

Essener Kodex für gute Unternehmensführung

Entsprechenserklärung der IME-Gruppe gem. Ziffer 3.9.1 für das Geschäftsjahr 2021

Bitte ausfüllen und Zutreffendes ankreuzen.

I. Regelungen („muss“)

Die IME-Gruppe

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

3.2.5, 5.2.2

II. Empfehlungen („soll“)

Die IME-Gruppe

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:

1.1.8, 2.1.4, 2.1.5, 2.2.6, 2.4.3, 3.1.3, 3.2.5, 3.3.2, 3.3.3, 3.3.4, 3.5, 3.6, 3.10

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

Die IME-Gruppe

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

3.1.1, 3.6

Essen, den 21.02.22


Geschäftsführung


Miklikowski

Essen, den 21/02/2022


Vorsitzende/r des Aufsichtsrates

Anlage 1 zur Entsprechenserklärung

Die *IME-Gruppe* hat nachstehende **Regelungen** des Essener Kodex für gute Unternehmensführung aus folgenden Gründen nicht angewendet:

Ziffer	Begründung
3.2.5	zebra GmbH: Aufgrund der Unternehmensgröße und des Umfangs der Geschäftstätigkeit ist eine Aufstellung des Jahresabschlusses nach den Vorschriften des <i>Dritten Buches des HGB für große Kapitalgesellschaften</i> unangemessen. Aus dem gleichen Grund orientieren sich der Anhang und der Lagebericht der Gesellschaft nicht an dem börsennotierter Unternehmen.
5.2.2	AMG mbH: Aufgrund der Corona-Pandemie war es verschiedenen Sponsoringnehmern nicht möglich, ihre vertraglich vereinbarten Leistungen zu erbringen. Die entsprechenden Sponsoring-Verträge entbinden den Sponsoringnehmer im Falle höherer Gewalt von der Leistungserbringung. In zwei Fällen wurde mit den Sponsoringnehmern vereinbart, im Berichtsjahr nicht erbrachte Leistungen im Folgejahr im Zuge einer Kompensationsregelung nachzuholen.

Essen, den 21.02.22


Geschäftsführung


Miklikowski

Essen, den 02.03.22


Vorsitzende/r des Aufsichtsrates

Anlage 2 zur Entsprechenserklärung

Die *IME-Gruppe* hat nachstehende **Empfehlungen** des Essener Kodex für gute Unternehmensführung aus folgenden Gründen nicht angewendet:

Ziffer	Begründung
1.1.8	Tochtergesellschaften der IME GmbH: Die mit dem Rechtsamt der Stadt Essen abgestimmten Gesellschaftsverträge enthalten keine Regelung, wonach bei wesentlichen Beschlüssen der Gesellschafterversammlung die Zustimmung der Gesellschafterversammlung der Muttergesellschaft erforderlich ist. Allerdings ist in den jeweiligen Gesellschaftsverträgen der Mutterunternehmen festgelegt, dass die Stimmabgabe in Gesellschafterversammlungen der Tochter- und Beteiligungsunternehmen zu den Aufgaben der Gesellschafterversammlung der jeweiligen Mutterunternehmen gehört.
2.1.4	IME-Gruppe: Der Prüfungsausschuss hat keine Vorschläge für Prüfungsschwerpunkte bei der Abschlussprüfung unterbreitet.
2.1.5	IME GmbH: Der Versand der Niederschrift zur Aufsichtsratssitzung am 27.10.2021 erfolgte verspätet.
2.2.6	IME-Gruppe: Eine Überprüfung der Wertgrenzen für die unter einem Zustimmungsvorbehalt stehenden Arten von Geschäften und Rechtshandlungen auf ihre Zweckmäßigkeit und Praktikabilität ist im Berichtsjahr nicht erfolgt. Die Stadt Essen sieht seit einigen Jahren vor, für die Beteiligungsgesellschaften einheitliche Geschäftsordnungen, die die Wertgrenzen beinhalten, zu erstellen. Dieses ist bis dato nicht erfolgt.
2.4.3	IME GmbH: Dem Arbeits- und Prüfungsausschuss, der ausschließlich aus Mitgliedern des Aufsichtsrates besteht, wurde mit Beschluss des Aufsichtsrates die Aufgabe zugewiesen, die Zielvereinbarung mit dem Geschäftsführer abzuschließen sowie nach Abschluss des Geschäftsjahres die Zielerreichung festzustellen
3.1.3	GVE-Gruppe: Die Leitung der Unternehmen wurde im Berichtsjahr durch einen Geschäftsführer wahrgenommen, der für sämtliche Geschäftsvorfälle eine alleinige Verfügungsberechtigung besaß.
3.2.5	zebra GmbH: Aufgrund der Unternehmensgröße und des Umfangs der Geschäftstätigkeit ist die Aufstellung des Jahresabschlusses gem. den Vorschriften des 3. Buches des HGB für große Kapitalgesellschaften unangemessen.
3.3.2	IME GmbH: Der variable Anteil der Vergütung der Unternehmensleitung orientiert sich auch an der Erfüllung des Wirtschaftsplanes.

	<p>ISE GmbH: Die Gesamtvergütung der Unternehmensleitung umfasst keinen variablen Anteil. Zudem wurde mit der Unternehmensleitung keine Zielvereinbarung abgeschlossen.</p>
3.3.3	<p>IME GmbH: Die Zusage zur Altersvorsorge ist so ausgestaltet, dass der Geschäftsführer im Versorgungsfall für jedes Jahr der Geschäftsführertätigkeit 3,22 % der fixen Vergütung erhält. Der Versorgungsfall ist auf das Erreichen des 65sten Lebensjahres gerechnet.</p>
3.3.4	<p>IME GmbH: Der Geschäftsführer hat aufgrund seiner Tätigkeit in verschiedenen Kontrollgremien eine Vergütung bezogen. Die Vergütungen wurden nicht an die Gesellschaft abgeführt, da dieses vertraglich oder durch Statut nicht vorgesehen ist.</p>
3.5	<p>IME-Gruppe: In der durch die Unternehmensgruppe abgeschlossenen Versicherung zur Absicherung eines Mitglieds der Unternehmensleitung gegen Risiken aus dessen beruflicher Tätigkeit wurde kein Selbstbehalt vereinbart.</p>
3.6	<p>IME GmbH: Die Organstellung von Herrn Harter erstreckt sich über einen Zeitraum von mehr als 5 Jahren und endet mit Ablauf der Wahlperiode, für die Herr Harter zum Beigeordneten der Stadt Essen für den Geschäftsbereich Stadtplanung und Bauen gewählt wurde.</p>
3.10	<p>IME-Gruppe: In Beratungsverträgen wurden bisher keine Regelungen berücksichtigt, die es ausdrücklich ermöglichen, dem Informationsinteresse des Rates und seiner Ausschüsse nachzukommen.</p>

Essen, den 21.02.22

Essen, den 02.03.22



Geschäftsführung



Miklikowski



Vorsitzende/r des Aufsichtsrates

Anlage 3 zur Entsprechenserklärung

Die *IME-Gruppe* hat nachstehende **Anregungen** des Essener Kodex für gute Unternehmensführung aus folgenden Gründen nicht angewendet:

Ziffer	Begründung
3.1.1	Tochtergesellschaften der IME GmbH: Die Geschäftsführung besteht jeweils aus einer Person.
3.6	IME GmbH: Im Falle einer möglichen Wiederwahl von Herrn Harter zum Beigeordneten der Stadt Essen für den Geschäftsbereich Stadtplanung und Bauen verlängert sich die Organstellung entsprechend.

Essen, den 21.02.22

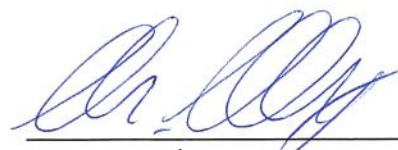


Geschäftsführung



Miklikowski

Essen, den 02.03.22



Vorsitzende/r des Aufsichtsrates