

Anlage 1 zur Entprechenserklärung

Die **Essener Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (EVV)** hat nachstehende **Regelungen** des Essener Kodex für gute Unternehmensführung aus folgenden Gründen nicht angewendet oder merkt zu den Ziffern wie folgt an:

Ziffer	Begründung
3.3.4.	Seit 9/2018 üben beide Geschäftsführer die Tätigkeit bei der EVV heute als Nebentätigkeit aus. Insoweit wurde keine Zustimmung des Aufsichtsrates zur Ausübung der Haupttätigkeit eingeholt. Die Haupttätigkeiten der Geschäftsführer sind dem Aufsichtsrat bekannt.
3.8.1.	Teilweise verfügen die konzernabhängigen Gesellschaften über eigene Überwachungsorgane, sodass die Überwachung durch den Aufsichtsrat und die Unternehmensleitung der EVV begrenzt ist.
3.8.3.	Teilweise konnten Unterlagen zur Aufsichtsratsitzung nur verspätet zugeleitet werden, da Ressourcen zur Erstellung, Abhängigkeit von Arbeiten Dritter oder Zeichnungsnotwendigkeiten die rechtzeitigen Übersendungen verhinderten. An der Optimierung wird gearbeitet.

Essen, den

26.08.2022

Essen, den

26.08.2022

Geschäftsführung

Vorsitzende/r des Aufsichtsrates

Anlage 2 zur Entsprechenserklärung

Die **Essener Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (EVV)** hat nachstehende **Empfehlungen** des Essener Kodex für gute Unternehmensführung aus folgenden Gründen nicht angewendet oder merkt zu den Ziffern wie folgt an:

Ziffer	Begründung
1.1.2.	<p>Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgt gemäß § 15 Absatz 1 des Gesellschaftsvertrages nach den Regelungen für große Kapitalgesellschaften. Zusätzlich werden die Regelungen des § 53 Absatz 1 Nummer 1 und 2 des HGrG beachtet.</p> <p>Der Jahresabschluss und Konzernabschluss konnte insbesondere aus Gründen der notwendigen Konzernkonsolidierung nicht innerhalb der ersten sechs Monate des Folgejahres vorgelegt werden.</p>
1.1.6.	<p>In begründeten Ausnahmefällen wurden Vorlagen für den Aufsichtsrat oder die Gesellschafterversammlung verspätet ausgereicht.</p>
2.1.5.	<p>Niederschriften wurden teilweise urlaubs- und zeichnungsbedingt verzögert versandt.</p>
2.2.2.	<p>In Einzelfällen hat es in Zusammenarbeit von Unternehmensleitung und Aufsichtsrat entsprechende Angebote gegeben.</p>
2.7.4.	<p>Beratungs- und Dienstleistungsverträge mit einem Aufsichtsratsmitglied wurden nicht geschlossen, wohl aber mit Unternehmen, in denen ein Aufsichtsratsmitglied (Arbeitnehmervertreter im Aufsichtsrat der EVV) beschäftigt ist.</p>
3.2.5.	<p>Der Lagebericht wird nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften erstellt und entspricht den Anforderungen HGrG. Eine Spartenrechnung wird erstellt, vom Abschlussprüfer durchgesehen und im Prüfungsbericht dargestellt. Sie ist nicht Gegenstand eines gesonderten Testats durch den Abschlussprüfer.</p>
3.3.	<p>Die Vergütung der Geschäftsführung hat keine variablen Anteile. Eine Zielvereinbarung wurde für das Geschäftsjahr 2019 für die Geschäftsführung nicht niedergelegt.</p>


3.5.	Abweichend von den Empfehlungen in Ziffer 3.5. ist hinsichtlich der D & O-Versicherung für die Aufsichtsratsmitglieder und 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 EVV-Konzern-Gesellschaften würde sich aus einem Selbstbehalt auch keine Reduzierung der Prämie ergeben.
3.8.5.	Der Wirtschaftsplan 2021 wurde satzungsgemäß erst im März 2021 und damit nicht mindestens zwei Monate vor Geschäftsbeginn vorgelegt und beschlossen.
3.10.	Sofern möglich und sinnvoll werden bei Beratungsaufträgen keine Vertraulichkeiten vereinbart, die dem Informationsinteresse des Rates zuwiderlaufen.
4.1.	Im Berichtszeitraum gab es keine angezeigten Hinweise auf Compliance-Verstöße (Anlage zum Jahresabschluss 2021).

Essen, den 26.08.2022

Essen, den 26.08.2022



Geschäftsführung



Vorsitzende/r des Aufsichtsrates

Anlage 3 zur Entsprechenserklärung

Die **Essener Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (EVV)** hat nachstehende **Anregungen** des Essener Kodex für gute Unternehmensführung aus folgenden Gründen nicht angewendet:

Ziffer	Begründung
2.4.2.	Der Aufsichtsrat hat keinen Prüfungsausschuss gebildet.
3.2.4.	Die interne Revision wird durch ein Konzernunternehmen der EVV wahrgenommen.
3.8.3.	Die Frist von 28 Tagen (Wirtschaftsplanung und Bericht der Abschlussprüfer) konnte in Einzelfällen nicht gehalten werden (Zuarbeit von Dritten, Ressourcen, Zeichnungsweg).
3.9.1.	Die Entsprechenserklärung wird auf der Homepage der Stadt Essen veröffentlicht.

Essen, den 26.08.2022

Essen, den 26.08.2022



Geschäftsführung



Vorsitzende/r des Aufsichtsrates