stimmenmehrheit angenommen. Die Hauptversammlung hat Herrn Prof. Dr. Stefan Mitnik, Herrn Reinhard Springer und Herrn Michael Heinze erneuert zu den Aufsichtsratsmitgliedern gewählt. Ihre Amtsperiode beginnt zu diesem Zeitpunkt und endet mit Ablauf der Hauptversammlung, die über die Entlastung des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2028 beschließt.

In der anschließenden Aufsichtsratssitzung wurde Herr Prof. Dr. Stefan Mitnik zum Vorsitzenden des Aufsichtsrates und Herr Michael Heinze zu seinem Stellvertreter gewählt. Nachfolgend erörterten Aufsichtsrat und Vorstand die allgemeine und besondere Geschäftsentwicklung des ersten Halbjahres 2024. Im Rahmen der Berichtserstattung über die Beteiligungen wurden die Arbeitsprozesse bei der neuen Beteiligung der TAM AG erläutert und die Kundenübergabe nach dem überraschenden Tod des Vermögenspartners und PROAKTIVA-Gründers Herrn Tobias Röhrs.

In der Sitzung am 18. November 2024 berichtete der Vorstand dem Aufsichtsrat über die Geschäftsentwicklung in den ersten neun Monaten des Jahres, der geplanten Kundenveranstaltungen, über die Marketingstrategie sowie die Fondsentwicklung bei der Tochtergesellschaft PROAKTIVA GmbH.

In der Sitzung vom 24. März 2025 wurde dem Aufsichtsrat der aufgestellte Jahresabschluss per 31.12.2024 und der Lagebericht 2024 der HÖVELRAT Holding AG sowie der aufgestellte Jahresabschluss zum 31.12.2024 und Lagebericht 2024 der PROAKTIVA GmbH vorgelegt und vom Vorstand erläutert.

Der Vorstand berichtete über die aktuelle Geschäftsentwicklung in 2025. Insbesondere ging er auf die Unternehmensziele für 2025 und 2026 ein. Anschließend erläuterte Herr Peters die bevorstehenden personellen Veränderungen und die Überlegungen, ein Aktienrückkaufprogramm zu initiieren.

Am 15. Mai 2025 war der Abschlussprüfer der Gesellschaft anwesend und erläuterte dem Aufsichtsrat die wesentlichen Prüfungsschwerpunkte und Ergebnisse. Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt, sodass der geprüfte Jahresabschluss per 31.12.2024 und der geprüfte Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024 der HÖVELRAT Holding AG durch den Aufsichtsrat festgestellt und einstimmig gebilligt wurden.

Weiterhin nahm der Aufsichtsrat den geprüften Jahresabschluss und den Lagebericht der PROAKTIVA GmbH per 31.12.2024 sowie den Prüfungsbericht über die Wertpapierdienstleistungsgeschäfte für das Geschäftsjahr 2024 der operativ tätigen Gesellschaft zur Kenntnis. Die Gesellschafterversammlung hatte diese zuvor gebilligt. Gem. dem bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag wird das Jahresergebnis vollständig an die Muttergesellschaft abgeführt.

Der testierte Jahresabschluss per 31.12.2024 der HÖVELRAT Holding AG wurde sodann mit einem Bilanzgewinn i.H.v. € 1.325.175,20 einvernehmlich festgestellt.

Der Aufsichtsrat folgte dem Vorschlag des Vorstands und beschloss einstimmig, der Hauptversammlung folgende Ergebnisverwendung vorzuschlagen:

Ausschüttung einer Dividende i. H. v. € 0,275 pro Aktie	€	534.196,58
Einstellung in die Gewinnrücklagen	€	790.000,00
Vortrag auf neue Rechnung	€	978,62
Bilanzgewinn	€	1.325.175,20

Dieser Gewinnverwendungsbeschluss berücksichtigt, dass die Gesellschaft über einen Bestand von Stück 215.800 nicht dividendenberechtigten eigenen Aktien verfügt. Sollte sich die Zahl der eigenen Aktien bis zum Zeitpunkt der Hauptversammlung ändern, erhöht bzw. verringert sich der Ausschüttungsbetrag entsprechend und erhöht bzw. reduziert sich der in die Gewinnrücklage eingestellte Gewinn entsprechend gegenläufig.

Die Entwürfe zur Einladung und Tagesordnung wurden dem Aufsichtsrat zur Vorbereitung der Aufsichtsratssitzung zugesandt. Die Jahreshauptversammlung wird am 21. Juli 2025 in den Räumen der HÖVELRAT Holding AG, Valentinskamp 88-90, 20355 Hamburg stattfinden. Herr Prof. Dr. Stefan Mittnik wird in seiner Funktion als Aufsichtsratsvorsitzender die Hauptversammlung leiten. Alle weiteren dazu notwendigen Beschlussfassungen sollen im Umlaufverfahren abgestimmt werden.

Außerdem beschloss der Aufsichtsrat einstimmig, der Hauptversammlung die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Forvis Mazars GmbH & Co. KG, Domstr. 15, 20095 Hamburg, als Jahresabschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2025 vorzuschlagen.

Hamburg, 02.06.2025



Prof. Dr. Stefan Mittnik
Vorsitzender des Aufsichtsrats