

MARLEY SPOON

Marley Spoon AG (vormals/formerly: Marley Spoon GmbH)

Berlin, Deutschland / Germany

Jahresabschluss und Konzernabschluss der Marley Spoon AG für das Geschäftsjahr 2018

Bericht des Aufsichtsrats

Der vorliegende Bericht des Aufsichtsrats der Marley Spoon AG (nachfolgend die „Gesellschaft“) hat den Berichtszeitraum vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 zum Gegenstand. Zu Beginn des Berichtszeitraums war die Gesellschaft noch in der Rechtsform einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH) konstituiert und firmierte unter dem Namen Marley Spoon GmbH (vom 1. Januar 2018 bis zum 2. Mai 2018). Bei der Marley Spoon GmbH bestand kein Aufsichtsrat. Erst durch die Gesellschafterversammlung der Marley Spoon GmbH am 13. April 2018 ist die formwechselnde Umwandlung der Marley Spoon GmbH in die Marley Spoon AG beschlossen worden. Anschließend fand am 13. April 2018 die konstituierende Sitzung des Aufsichtsrats statt, in deren Rahmen u.a. die Vorstandsmitglieder bestellt wurden. Hauptaufgabe des Aufsichtsrats ist die Beratung und Überwachung des Vorstands. Die formwechselnde Umwandlung wurde mit Eintragung der Marley Spoon AG in das Handelsregister beim Amtsgericht Charlottenburg am 2. Mai 2018 wirksam.

Da bei der Marley Spoon GmbH während des Berichtszeitraums vom 1. Januar 2018 bis zum 2. Mai 2018 kein Aufsichtsrat existierte, ist in diesem Bericht nicht darüber zu berichten, wie der Aufsichtsrat die

Annual Financial and Consolidated Financial Statements of Marley Spoon AG for the financial year 2018

Report of the Supervisory Board

The subject of this report of the Supervisory Board of Marley Spoon AG (the “Company”) is the reporting period from January 1, 2018 to December 31, 2018. At the beginning of the reporting period, the Company was still organized in the legal form of a German limited liability company (*Gesellschaft mit beschränkter Haftung – GmbH*) under the name Marley Spoon GmbH (from January 1, 2018 to May 2, 2018). No supervisory board existed at Marley Spoon GmbH. Only the shareholders’ meeting of Marley Spoon GmbH on April 13, 2018 resolved on the change of legal form from Marley Spoon GmbH to Marley Spoon AG. Following this, the constituent meeting of the Supervisory Board was held on April 13, 2018. In this meeting, amongst others, the members of the Management Board were appointed. The main task of the Supervisory Board is the consultation with and supervision of the Management Board. The change of legal form became effective with the registration of Marley Spoon AG in the commercial register at the local court of Charlottenburg on May 2, 2018.

Since a supervisory board did not exist at Marley Spoon GmbH during the reporting period between January 1, 2018 and May 2, 2018, the supervision of the Management Board by the Supervisory Board during such period is not

Geschäftsführung der Gesellschaft während dieses Zeitraums überwacht hat. Ab dem 2. Mai 2018 bis zum 31. Dezember 2018 hat der Aufsichtsrat gemäß den ihm nach Gesetz, Satzung und Geschäftsordnung obliegenden Aufgaben den Vorstand überwacht und beratend begleitet. Der Vorstand hat den Aufsichtsrat schriftlich und mündlich über die Geschäftslage und -entwicklung, die aktuelle Ertragssituation, die Risikolage, das Risikomanagement, die kurz- und langfristige Planung sowie Investitionen und organisatorische Maßnahmen unterrichtet. Der Aufsichtsrat stand in engem Kontakt mit dem Vorstand und wurde regelmäßig über die Entwicklung der Geschäftslage und wesentliche Geschäftsvorgänge informiert.

Von großer Bedeutung für die Marley Spoon AG und die Arbeit des Aufsichtsrats war insbesondere der erfolgreiche Börsengang der Gesellschaft (IPO) an der Australian Stock Exchange (ASX). Bei den Vorbereitungsarbeiten sowie bei der Umsetzung der sich aus dem IPO ergebenden rechtlichen und organisatorischen Pflichten hat der Aufsichtsrat den Vorstand umfassend beraten und tatkräftig unterstützt.

Der Aufsichtsrat war zu jeder Zeit in allen zentralen Belangen und wichtigen Entscheidungen eingebunden und fasste die nach Gesetz, Satzung und Geschäftsordnung erforderlichen Beschlüsse. Die Entscheidungen des Aufsichtsrats basierten auf den Berichten und Beschlussvorschlägen des Vorstands, die der Aufsichtsrat eingehend geprüft hat. Die Zusammenarbeit zwischen Vorstand und Aufsichtsrat war stets vertrauensvoll, konstruktiv, sachgerecht, kollegial und effizient.

Für die Sitzungen des Aufsichtsrats am 20. Februar 2019 und am 12. April 2019 erhielt der Aufsichtsrat rechtzeitig zur Durchsicht und Prüfung die Jahresabschlussunterlagen einschließlich des

to be a subject of this report. From May 2, 2018 to December 31, 2018, the Supervisory Board monitored and advised the Management Board in accordance with the duties incumbent upon it by law, Constitution and Supervisory Board Charter. The Management Board informed the Supervisory Board in writing and orally about the business situation and development, the current earnings situation, the risk situation, risk management, short- and long-term planning as well as investments and organizational measures. The Supervisory Board was in close contact with the Management Board and was regularly informed about the development of the business situation and key business transactions.

The successful initial public offering of the Company (IPO) at the Australian Stock Exchange (ASX) was of particularly great importance for Marley Spoon AG and the work of the Supervisory Board. The Supervisory Board comprehensively advised and actively supported the Management Board during all preparatory works and with regard to the implementation of the legal and organizational duties arising from the IPO.

The Supervisory Board was at all times involved in all matters of central importance to the company and important decisions and passed the resolutions required by law, Constitution and Supervisory Board Charter. The decisions of the Supervisory Board were based on the reports and proposed resolutions of the Management Board, which the Supervisory Board examined in detail. The collaboration between Management Board and the Supervisory Board was always trusting, constructive, appropriate, collegial and efficient.

For the meetings of the Supervisory Board on February 20, 2019 and April 12, 2019, the Supervisory Board received in due course the annual financial statements documentation together with the management report as well as

Lageberichts und die Konzernabschlussunterlagen einschließlich des Konzernlageberichts sowie den Bericht des Vorstands über die Beziehungen zu verbundenen Unternehmen (Abhängigkeitsbericht) für das Geschäftsjahr 2018 und den jeweiligen Prüfungsbericht des Abschlussprüfers (wie nachfolgend definiert).

Die Ernst & Young GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart, Büro Hamburg, Deutschland (der „Abschlussprüfer“), ist von der Hauptversammlung der Marley Spoon AG am 2. November 2018 zum Abschlussprüfer für den Jahresabschluss und den Konzernabschluss der Marley Spoon AG für das Geschäftsjahr 2018 bestellt worden. Der Abschlussprüfer hat den Jahresabschluss einschließlich des Lageberichts und den Konzernabschluss einschließlich des Konzernlageberichts der Marley Spoon AG für das Geschäftsjahr 2018 geprüft und jeweils mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

Der Abschlussprüfer hat auch den vom Vorstand vorgelegten Bericht über die Beziehungen zu verbundenen Unternehmen (Abhängigkeitsbericht) für das Geschäftsjahr 2018 geprüft und festgestellt, dass er den Vorschriften des § 312 AktG entspricht. Er hat den Abhängigkeitsbericht mit folgendem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

„Nach unserer pflichtmäßigen Prüfung und Beurteilung bestätigen wir, dass die tatsächlichen Angaben des Berichts richtig sind.“

Der Aufsichtsrat hat in seinen Sitzungen vom 20. Februar 2019 und 12. April 2019 in Gegenwart des Abschlussprüfers und des Vorstands den Jahresabschluss einschließlich des Lageberichts und den Konzernabschluss einschließlich des Konzernlageberichts der

the consolidated financial statements documentation together with the consolidated management report as well as the report of the Management Board on relations with affiliated enterprises during the financial year 2018 (dependency report) and the respective audit report of the Auditor (as defined below) for its review and examination.

The general meeting of Marley Spoon AG on November 2, 2018 appointed Ernst & Young GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart, Hamburg office, Germany (the „Auditor“), as auditor for the annual financial statements and the consolidated financial statements of Marley Spoon AG for the financial year 2018. The Auditor has audited the annual financial statements together with the management report and the consolidated financial statements together with the consolidated management report of Marley Spoon AG for the financial year 2018 and issued an unqualified auditor's certificate for each of those.

The Auditor has equally examined the report of the Management Board on relations with affiliated enterprises during the financial year 2018 (dependency report) and has stated that the report is compliant with the provisions of Sec. 312 of the German Stock Corporation Act. The Auditor has issued the following unqualified auditor's certificate for the dependency report:

„Based on our audit and assessment, which were carried out in accordance with professional standards, we confirm that the factual statements made in the report are correct.“

In its meetings on February 20, 2019 and April 12, 2019, the Supervisory Board, in the presence of the Auditor and the Management Board, extensively discussed the annual financial statements together with the management

Marley Spoon AG sowie den Abhängigkeitsbericht für das Geschäftsjahr 2018 und die jeweiligen Prüfungsergebnisse des Abschlussprüfers umfassend erörtert und ausführlich diskutiert. Der Abschlussprüfer hat über die wesentlichen Ergebnisse seiner jeweiligen Prüfung berichtet und sämtliche Fragen des Aufsichtsrats beantwortet. Der Vorstand hat ebenfalls seine Darstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts sowie des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts sowie des Abhängigkeitsberichts erläutert und sämtliche Fragen des Aufsichtsrats beantwortet.

In Kenntnis und unter Berücksichtigung der Erläuterungen des Abschlussprüfers und des Vorstands hat der Aufsichtsrat den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie den Konzernabschluss und den Konzernlagebericht sowie den Abhängigkeitsbericht einer eingehenden Prüfung unterzogen. Der Aufsichtsrat hat sodann die Prüfungsergebnisse zustimmend zur Kenntnis genommen. Der Aufsichtsrat erklärte, dass nach seiner Prüfung keine Einwendungen gegen den Jahresabschluss und den Konzernabschluss zum 31. Dezember 2018 zu erheben sind. Ebenso erklärte der Aufsichtsrat, dass nach dem abschließenden Ergebnis seiner Prüfung keine Einwendungen gegen die Erklärung des Vorstands am Schluss des Berichts über die Beziehungen zu verbundenen Unternehmen (Abhängigkeitsbericht) zu erheben sind. Der Aufsichtsrat billigte den Jahresabschluss und den Konzernabschluss der Marley Spoon AG für das Geschäftsjahr 2018 in der vom Vorstand aufgestellten und vom Abschlussprüfer geprüften und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Fassung. Damit ist der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2018 gemäß § 172 Satz 1 AktG festgestellt.

report and the consolidated financial statements together with the consolidated management report of Marley Spoon AG as well as the dependency report for the financial year 2018 and the respective audit results. The Auditor gave a report of the main results of its respective audit and answered all the inquiries by the Supervisory Board. The Management Board equally explained its presentation of the annual financial statements and of the management report as well as the consolidated financial statements together with the consolidated management report as well as the dependency report and responded to all the questions of the Supervisory Board.

In knowledge of and taking into consideration the discussions with the Auditor and the Management Board, the Supervisory Board extensively examined the annual financial statements and the management report as well as the consolidated financial statements together with the consolidated management report and the dependency report. Following this, the Supervisory Board acknowledged and agreed with the audit results. The Supervisory Board declared that, following the final results of its review, no objections have to be raised on the annual financial statements and the consolidated financial statements as of December 2018. Equally, the Supervisory Board declared that, following the final results of its review, no objections have to be raised on the comments of the Management Board at the end of the report on relations with affiliated enterprises (dependency report). The Supervisory Board approved the annual financial statements and the consolidated financial statements of Marley Spoon AG for the financial year 2018 in the form prepared by the Management Board and audited by the Auditor and which were each granted an unqualified audit certificate. Thus, the annual financial statements for the financial year 2018 are approved pursuant to Sec. 172 sentence 1 of the German Stock Corporation Act.

Der englische Text ist lediglich eine Übersetzung aus Gründen der Praktikabilität. Allein maßgeblich ist der deutsche Text.

The English text is a convenience translation only. Decisive is only the German text version.

Sydney, Australien, im April 2019

Sydney, Australia, April 2019

Für den Aufsichtsrat

For the Supervisory Board



Deena Robyn Shiff
Vorsitzende des Aufsichtsrats der /
Chairman of the Supervisory Board of
Marley Spoon AG