

## Bericht des Aufsichtsrats der RUBEAN AG für das Geschäftsjahr 2025

Der Aufsichtsrat der RUBEAN AG (nachfolgend auch "Gesellschaft") bedankt sich beim Vorstand sowie bei den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern für ihren großen Einsatz und Beitrag im Geschäftsjahr 2025. Der Aufsichtsrat hat im Geschäftsjahr 2025 die ihm nach Gesetz, Satzung und Geschäftsordnung obliegenden Aufgaben und Pflichten wahrgenommen. Der Aufsichtsrat war in alle Entscheidungen von grundlegender Bedeutung für die Gesellschaft eingebunden. Der Aufsichtsrat der RUBEAN AG hat sich in dem am 31. Dezember 2025 endenden Geschäftsjahr im konstruktiven Austausch, unter anderem im Rahmen von zehn Sitzungen, umfassend über die wirtschaftliche und finanzielle Entwicklung, über wichtige Geschäftsvorfälle und über die Strategie und Planung der RUBEAN AG einschließlich ihrer Tochtergesellschaften informiert. Er hat den Vorstand beraten und seine Geschäftsführung bei der RUBEAN AG und deren Tochtergesellschaften laufend überwacht. Der Aufsichtsrat wurde vom Vorstand regelmäßig, zeitnah und umfassend schriftlich, aber auch mündlich über den Gang der Geschäfte, die Unternehmensplanung sowie die aktuelle Lage der Gesellschaft unterrichtet; es wurden ihm alle Sachverhalte vorgelegt, die der Mitwirkung des Aufsichtsrates und seiner Entscheidung bedurften. Insbesondere der Aufsichtsratsvorsitzende stand mit dem Vorstand regelmäßig in engem Kontakt.

Der Vorstand hat dem Aufsichtsrat laufend über die Geschäftspolitik der RUBEAN AG und ihrer Tochtergesellschaften und andere grundsätzliche Fragen der Unternehmensführung und -planung, die Strategie, die finanzielle Entwicklung und Ertragslage, das Risikomanagement sowie Geschäfte und Ereignisse, die für die Gesellschaften von wesentlicher Bedeutung waren, berichtet. Insbesondere wurde der Aufsichtsrat regelmäßig über die Lage und Perspektiven der Gesellschaft sowie über wesentliche Investitionsvorhaben und Maßnahmen zur Weiterentwicklung der Geschäftsbereiche unterrichtet. Sofern Abweichungen von früher aufgestellten Planungen und Zielen eintraten, wurden diese vom Vorstand umfassend erläutert. Darüber hinaus wurden wichtige Themen und anstehende Entscheidungen in Gesprächen zwischen dem Vorstand und den Mitgliedern des Aufsichtsrats erörtert.

### Mitglieder des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr 2025

Herr Bernd Martin Krohn war vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2025 Mitglied des Aufsichtsrates. Vom 01.01.2025 bis zum 14.07.2025 war er Aufsichtsratsvorsitzender. Herr Bernd Martin Krohn legte am 14.07.2025 seinen Vorsitz nieder.

Herr Dr. Peter von Borch war vom 01.01.2025 bis 27.03.2025 Mitglied des Aufsichtsrates.  
Herr Dr. Peter von Borch legte am 27.03.2025 sein Aufsichtsratsmandat nieder. Nachfolgerin wurde am 01.04.2025 Frau Henrica van de Velden durch gerichtliche Bestellung nach Antrag des Vorstands.  
Frau Henrica van de Velden wurde am 14.07.2025 als neue Aufsichtsratsvorsitzende gewählt.

Herr Prof. Dr. Stefan Mittnik war vom 01.01.2025 bis 31.12.2025 Mitglied des Aufsichtsrates.  
Herr Günther Froschermeier war vom 01.01.2025 bis 31.12.2025 Mitglied des Aufsichtsrates.

### Sitzungen und Themenschwerpunkte

Die Mitglieder des Aufsichtsrats haben im Geschäftsjahr 2025 jeweils vollzählig an den zehn anberaumten Aufsichtsratssitzungen teilgenommen. Im Rahmen dieser Sitzungen hat sich der Aufsichtsrat einerseits mit der jeweiligen aktuellen wirtschaftlichen Situation der Gesellschaft sowie andererseits auch mit strategischen Themen befasst, die für die mittel- und langfristige Entwicklung der Gesellschaft von Bedeutung sind.

Am **24. Februar 2025** berichtete der Vorstand über die Ist- und Planzahlen vom Geschäftsjahr 2025.

Am **26. März 2025** stellte der Vorstand den aufgestellten Jahresabschluss 2024 vor und dieser wurde vom Aufsichtsrat billigend zur Kenntnis genommen.

Am **12. Mai 2025** wurde der Termin zur Jahres-Hauptversammlung 2025 auf den 14. Juli 2025 festgelegt und der Vorstand berichtete über die laufende Personal-, Vertriebs- und Technik-Entwicklung.

Am **26. Mai 2025** wurde der vom Vorstand aufgestellte und von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Baker Tilly GmbH & Co. KG München, geprüfte und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 vom Aufsichtsrat geprüft und einstimmig festgestellt; damit ist der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 festgestellt.

Am **14. Juli 2025** legte Herr Bernd Martin Krohn seinen Vorsitz im Aufsichtsrat nieder. Frau Henrica van de Velden wurde einstimmig als neue Aufsichtsratsvorsitzende gewählt.

Am **03. September 2025** wurde über verschiedene Finanz- und Vertriebsthemen beraten.

Am **21. Oktober 2025** stellte der Vorstand die zukünftige Vertriebsstrategie für 2026 vor.

Am **05. November 2025** erläuterte der Vorstand die Finanzplanung für 2026.

Am **09. Dezember 2025** stellte der Vorstand eine mit einem externen Berater verfeinerte Vertriebsstrategie vor.

Am **22. Dezember 2025** wurden verschiedene Finanz- und Personalthemen besprochen.

#### Abschlussprüfung / Jahresabschluss

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2024 wurde vom Vorstand entsprechend den Vorschriften des Handelsgesetzbuches erstellt und von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Baker Tilly GmbH & Co. KG, München, geprüft. Der Jahresabschluss sowie der Prüfungsbericht zum Jahresabschluss der RUBEAN AG lagen sämtlichen Mitgliedern des Aufsichtsrats rechtzeitig vor und wurden in der Bilanzsitzung am **26. März 2025** vom Aufsichtsrat eingehend erörtert. Der Aufsichtsrat hat dann den Jahresabschluss der RUBEAN AG am 26. Mai 2025 abschließend geprüft und einstimmig gebilligt, nachdem der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk des Jahresabschlussprüfers vorlag; somit ist der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 festgestellt.

Der Aufsichtsrat hat in der Sitzung am 26. Mai 2025 den Vorschlag des Vorstands über die Gewinnverwendung geprüft, erörtert und beschlossen, sich diesem Vorschlag anzuschließen.

Groningen, Niederlande, den 27. Mai 2026

Ondertekend door:

*Henrica van de Velden*

05AC785D0B0C4C1...

(Henrica van de Velden, Aufsichtsratsvorsitzende)