

A nighttime street scene with a street lamp on the left casting a warm glow. The background is dark with horizontal light trails in red, orange, and blue, suggesting traffic movement. A zebra crossing is visible in the foreground.

# TRATON

# 2022

Jahresabschluss der  
TRATON SE



NAVISTAR



Truck  
Bus

# INHALT

Legende interaktive Navigation

-  Startseite
-  Suche
-  Eine Seite vor
-  Eine Seite zurück
-  Zurück zur letzten Ansicht

# 1

---

|  |          |
|--|----------|
| <b>Jahresabschluss der TRATON SE</b><br>für das Geschäftsjahr vom<br>1. Januar bis 31. Dezember 2022 | <b>3</b> |
| Gewinn- und Verlustrechnung  | 4        |
| Bilanz   | 5        |
| Anhang   | 6        |
| Mitglieder des Aufsichtsrats und<br>des Vorstands und deren Mandate                                  | 27       |

# 2

---

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Zusammengefasster Lagebericht</b>  | <b>50</b> |
| Der Lagebericht der TRATON SE und<br>der Konzernlagebericht sind nach<br>§ 315 Abs. 5 HGB in Verbindung mit<br>§ 298 Abs. 2 HGB zusammengefasst<br>und im TRATON Geschäftsbericht 2022<br>veröffentlicht. |           |

# 3

---

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Weitere Informationen</b>                             | <b>51</b> |
| Versicherung der gesetzlichen<br>Vertreter               | 52        |
| Bestätigungsvermerk des<br>unabhängigen Abschlussprüfers | 53        |
| Impressum  | 60        |

# Jahresabschluss der TRATON SE

|   |          |
|---|----------|
| <b>Jahresabschluss der TRATON SE</b>                                | <b>3</b> |
| Gewinn- und Verlustrechnung   | 4        |
| Bilanz  | 5        |
| Anhang  | 6        |
| Mitglieder des Aufsichtsrats und des Vorstands<br>und deren Mandate | 27       |

# JAHRESABSCHLUSS DER TRATON SE

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

| T€  | Anhang | 2022            | 2021              |
|---|--------|-----------------|-------------------|
| Beteiligungsergebnis  | (1)    | -150.425        | 205.074           |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | (2)    | 15.063          | 5.415             |
| Zinsergebnis  | (3)    | 42.640          | 7.708             |
| Umsatzerlöse  | (4)    | 25.579          | 28.344            |
| Umsatzkosten  |        | -23.519         | -18.338           |
| <b>Bruttoergebnis vom Umsatz</b>  |        | <b>2.060</b>    | <b>10.006</b>     |
| Allgemeine Verwaltungskosten  | (5)    | -101.868        | -140.981          |
| Sonstige betriebliche Erträge   | (6)    | 495.146         | 269.002           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen  | (7)    | -562.710        | -5.943.608        |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  | (8)    | -574            | 35.051            |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>  |        | <b>-260.668</b> | <b>-5.552.333</b> |
| <b>Jahresfehlbetrag</b>   |        | <b>-260.668</b> | <b>-5.552.333</b> |
| Gewinnvortrag aus dem Vorjahr   |        | 26.436          | 128.769           |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage  |        | 600.000         | 5.700.000         |
| <b>Bilanzgewinn</b>   |        | <b>365.768</b>  | <b>276.436</b>    |

## Bilanz

### zum 31. Dezember 2022

| T€   | Anhang      | 31. Dez. 2022     | 31. Dez. 2021     |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Aktiva</b>  |             |                   |                   |
| Immaterielle Vermögensgegenstände                              |             | 2.768             | 2.705             |
| Sachanlagen  |             | 2.678             | 1.855             |
| Finanzanlagen  |             | 20.547.478        | 20.335.338        |
| <b>Anlagevermögen</b>  | <b>(9)</b>  | <b>20.552.924</b> | <b>20.339.898</b> |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                  | (10)        | 5.035.439         | 3.461.710         |
| Guthaben bei Kreditinstituten                                  |             | 77.169            | 221.288           |
| <b>Umlaufvermögen</b>  |             | <b>5.112.608</b>  | <b>3.682.998</b>  |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>                              |             | <b>4.419</b>      | <b>5.950</b>      |
| <b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b> | <b>(11)</b> | <b>-</b>          | <b>3.440</b>      |
|  |             | <b>25.669.951</b> | <b>24.032.286</b> |
| <b>Passiva</b>   |             |                   |                   |
| Gezeichnetes Kapital   |             | 500.000           | 500.000           |
| Anzahl Stammaktien   |             | 500.000.000       | 500.000.000       |
| Bedingtes Kapital T€   |             | 50.000            | 50.000            |
| Kapitalrücklage  |             | 13.695.313        | 14.295.313        |
| Bilanzgewinn   |             | 365.768           | 276.436           |
| <b>Eigenkapital</b>  | <b>(12)</b> | <b>14.561.081</b> | <b>15.071.749</b> |
| Rückstellungen für Pensionen                                   |             | 3.828             | -                 |
| Steuerrückstellungen   |             | 78.385            | 78.385            |
| Sonstige Rückstellungen  |             | 83.650            | 117.328           |
| <b>Rückstellungen</b>  | <b>(13)</b> | <b>165.863</b>    | <b>195.713</b>    |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                   |             | 3.988.706         | 2.427.894         |
| Übrige Verbindlichkeiten                                       |             | 6.953.003         | 6.332.836         |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                                       | <b>(14)</b> | <b>10.941.709</b> | <b>8.760.730</b>  |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>                              |             | <b>1.298</b>      | <b>4.094</b>      |
|  |             | <b>25.669.951</b> | <b>24.032.286</b> |

# ANHANG

## Grundlagen des Jahresabschlusses

Die TRATON SE hat ihren Sitz in München, Deutschland und ist beim Amtsgericht München unter der Registernummer HRB 246068 eingetragen. Der Jahresabschluss der TRATON SE für das Geschäftsjahr 1. Januar bis 31. Dezember 2022 ist nach den Vorschriften des deutschen Handelsgesetzbuches und der SE-Verordnung in Verbindung mit dem Aktiengesetz aufgestellt. Es gelten die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften.

Zur besseren Übersicht werden in der Bilanz und in der Gewinn- und Verlustrechnung einzelne Posten zusammengefasst und im Anhang gesondert erläutert. Alle Beträge sind jeweils für sich kaufmännisch gerundet. Das kann bei der Addition zu geringfügigen Abweichungen führen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Umsatzkostenverfahren aufgestellt.

Die TRATON SE ist zum Stichtag 31. Dezember 2022 eine 89,72%-ige unmittelbare Tochtergesellschaft der Volkswagen Finance Luxemburg S.A., Strassen/Luxemburg (Volkswagen Finance Luxemburg), die wiederum eine 100%-ige Tochter der Volkswagen Aktiengesellschaft, Wolfsburg (Volkswagen AG) ist. Die TRATON SE wird in den Konzernabschluss der Volkswagen AG, Wolfsburg, (größter Konsolidierungskreis) einbezogen. Die TRATON SE stellt den Konzernabschluss für den kleinsten Kreis von Unternehmen auf. Beide Abschlüsse werden im Bundesanzeiger offengelegt.

Im Geschäftsjahr gab es einen Wechsel im Aufsichtsrat. Herr Zieger hat mit Wirkung zum Ablauf des 30. Dezember 2022 sein Amt als Mitglied des Aufsichtsrats niedergelegt. Als sein Nachfolger wurde mit Wirkung ab 31. Dezember 2022 Herr Josef Sedlmaier bestellt.

Die von der TRATON SE im Jahr 2021 platzierten Schuldscheindarlehen sind zum 31. Dezember 2022 mit 700 Mio € (700 Mio €) in Anspruch genommen.

Daneben hatte die TRATON SE im November 2020 zur Finanzierung des Kaufpreises der nicht bereits von TRATON SE gehaltenen Stammaktien an Navistar International Corporation, Lisle, Illinois/USA (Navistar International Corporation) einen Kredit in Höhe von 3.300 Mio € bei der Volkswagen International Luxemburg S.A., Strassen/Luxemburg (Volkswagen International Luxemburg), mit einer Laufzeit von bis zu 30 Monaten aufgenommen. Der Kredit wurde in den Jahren 2021 und 2022 in mehreren Tranchen vollständig durch externe Bankfinanzierungen zurückgeführt.

Insgesamt stehen der TRATON SE bestätigte ungenutzte Kreditlinien in Höhe von 6.780 Mio € (8.230 Mio €) als Liquiditätsreserve zur Verfügung, davon 2.280 Mio € (3.730 Mio €) gegenüber der Volkswagen AG. Weitere 4.500 Mio € (4.500 Mio €) entfallen auf den Konsortialkredit, den die TRATON SE am 28. Juli 2020 abgeschlossen und am 15. Dezember 2021 von ursprünglich 3.750 Mio € auf 4.500 Mio € erhöht hat. Die Laufzeit der revolving Kreditlinie beträgt fünf Jahre und kann zweimal um jeweils ein Jahr verlängert werden. Das aus 23 Banken bestehende Bankenkonsortium hat zum 16. Dezember 2022 der ersten Verlängerung um ein Jahr zugestimmt. Die Kreditlinie dient allgemeinen Unternehmenszwecken sowie der Absicherung der Liquidität der TRATON GROUP.

Seit 12. März 2021 verfügt die TRATON GROUP über ein European-Medium-Term-Notes-Programm. Das Kapitalmarktmissionsprogramm im Volumen von 12.000 Mio € ermöglicht der TRATON GROUP eine flexible und effiziente Kapitalaufnahme an den Fremdkapitalmärkten. Neben der TRATON SE können auch die indirekten Tochtergesellschaften TRATON Finance Luxembourg S.A., Strassen/Luxemburg (TRATON Finance) und TRATON Treasury AB, Södertälje/Schweden (TRATON Treasury AB) Anleihen unter dem Programm begeben. Die TRATON SE, die TRATON Finance und die TRATON Treasury AB nutzen das Emissionsprogramm zur Kapitalbeschaffung für allgemeine Unternehmenszwecke, wobei das aufgenommene Kapital je nach Bedarf innerhalb der TRATON GROUP eingesetzt wird. TRATON Finance hat seit dem Jahr 2021 auf Basis des Programms Senior Notes im Volumen von 5.700 Mio € (4.300 Mio €) begeben, für die die TRATON SE eine Garantie abgegeben hat.

## Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren im Wesentlichen unverändert die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

### Umsatzerlöse

Als Umsatzerlöse werden im Wesentlichen Erlöse aus der Erbringung von Dienstleistungen innerhalb des TRATON-Konzerns ausgewiesen.

### Immaterielle Vermögensgegenstände

Erworben Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten aktiviert und über ihre Nutzungsdauer von überwiegend drei bis fünf Jahren linear abgeschrieben.

### Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungskosten bewertet, vermindert um planmäßige und teilweise auch außerplanmäßige Abschreibungen.

Die Abschreibungen der Bauten auf fremden Grundstücken erfolgen linear über die Dauer der Mietlaufzeit. Das bewegliche Sachanlagevermögen wird in der Regel über 13 Jahre abgeschrieben.

Geringwertige selbstständig nutzbare bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens, die der Abnutzung unterliegen, werden sofort aufwandswirksam erfasst bzw. aktiviert und im Zugangsjahr vollständig abgeschrieben.

Außerplanmäßige Abschreibungen werden bei voraussichtlich dauernden Wertminderungen vorgenommen.

### Finanzanlagen

Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen werden zu Anschaffungskosten vermindert um Anschaffungskostenminderungen oder zum niedrigeren beizulegenden Wert bewertet.

Ausleihungen sind zu Nennwerten oder zu niedrigeren Barwerten am Bilanzstichtag angesetzt.

Eine Abschreibung erfolgt bei voraussichtlich dauernder Wertminderung. Zuschreibungen aufgrund des Wertaufholungsgebotes nehmen wir bis zu den Anschaffungskosten vor, wenn die Gründe für eine dauerhafte Wertminderung nicht mehr bestehen.

### Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden grundsätzlich zum Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken sind durch angemessene Wertberichtigungen berücksichtigt.

Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert bewertet.

### Latente Steuern

Auf Bilanzierungs- und Bewertungsdifferenzen sowie unter Einbeziehung von berücksichtigungsfähigen Verlust- und Zinsvorträgen wird nur ein Überhang an Passiven latenten Steuern angesetzt, wenn insgesamt mit einer Steuerbelastung in künftigen Geschäftsjahren zu rechnen ist. Hierfür werden Bilanzierungs- und Bewertungsdifferenzen von Organgesellschaften insoweit einbezogen, als von künftigen Steuerbe- und -entlastungen aus der Umkehrung von temporären Differenzen bei der TRATON SE als steuerlichem Organträger auszugehen ist. Ein etwaiger Überhang an aktiven Steuerlatenzen wird in Ausübung des Wahlrechts des § 274 Abs. 1 Satz 2 HGB nicht aktiviert.

Die latenten Steuerforderungen und -verbindlichkeiten sind mit dem geltenden Körperschaftsteuersatz und dem gewerbesteuerlichen Hebesatz des TRATON-Organkreises (31,88 %) bewertet.

### Vermögens- sowie Ertrags- und Aufwandsverrechnung

Für Vermögensgegenstände, die ausschließlich der Erfüllung von Verpflichtungen aus Pensionszusagen dienen und dem Zugriff aller übrigen Gläubiger entzogen sind, erfolgt die Bilanzierung zum beizulegenden Zeitwert. Erträge und Aufwendungen aus diesen Vermögensgegenständen werden mit dem Aufwand aus der Aufzinsung der entsprechenden Verpflichtung saldiert und im Zinsergebnis ausgewiesen. Diese Vermögensgegenstände werden mit dem Erfüllungsbetrag der jeweils zugrundeliegenden Verpflichtung verrechnet. Übersteigt der beizulegende Zeitwert der Vermögensgegenstände den Betrag der Schulden, ist der übersteigende Betrag als „Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung“ auszuweisen. Ergibt sich ein Verpflichtungsüberhang, wird dieser unter den Rückstellungen erfasst.

### Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Pensionsverpflichtungen werden nach dem versicherungsmathematischen Anwartschaftsbarwertverfahren („projected unit credit method“) ermittelt. Dabei werden die zukünftigen Verpflichtungen auf der Grundlage der zum Bilanzstichtag anteilig erworbenen Leistungsansprüche bewertet und auf ihren Barwert abgezinst. Bei der Bewertung werden Annahmen über die zukünftige Entwicklung bestimmter Parameter, die sich auf die künftige Leistungshöhe auswirken, berücksichtigt. Für die Abzinsung wird pauschal der jeweilige von der Deutschen Bundesbank für eine Restlaufzeit von 15 Jahren veröffentlichte durchschnittliche Marktzinssatz der vergangenen zehn Jahre gemäß § 253 Abs. 2 HGB verwendet.

Die Pensionsrückstellungen sind um den beizulegenden Zeitwert des zur Deckung der Versorgungsverpflichtungen bestehenden Vermögens vermindert. Siehe hierzu „Vermögens- sowie Ertrags- und Aufwandsverrechnungen“.

### Steuer- und Sonstige Rückstellungen, Verbindlichkeiten

Die Steuer- und Sonstigen Rückstellungen bestehen für ungewisse Verbindlichkeiten. Sie sind so bemessen, dass sie allen erkennbaren Risiken, unter Berücksichtigung künftiger Preis- und Kostensteigerungen, Rechnung tragen. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit über einem Jahr werden entsprechend ihrer Restlaufzeit abgezinst.

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

### Währungsumrechnung

Forderungen und Verbindlichkeiten, die auf fremde Währung lauten und kursgesichert sind, werden zum Sicherungskurs bewertet, sofern sie nach der Einfrierungsmethode bilanziert werden. Sollten sie nach der Durchbuchungsmethode bilanziert werden, werden sie zum Stichtagskurs bewertet. Die übrigen kurzfristigen Fremdwährungsforderungen und -verbindlichkeiten werden mit dem Devisenmittelkurs am Bilanzstichtag bewertet. Die übrigen langfristigen Fremdwährungsforderungen und -verbindlichkeiten werden mit dem Kurs des Einbuchungstages bzw. bei Forderungen mit dem niedrigeren Kurs und bei Verbindlichkeiten mit dem höheren Kurs am Bilanzstichtag umgerechnet.

### Derivative Finanzinstrumente und Bewertungseinheiten

Derivative Finanzinstrumente werden bei der TRATON SE ausschließlich zu Sicherungszwecken eingesetzt und, sofern die Voraussetzungen erfüllt sind, mit den abgesicherten Grundgeschäften zu Bewertungseinheiten zusammengefasst. Bei bestimmten Bewer-

tungseinheiten werden die sich ausgleichenden Wertänderungen aus dem Grund- und Sicherungsgeschäft, die sich auf das abgesicherte Risiko beziehen, bilanziell erfasst (Durchbuchungsmethode). Bei anderen Bewertungseinheiten werden die sich ausgleichenden Wertänderungen aus dem Grund- und Sicherungsgeschäft, die sich auf das abgesicherte Risiko beziehen, miteinander saldiert. In beiden Fällen wird ein sich ergebender negativer Überhang der Wertänderungen aus Grund- und Sicherungsgeschäften (Unwirksamkeit) durch den Ansatz einer Rückstellung aus Bewertungseinheiten Rechnung getragen.

Die Bilanzierung von derivativen Finanzinstrumenten, für die keine Bewertungseinheit mit dem Grundgeschäft gebildet wird, erfolgt dagegen imparitätisch, d. h. für negative Marktwerte werden Rückstellungen gebildet, positive Marktwerte werden nicht angesetzt.

## Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

### (1) Beteiligungsergebnis

| T€                                       | 2022            | 2021           |
|--|-----------------|----------------|
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen    | 142.978         | 49.841         |
| Erträge aus Beteiligungen                | 40.141          | 270.305        |
| davon aus verbundenen Unternehmen        | 40.141          | 270.305        |
| Aufwendungen aus Verlustübernahmen       | -333.653        | -115.197       |
| Erträge aus dem Abgang von Beteiligungen | 109             | 125            |
| davon aus verbundenen Unternehmen        | 109             | 125            |
|  | <b>-150.425</b> | <b>205.074</b> |

Bei den Erträgen aus Gewinnabführungsverträgen handelt es sich im Wesentlichen um die Ergebnisse der Scania CV Deutschland Holding GmbH, Koblenz, der Scania Finance Deutschland GmbH, Koblenz, und der Scania Real Estate Deutschland GmbH, Koblenz.

In den Erträgen aus Beteiligungen ist der Gewinnanteil der MAN Brand GmbH & Co. KG, Grünwald, enthalten. Im Vorjahr war die Dividende von Scania AB, Södertälje/Schweden (Scania AB) enthalten.



Die Aufwendungen aus Verlustübernahmen beinhalten das Ergebnis der MAN Truck & Bus SE, München (MAN Truck & Bus SE) sowie der TB Digital Services GmbH, München.

### (2) Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens

Die Zinserträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens betragen 15.063 T€ (5.415 T€) und davon aus verbundenen Unternehmen 15.063 T€ (5.415 T€).

### (3) Zinsergebnis

| T€                                   | 2022          | 2021         |
|--------------------------------------|---------------|--------------|
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 132.857       | 58.369       |
| davon aus verbundenen Unternehmen    | 121.949       | 32.057       |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | -84.048       | -54.341      |
| davon an verbundene Unternehmen      | -42.965       | -28.376      |
| Zinsen aus Pensionsrückstellungen    | -6.169        | 3.680        |
|                                      | <b>42.640</b> | <b>7.708</b> |

Die Zinserträge und die Zinsaufwendungen beziehen sich hauptsächlich auf die konzern-internen Forderungen und Verbindlichkeiten aus dem Finanzverkehr. In den Zinserträgen sind Steuerzinserträge in Höhe von 10.753 T€ (24.536 T€) enthalten. Davon wirkten 1.633 T€ (19.380 T€) aperiodische Erträge aus Steuerzinsen, die aus aperiodischen Steuererstattungen zu Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer resultieren. Darüber hinaus sind in den Zinserträgen auch Negativzinsen aus Geldanlagen enthalten. Bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um die Aufwendungen im Zusammenhang mit dem im Geschäftsjahr 2020 abgeschlossenen und im Geschäftsjahr 2021 auf 4.500 Mio € aufgestockten Konsortialkredit sowie die Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Kredit bei der Volkswagen International Luxemburg und den Schuldscheindarlehen. Im Geschäftsjahr wirkten sich im Zinsergebnis -65 T€ (-57 T€) aus der Aufzinsung und 4.138 T€ (3.732 T€) aus der Abzinsung von Rückstellungen aus.

### (4) Umsatzerlöse

| T€                                  | 2022          | 2021          |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Dienstleistungen/Weiterberechnungen | 22.921        | 25.868        |
| Vermietung und Verpachtung          | 2.589         | 2.422         |
| Sonstiges                           | 69            | 54            |
|                                     | <b>25.579</b> | <b>28.344</b> |
| <b>Nach Regionen</b>                |               |               |
| Deutschland                         | 12.709        | 19.833        |
| Übriges Europa                      | 11.103        | 7.574         |
| Übrige Regionen                     | 1.767         | 937           |
|                                     | <b>25.579</b> | <b>28.344</b> |

### (5) Allgemeine Verwaltungskosten

| T€                        | 2022           | 2021           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Personalaufwand           | 55.195         | 73.879         |
| Abschreibungen            | 1.679          | 808            |
| Sachkosten der Verwaltung | 44.994         | 66.294         |
|                           | <b>101.868</b> | <b>140.981</b> |

Der Rückgang des Personalaufwands ist im Wesentlichen auf die geringeren Organbezüge (zu weiteren Erläuterungen verweisen wir auf die Ausführungen unter „(23) Bezüge des Vorstands und des Aufsichtsrats“) sowie geringere Aufwendungen für die Altersversorgung zurückzuführen. Die Sachkosten der Verwaltung minderten sich im Wesentlichen aufgrund der geringeren Inanspruchnahme von Dienstleistungen von Konzerngesellschaften.

### **(6) Sonstige betriebliche Erträge**

Die sonstigen betrieblichen Erträge von 495.146 T€ (269.002 T€) enthalten im Wesentlichen Erträge aus der Fremdwährungsbewertung in Höhe von 483.756 T€ (221.984 T€) und derivativen Finanzinstrumenten. In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind periodenfremde Erträge in Höhe von 10.593 T€ (44.677 T€) aus der Auflösung von Rückstellungen sowie im Vorjahr Erträge aus finalen Abschlüssen von Altsachverhalten enthalten.

### **(7) Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 562.710 T€ (5.943.608 T€) enthalten die nicht den Funktionskosten zuordenbaren Aufwendungen sowie sonstigen Steuern. Sie umfassen mit 403.113 T€ (183.650 T€) Aufwendungen aus der Fremdwährungsbewertung. In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind periodenfremde Aufwendungen in Höhe von 5.035 T€ (-T€) enthalten.

Im Vorjahr enthielt diese Position auch den Verlust aus der Verschmelzung der MAN SE, München (MAN SE), auf die TRATON SE in Höhe von 5.587.936 T€.

### **(8) Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**

Für das Geschäftsjahr 2022 ergibt sich ein Steueraufwand in Höhe von 574 T€ (Ertrag 35.051 T€), der sich aus aperiodischen Steuererträgen für die Gewerbesteuer in Höhe von 1.954 T€ sowie für die Körperschaftsteuer und den Solidaritätszuschlag in Höhe von 1 T€ zusammensetzt. Ferner entfallen 2.529 T€ auf ausländische Ertragsteuern. Im Vorjahr war der Steuerertrag von 35.051 T€ ebenfalls vor allem durch aperiodische Steuererträge und ausländische Ertragsteuern geprägt.

## Erläuterungen zur Bilanz

### (9) Entwicklung des Anlagevermögens

| T€  | Anschaffungskosten  |                   |                    |                  | Kumulierte Abschreibungen |                     |               |              | Nettobuchwerte      |                     |                     |
|---|---------------------|-------------------|--------------------|------------------|---------------------------|---------------------|---------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | Stand<br>01.01.2022 | Zugänge           | Abgänge            | Umbu-<br>chungen | Stand<br>31.12.2022       | Stand<br>01.01.2022 | Zugänge       | Abgänge      | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>31.12.2021 |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>  |                     |                   |                    |                  |                           |                     |               |              |                     |                     |                     |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 20.584              | 848               | -4.508             | 372              | 17.296                    | -18.251             | -785          | 4.508        | -14.528             | 2.768               | 2.333               |
| Geleistete Anzahlungen  | 372                 | -                 | -                  | -372             | -                         | -                   | -             | -            | -                   | -                   | 372                 |
|   | <b>20.956</b>       | <b>848</b>        | <b>-4.508</b>      | <b>0</b>         | <b>17.296</b>             | <b>-18.251</b>      | <b>-785</b>   | <b>4.508</b> | <b>-14.528</b>      | <b>2.768</b>        | <b>2.705</b>        |
| <b>Sachanlagen</b>  |                     |                   |                    |                  |                           |                     |               |              |                     |                     |                     |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken  | 2.101               | 1.101             | -500               | -                | 2.702                     | -1.594              | -242          | 332          | -1.504              | 1.198               | 507                 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 2.404               | 1.397             | -2.181             | 135              | 1.755                     | -1.191              | -652          | 1.568        | -275                | 1.480               | 1.213               |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   | 135                 | -                 | -                  | -135             | 0                         | -                   | -             | -            | -                   | 0                   | 135                 |
|   | <b>4.640</b>        | <b>2.498</b>      | <b>-2.681</b>      | <b>0</b>         | <b>4.457</b>              | <b>-2.785</b>       | <b>-894</b>   | <b>1.900</b> | <b>-1.779</b>       | <b>2.678</b>        | <b>1.855</b>        |
| <b>Finanzanlagen</b>  |                     |                   |                    |                  |                           |                     |               |              |                     |                     |                     |
| Anteile an verbundenen Unternehmen  | 18.483.361          | 24.290.920        | -26.881.598        | -                | 15.892.683                | -                   | -             | -            | -                   | 15.892.683          | 18.483.361          |
| Ausleihungen an verbundene Unternehmen  | 1.851.811           | 4.003.232         | -1.200.414         | -                | 4.654.629                 | -                   | -             | -            | -                   | 4.654.629           | 1.851.811           |
| Beteiligungen   | 97.451              | -                 | -                  | -                | 97.451                    | -97.285             | -             | -            | -97.285             | 166                 | 166                 |
|   | <b>20.432.623</b>   | <b>28.294.152</b> | <b>-28.082.012</b> | <b>0</b>         | <b>20.644.763</b>         | <b>-97.285</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>-97.285</b>      | <b>20.547.478</b>   | <b>20.335.338</b>   |
| <b>Anlagevermögen</b>   | <b>20.458.219</b>   | <b>28.297.498</b> | <b>-28.089.201</b> | <b>0</b>         | <b>20.666.516</b>         | <b>-118.321</b>     | <b>-1.679</b> | <b>6.408</b> | <b>-113.592</b>     | <b>20.552.924</b>   | <b>20.339.898</b>   |

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel dargestellt.

Die Zugänge bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen betreffen im Wesentlichen die TRATON International S.A., Strassen/Luxemburg (TRATON International S.A.). Im Zusammenhang mit der Umorganisation der Beteiligungsstruktur wurde die Scania AB, Södertälje/Schweden (Scania AB) über Kapitalmaßnahmen zum Buchwert in Höhe von 14.200.494 T€ in die TRATON Sweden AB, Södertälje/Schweden (TRATON Sweden AB) mit einer Sacheinlage von 10.700.494 T€ und einem Darlehen (siehe Ausleihungen) in Höhe von 3.500.000 T€ eingebracht. Die TRATON Sweden AB wurde anschließend zum Buchwert in Höhe von 10.700.591 T€ in die TRATON International S.A. eingebracht. Die TRATON SE hat im Geschäftsjahr 2022 die Anteile der Volkswagen Truck & Bus Indústria e Comércio de Veículos Ltda., São Paulo/Brasilien (VW Truck & Bus Ltda.), von der MAN Finance and Holding S.A., Strassen/Luxemburg (MAN Finance and Holding S.A.) zu einem Kaufpreis von 812.000 T€ erworben und im Anschluss zum gleichen Wert in die TRATON International S.A. eingebracht. Weiterhin wurde die MAN Finance and Holding S.A. zum Buchwert in Höhe von 1.980.483 T€ in die TRATON International S.A. eingelegt.

Bei den Zugängen in den Ausleihungen an verbundene Unternehmen handelt es sich im Wesentlichen um ein Darlehen in Höhe von 3.500.000 T€ an die TRATON Sweden AB im Zusammenhang mit der Umorganisation der Beteiligungsstruktur. Der Abgang betrifft das Darlehen für die Kaufpreisfinanzierung der Markenrechte für mehrere Länder an der Marke „MAN“ in Höhe von 1.000.243 T€. Zu weiteren Erläuterungen wird auf die Ausführungen unter „(10) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“ verwiesen.

### (10) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

| T€   | 31. Dez. 2022    | 31. Dez. 2021    |
|--|------------------|------------------|
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen         | 4.991.732        | 3.417.964        |
| davon aus Lieferungen und Leistungen             | 4.557            | 4.491            |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr | 76.106           | 79.404           |
| Sonstige Vermögensgegenstände                    | 43.707           | 43.736           |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr | 4.733            | 4.995            |
|  | <b>5.035.439</b> | <b>3.461.710</b> |

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen enthalten im Wesentlichen Forderungen aus Darlehen und dem Finanzverkehr. Der Anstieg ist im Wesentlichen aus dem kurzfristigen Darlehen im Zusammenhang mit dem Abgang des Darlehens für die Kaufpreisfinanzierung der Markenrechte „MAN“ sowie die Erweiterung der konzerninternen Finanzierungen zurückzuführen. In den sonstigen Vermögensgegenständen sind überwiegend derivative Finanzinstrumente, Steuerzins- und -erstattungsansprüche sowie Ansprüche aus Versicherungen ausgewiesen.

### (11) Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung

| T€   | 31. Dez. 2022 | 31. Dez. 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Erfüllungsbetrag der Verpflichtungen aus Pensionszusagen | -             | -58.379       |
| Beizulegender Zeitwert des Pensionsvermögens             | -             | 61.819        |
|  | -             | <b>3.440</b>  |

Zu weiteren Erläuterungen wird auf die Ausführungen unter „(13) a) Rückstellungen für Pensionen“ verwiesen.

### (12) Eigenkapital

Das Grundkapital der TRATON SE beträgt 500.000.000 € und ist eingeteilt in 500.000.000 auf den Inhaber lautende, nennwertlose Stückaktien, auf die jeweils ein rechnerischer Anteil am Grundkapital von 1,00 € entfällt.

Sämtliche Aktien sind voll eingezahlt und haben die gleichen Dividenden-Rechte. Ein Anspruch der Aktionäre auf Verbriefung ist gemäß § 6 Abs. 2 Satz 1 der Satzung ausgeschlossen.

### Genehmigtes Kapital

Gemäß § 5 Abs. 3 der Satzung ist der Vorstand ermächtigt, das Grundkapital in der Zeit bis zum 21. Mai 2024 mit Zustimmung des Aufsichtsrats einmal oder mehrmals um bis zu insgesamt 200.000.000 € durch Ausgabe von bis zu 200.000.000 auf den Inhaber lautenden Stückaktien gegen Bar- und/oder Sacheinlagen zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2019). Dabei kann die Gewinnberechtigung neuer Aktien abweichend von § 60 Abs. 2 AktG bestimmt werden. Den Aktionären ist ein Bezugsrecht einzuräumen, soweit

der Vorstand nicht von den nachfolgenden Ermächtigungen, das Bezugsrecht mit Zustimmung des Aufsichtsrats auszuschließen, Gebrauch macht. Die neuen Aktien können auch von einem durch den Vorstand zu bestimmenden Kreditinstitut oder einem nach § 53 Abs. 1 Satz 1 KWG oder § 53b Abs. 1 Satz 1 oder Abs. 7 KWG tätigen Unternehmen (Finanzinstitut) oder einem Konsortium solcher Kredit- oder Finanzinstitute mit der Verpflichtung übernommen werden, sie den Aktionären der Gesellschaft zum Bezug anzubieten. Der Vorstand ist ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrats in den folgenden Fällen das Bezugsrecht der Aktionäre auszuschließen:

- a) zum Ausgleich von infolge einer Kapitalerhöhung entstehenden Spitzenbeträgen;
- b) soweit dies erforderlich ist, um Inhabern bzw. Gläubigern von der Gesellschaft und/oder ihren unmittelbaren oder mittelbaren Mehrheitsbeteiligungsgesellschaften ausgegebenen Wandel- bzw. Optionsschuldverschreibungen sowie Wandelgenussrechten ein Bezugsrecht auf neue Aktien in dem Umfang zu gewähren, wie es ihnen nach Ausübung ihrer Wandlungs- oder Optionsrechte bzw. nach Erfüllung ihrer Optionsausübungs- bzw. Wandlungspflichten zustünde;
- c) wenn die neuen Aktien gegen Bareinlagen ausgegeben werden und der Ausgabebetrag der neuen Aktien den Börsenpreis der bereits börsennotierten Aktien der Gesellschaft zum Zeitpunkt der endgültigen Festsetzung des Ausgabebetrags, die möglichst zeitnah zur Platzierung der Aktien erfolgen soll, nicht wesentlich unterschreitet. Diese Ermächtigung zum Ausschluss des Bezugsrechts gilt jedoch nur, soweit der rechnerisch auf die unter Ausschluss des Bezugsrechts gemäß § 186 Abs. 3 Satz 4 AktG ausgegebenen Aktien entfallende Anteil am Grundkapital insgesamt 10% des Grundkapitals nicht überschreitet, und zwar weder das bei Wirksamwerden dieser Ermächtigung bestehende Grundkapital noch das zum Zeitpunkt der Ausübung dieser Ermächtigung bestehende Grundkapital. Auf diese Begrenzung sind Aktien anzurechnen, die (i) während der Laufzeit dieser Ermächtigung bis zum Zeitpunkt ihrer Ausnutzung aufgrund anderer Ermächtigungen in unmittelbarer oder entsprechender Anwendung von § 186 Abs. 3 Satz 4 AktG unter Bezugsrechtsausschluss veräußert oder ausgegeben wurden oder (ii) zur Bedienung von Schuldverschreibungen oder Genussrechten mit Wandlungs- oder Optionsrechten bzw. Wandlungs- oder Optionsausübungspflichten ausgegeben wurden oder auszugeben sind, sofern die Schuldverschreibungen oder Genussrechte während der Laufzeit dieser Ermächtigung bis zum Zeitpunkt ihrer Ausnutzung unter Ausschluss des Bezugsrechts in entsprechender Anwendung des § 186 Abs. 3 Satz 4 AktG ausgegeben wurden;

- d) sofern die Kapitalerhöhung zur Gewährung von Aktien gegen Sacheinlagen erfolgt, insbesondere zum Zwecke des Erwerbs von Unternehmen, Unternehmensteilen oder von Beteiligungen an Unternehmen oder von sonstigen Vermögensgegenständen.

Der Vorstand ist ferner ermächtigt, die weiteren Einzelheiten der Kapitalerhöhung und ihrer Durchführung mit Zustimmung des Aufsichtsrats festzulegen. Der Aufsichtsrat ist ermächtigt, die Fassung von § 5 der Satzung nach vollständiger oder teilweiser Durchführung der Kapitalerhöhung aus dem Genehmigten Kapital 2019 oder nach Ablauf der Ermächtigungsfrist entsprechend dem Umfang der Kapitalerhöhung anzupassen.

#### **Bedingtes Kapital**

Gem. § 5 Abs. 4 der Satzung ist das Grundkapital der Gesellschaft um bis zu 50.000.000 € durch Ausgabe von bis zu 50.000.000 neuen, auf den Inhaber lautenden Stammaktien (Stückaktien) bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 2019). Das Bedingte Kapital 2019 dient ausschließlich der Gewährung neuer Aktien an die Inhaber bzw. Gläubiger von Schuldverschreibungen, die gemäß dem Beschluss der Hauptversammlung vom 22. Mai 2019 unter Tagesordnungspunkt 2 durch die Gesellschaft oder durch andere Gesellschaften, an denen die Gesellschaft unmittelbar oder mittelbar mehrheitlich beteiligt ist, ausgegeben werden, für den Fall, dass Wandlungs- bzw. Optionsrechte ausgeübt oder Wandlungs- bzw. Optionsausübungspflichten erfüllt werden oder die Gesellschaft von ihrem Recht Gebrauch macht, ganz oder teilweise anstelle der Zahlung des fälligen Geldbetrags Aktien der Gesellschaft zu gewähren. Die Ausgabe der Aktien erfolgt zu dem nach Maßgabe des vorstehend bezeichneten Beschlusses zu bestimmenden Wandlungs- bzw. Optionspreis. Die bedingte Kapitalerhöhung wird nur durchgeführt, soweit Wandlungs- bzw. Optionsrechte ausgeübt oder Wandlungs- bzw. Optionsausübungspflichten erfüllt werden oder die Gesellschaft von ihrem Recht Gebrauch macht, ganz oder teilweise anstelle der Zahlung des fälligen Geldbetrags Aktien der Gesellschaft zu gewähren und soweit nicht andere Erfüllungsformen zur Bedienung eingesetzt werden.

Die neuen Aktien nehmen von Beginn des Geschäftsjahres an, in dem sie ausgegeben werden, am Gewinn teil. Soweit rechtlich zulässig, kann der Vorstand mit Zustimmung des Aufsichtsrats die Gewinnbeteiligung hiervon und von § 60 Abs. 2 AktG abweichend, auch für ein bereits abgelaufenes Geschäftsjahr, festlegen.

Der Vorstand ist ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrats die weiteren Einzelheiten der Durchführung der bedingten Kapitalerhöhung festzusetzen.

### Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage der TRATON SE in Höhe von 13.695.313 T€ (14.295.313 T€) stellt die Einlagen der Volkswagen AG in die TRATON SE, insbesondere durch die Einbringung der MAN SE und Scania AB, dar. Im Geschäftsjahr wurde aus der Kapitalrücklage ein Betrag von 600.000 T€ (5.700.000 T€) entnommen.

Bei der Kapitalrücklage in Höhe von 13.695.313 T€ handelt es sich um eine freie Kapitalrücklage im Sinne des § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB.

### Bilanzgewinn

Der Bilanzgewinn entwickelte sich im Geschäftsjahr wie folgt:

| T€  |                |
|---|----------------|
| <b>Anfangsbestand 01.01.2022</b>                                | <b>276.436</b> |
| Ausschüttung einer Dividende für das Geschäftsjahr 2021 in 2022 | -250.000       |
| Jahresfehlbetrag  | -260.668       |
| Entnahme aus der freien Kapitalrücklage                         | 600.000        |
| <b>Endbestand 31.12.2022</b>                                    | <b>365.768</b> |

Der Vorstand und Aufsichtsrat der TRATON SE schlagen den Aktionären auf der Hauptversammlung die Ausschüttung einer Dividende je Aktie von 0,70 € vor. Dieser Vorschlag entspricht einer Gesamtausschüttung von 350 Mio €.

### Angaben zu ausschüttungsgesperren Beträgen

Aus den zum Zeitwert bewerteten Vermögensgegenständen, die ausschließlich der Erfüllung von Pensions- und Altersteilzeitzusagen dienen, ergibt sich aus dem Unterschiedsbetrag zwischen den Anschaffungskosten und dem beizulegenden Zeitwert ein zur Ausschüttung gesperrter Betrag in Höhe von 3.640 T€ (9.034 T€). Der ausschüttungsgesperrte Unterschiedsbetrag zwischen dem Ansatz der Rückstellung für Altersversorgungsverpflichtungen nach Maßgabe des entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatzes aus den vergangenen zehn und der vergangenen sieben Geschäftsjahren beträgt 801 T€ (1.101 T€). Dem ausschüttungsgesperrten Betrag stehen freie Kapitalrücklagen gegenüber.

### (13) Rückstellungen

#### a) Rückstellungen für Pensionen

Die betriebliche Altersversorgung beruht im Wesentlichen auf leistungsorientierten Versorgungszusagen.

Die TRATON SE gewährt ihren inländischen Mitarbeitern für die Zeit nach dem aktiven Erwerbsleben Leistungen aus einer betrieblichen Altersversorgung einschließlich eines Risikoschutzes für Invalidität und Todesfall nach den Regelungen der Betriebsvereinbarungen „TRATON betriebliche Altersversorgung (BV TAV)“ und „TRATON Kapitalkontenplan (BV KKP)“, letztere für Mitarbeiter ab dem oberen Managementkreis und für Vorstände.

Die aktiven Mitarbeiter erhalten an ihre Bezüge gekoppelte Arbeitgeberbeiträge und haben darüber hinaus die Möglichkeit, durch – im Tarifbereich arbeitgebergeförderte – Entgeltumwandlungen zusätzlich Eigenvorsorge zu betreiben. Durch die arbeitgeber- und arbeitnehmerfinanzierten Beitragszahlungen sowie die am Kapitalmarkt erzielten Erträge aus der Kapitalanlage wird während des aktiven Dienstes ein Versorgungskapital aufgebaut, das im Ruhestand als Einmalkapital oder in Raten ausgezahlt wird oder in bestimmten Fällen verrentet werden kann. Im Rahmen der Kapitalanlage werden die Anlagerisiken der Mitarbeiter mit zunehmendem Alter sukzessive reduziert (Life Cycle-Konzept). Die Wertentwicklung des Versorgungskapitals leitet sich aus der Rendite der Kapitalanlagen ab.

Das Pensionsvermögen der TRATON SE wird durch den MAN Pension Trust e.V., München, verwaltet. Dieses Vermögen ist unwiderruflich dem Zugriff der TRATON SE entzogen und darf ausschließlich für laufende Versorgungsleistungen oder für Ansprüche der Mitarbeiter im Insolvenzfall verwendet werden.

Für die Bewertung wurden folgende Parameter zugrunde gelegt:

|  | 31. Dez. 2022 | 31. Dez. 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Rechnungszins  | 1,78%         | 1,87%         |
| Rechnungszins (durchschn. Marktwert sieben Geschäftsjahre) | 1,44%         | 1,35%         |
| Rententrend  | 2,20%         | 1,70%         |
| Gehaltstrend   | 3,20%         | 3,00%         |

Aufgrund veränderter Inflationserwartungen wurden der Rententrend erhöht und die kurzfristig erwarteten Rentenanpassungen in die Bewertung einbezogen. Bei der Ermittlung des Prozentsatzes für den Gehaltstrend wird der Karrieretrend als Zuschlag auf die Regelgehaltserhöhung berücksichtigt.

Für die Beendigung der Dienstverhältnisse ohne Versorgungsfall wurde eine unternehmensspezifische Fluktuationswahrscheinlichkeit angesetzt.

Die biometrischen Rechnungsgrundlagen basieren auf den an spezifische Erfahrungswerte der TRATON GROUP angepassten Richttafeln 2005 G von Prof. Klaus Heubeck, zuletzt im Jahr 2017 angepasst, die auch die Sterblichkeit in der TRATON SE besser darstellen sollten als die Sterbetafeln RT 2018 G.

#### ENTWICKLUNG DER VERPFLICHTUNG

| T€  |                |
|---|----------------|
| <b>Verpflichtungswert zum 1.1.2022</b>                | <b>-58.379</b> |
| Zinszuführung   | -1.274         |
| Zuführung Personalaufwand                             | -1.737         |
| Zahlungen/Arbeitnehmer-Beiträge                       | 744            |
| Mitarbeiterwechsel                                    | -293           |
| <b>Pensionsverpflichtungswert 31.12.2022</b>          | <b>-60.939</b> |
| <b>Veränderung des Pensionsvermögens</b>              |                |
| <b>Pensionsvermögen zum 1.1.2022</b>                  | <b>61.819</b>  |
| Erträge aus dem Pensionsvermögen realisiert           | 474            |
| Sonstige Veränderungen                                | 187            |
| Wertänderung aus Marktbewertung                       | -5.369         |
| <b>Marktwert des Pensionsvermögens zum 31.12.2022</b> | <b>57.111</b>  |
| <b>Anschaffungskosten Pensionsvermögen 31.12.2022</b> | <b>53.471</b>  |
| <b>Rückstellung für Pensionen</b>                     | <b>-3.828</b>  |

Die ergebniswirksamen Effekte aus dem Deckungsvermögen in Höhe von 4.895 T€ wurden mit den Zinszuführungen in Höhe von 1.274 T€ gemäß § 246 Abs. 2 Satz 2 HGB zusammengefasst. Der sich ergebende Betrag von -6.169 T€ ist im Zinsergebnis unter dem Posten „Zinsen aus Pensionsrückstellungen“ enthalten.

#### b) Steuerrückstellungen

Zum 31. Dezember 2022 bestehen Steuerrückstellungen in Höhe von 78.385 T€.

#### c) Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen sind im Wesentlichen gebildet für öffentlich-rechtliche Verpflichtungen, Verpflichtungen aus Aufhebungsvereinbarungen gegenüber ehemaligen Vorstandsmitgliedern sowie für weitere Einzelrisiken. Der Rückgang ist u. a. auf die Inanspruchnahme von Rückstellungen für öffentlich-rechtliche Verpflichtungen sowie aus Verpflichtungen aus Aufhebungsvereinbarungen gegenüber ehemaligen Vorstandsmitgliedern zurückzuführen.

Durch die Anwendung der Durchbuchungsmethode wurden zum 31. Dezember 2022 derivative Finanzinstrumente mit positiven Marktwerten in Höhe von 18.518 T€ (7.855 T€) und mit negativen Marktwerten in Höhe von 5.047 T€ (10.428 T€) unter den sonstigen Vermögensgegenständen bzw. sonstigen Rückstellungen bilanziert.

Die Altersteilzeitverpflichtungen in Höhe von 2.505 T€ (2.681 T€) wurden mit den Altersteilzeitguthaben in Höhe von 697 T€ (641 T€) saldiert. Der beizulegende Zeitwert des verrechneten Altersteilzeitguthabens wurde anhand von Marktpreisen bestimmt. Die Wertänderung auf Grund der Marktbewertung beträgt -74 T€ (-11 T€).

**(14) Verbindlichkeiten**

| T€  | 31.12.2022<br>Gesamt | davon<br>< 1 Jahr | davon<br>1 – 5 Jahre | davon<br>> 5 Jahre | 31.12.2021<br>Gesamt | davon<br>< 1 Jahr | davon<br>1 – 5 Jahre | davon<br>> 5 Jahre |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>                                   | <b>3.988.706</b>     | <b>2.238.706</b>  | <b>1.700.000</b>     | <b>50.000</b>      | <b>2.427.894</b>     | <b>27.894</b>     | <b>2.350.000</b>     | <b>50.000</b>      |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      | 14.071               | 14.071            | -                    | -                  | 39.330               | 39.330            | -                    | -                  |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                   | 6.904.404            | 1.142.404         | 4.812.000            | 950.000            | 6.247.923            | 5.297.923         | -                    | 950.000            |
| davon aus Lieferungen und Leistungen  | 4.180                | 4.180             | -                    | -                  | 9.960                | 9.960             | -                    | -                  |
| Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 15.939               | 15.939            | -                    | -                  | 15.471               | 15.471            | -                    | -                  |
| Sonstige Verbindlichkeiten  | 18.589               | 18.509            | 80                   | -                  | 30.112               | 29.791            | 321                  | -                  |
| davon aus Steuern   | 1.001                | 1.001             | -                    | -                  | 14.426               | 14.426            | -                    | -                  |
| <b>Übrige Verbindlichkeiten</b>   | <b>6.953.003</b>     | <b>1.190.923</b>  | <b>4.812.080</b>     | <b>950.000</b>     | <b>6.332.836</b>     | <b>5.382.515</b>  | <b>321</b>           | <b>950.000</b>     |
|   | <b>10.941.709</b>    | <b>3.429.629</b>  | <b>6.512.080</b>     | <b>1.000.000</b>   | <b>8.760.730</b>     | <b>5.410.409</b>  | <b>2.350.321</b>     | <b>1.000.000</b>   |

Der Anstieg der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten resultiert im Wesentlichen aus der Bankfinanzierung für die Restrückführung des Darlehens bei der Volkswagen International Luxemburg in Höhe von 1.050.000 T€ sowie einem weiteren Darlehen für die Erweiterung der konzerninternen Finanzierungstätigkeit.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen enthalten im Wesentlichen die Verbindlichkeiten aus Darlehen sowie aus der zentralen Finanzierung in der TRATON GROUP. Im Geschäftsjahr wurden weitere 1.450.000 T€ unter der von Volkswagen AG gewährten Kreditlinie in Anspruch genommen.

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, handelt es sich um Finanzverbindlichkeiten.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten überwiegend Verbindlichkeiten aus dem Personalbereich.



## Sonstige Angaben zum Jahresabschluss

### (15) Eventualverbindlichkeiten und Haftungsverhältnisse

| T€                               | 31. Dez. 2022    | 31. Dez. 2021    |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Verpflichtungen aus Bürgschaften | 6.159.888        | 4.676.196        |
|                                  | <b>6.159.888</b> | <b>4.676.196</b> |

Der Anstieg der Verpflichtungen aus Bürgschaften gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus weiteren Ziehungen unter dem im Jahr 2021 aufgelegten EMTN-Programm (Erhöhung um 1.400 Mio € auf jetzt 5.700 Mio €), das durch eine Garantie der TRATON SE für die Verbindlichkeiten der TRATON Finance gegenüber den Anleihegläubigern besichert ist sowie aus einer währungskursbedingten Erhöhung von Bürgschaften, die im Zusammenhang mit möglichen Belastungen aus Steuerrisiken bei VW Truck & Bus Ltda. in Höhe von 447 Mio € (376 Mio €) bestehen. Die eingegangenen Verpflichtungen aus Bürgschaften gegenüber Dritten bestehen ausschließlich zugunsten von verbundenen Unternehmen. Da die den Haftungsverhältnissen zugrunde liegenden Verbindlichkeiten von den betreffenden verbundenen Unternehmen voraussichtlich erfüllt werden können, ist daher mit einer Inanspruchnahme nicht zu rechnen.

Die übrigen Bürgschaften in Höhe von 13 Mio € besichern Verpflichtungen bestehender oder früherer Konzernunternehmen aus deren Auftragsabwicklung. Aufgrund der Erfahrung der letzten Jahre gehen wir nicht von einer Inanspruchnahme der übrigen Bürgschaften aus.

Die TRATON SE haftet als Ausfallschuldner für von ihr auf die Willis Towers Watson Pensionsfonds AG, Wiesbaden, übertragene Pensionsverbindlichkeiten. Der nach HGB-Regelungen ermittelte Erfüllungsbetrag dieser mittelbaren Verpflichtungen ist nicht vollständig durch das zuzurechnende Pensionsvermögen gedeckt. Das aufsichtsrechtliche Mindestvermögen ist bei der Willis Towers Watson Pensionsfonds AG, Wiesbaden, jedoch vorhanden. Insofern wird für den aktuellen Fehlbetrag gemäß Art. 28 Abs 2 EGHGB in Höhe von 16.037 T€ nur ein geringes Inanspruchnahme-Risiko gesehen.

Die TRATON SE weist für mögliche Belastungen aus Risiken im Zusammenhang mit ihren Geschäftstätigkeiten im Geschäftsjahr 2022 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten in Höhe von 35 Mio € (15 Mio €) aus. Die TRATON SE erwartet hieraus keine wesentlichen negativen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, da die zugrunde liegenden Verbindlichkeiten von den betreffenden verbundenen Unternehmen voraussichtlich erfüllt werden können.

### (16) Rechtsstreitigkeiten/Rechtliche Verfahren

#### MAN und Scania/EU-Kartellverfahren

Nach unangekündigten Kontrollen auf dem Betriebsgelände verschiedener europäischer Lkw-Hersteller wie MAN und Scania im Jahr 2011 leitete die Europäische Kommission 2014 ein Verfahren wegen Verdachts auf Verstöße gegen das EU-Kartellrecht im europäischen Lkw-Sektor ein. Am 19. Juli 2016 erließ die Europäische Kommission eine Vergleichsentscheidung (die „Settlement Decision“) gegen MAN und vier weitere europäische Lkw-Hersteller (mit Ausnahme von Scania), in der festgestellt wurde, dass Absprachen über Preise und Bruttolistenpreiserhöhungen für mittelschwere und schwere Lkw im Europäischen Wirtschaftsraum sowie Absprachen über den Zeitplan und die Weitergabe der Kosten für die Einführung von Emissionstechnologien für mittelschwere und schwere Lkw nach den Abgasnormen Euro 3 bis Euro 6 vom 17. Januar 1997 bis zum 18. Januar 2011 (für MAN: bis zum 20. September 2010) stattgefunden hätten. Während gegen die anderen vier Lkw-Hersteller eine Geldbuße verhängt wurde, wurde MAN diese erlassen, da das Unternehmen Kronzeuge war und die Europäische Kommission im September 2010 über die Kartellrechtsverstöße informiert hatte. Scania entschied, keinen Antrag auf Kronzeugenregelung zu stellen und dieses Kartellverfahren nicht beizulegen und wurde durch eine Entscheidung der Europäischen Kommission vom 27. September 2017 (die „Scania-Entscheidung“) mit einer Geldbuße von etwa 880,5 Mio € belegt. Scania legte beim Gericht der Europäischen Union Rechtsmittel gegen die Scania-Entscheidung ein und beantragte eine vollständige Aufhebung. Mit Urteil vom 2. Februar 2022 wies das Europäische Gericht die Klage von Scania ab und bestätigte die von der Europäischen Kommission verhängte Geldbuße. Scania hat am 8. April 2022 Rechtsmittel beim Europäischen Gerichtshof gegen das Urteil des Gerichts der Europäischen Union vom 2. Februar 2022 eingelegt. Die Zahlung der Geldbuße aus dem EU-Kartellverfahren in Höhe von 880,5 Mio € zuzüglich Zinsen erfolgte am 12. April 2022 zur Vermeidung zusätzlicher Zinslasten.

Infolge der Vergleichsentscheidung hat eine Reihe von (direkten und indirekten) Kunden in unterschiedlichen Jurisdiktionen Klagen gegen MAN und/oder Scania erhoben oder sind solchen beigetreten. Seit der Verschmelzung der MAN SE auf die TRATON SE hat die TRATON SE als Rechtsnachfolgerin in den meisten Jurisdiktionen die Rolle der MAN SE in den jeweiligen Verfahren übernommen (und ist insoweit von der Bezeichnung „MAN-Gesellschaften“ umfasst). Auch mit Blick auf eine etwaige zwischenzeitlich eingetretene Verjährung nach dem jeweiligen nationalen Recht ist nicht auszuschließen, dass noch weitere Klagen folgen. Die gegen MAN-Gesellschaften anhängigen Verfahren variieren in ihrem Umfang erheblich; während manche Kläger lediglich einen einzelnen Lkw gekauft oder geleast haben, sind in anderen Verfahren eine Vielzahl von Lkw Streitgegenstand. Darüber hinaus wurden manche dieser Schadensersatzforderungen in Sammelklagen zusammengefasst oder an sogenannte Klagevehikel abgetreten.

In Deutschland ergingen bislang acht Grundurteile gegen eine oder mehrere MAN-Gesellschaften. Die Frage, ob es tatsächlich zu einem Schaden gekommen ist, musste dabei nicht geklärt werden. Gegen sämtliche Urteile haben die beklagten MAN-Gesellschaften Berufung eingelegt. In einem Fall hat das Berufungsgericht das erstinstanzliche Urteil bereits aufgehoben und die Klage als unzulässig abgewiesen. In zwei weiteren Fällen hat die jeweilige Klagepartei die Klage vor dem Berufungsgericht zurückgenommen. In einzelnen Verfahren erließen Instanzgerichte Beweisbeschlüsse, um die Frage des „Ob“ und ggf. der Höhe eines etwaigen Schadens sachverständig klären zu lassen. Vor den Landgerichten München I (37. Zivilkammer) und Stuttgart (30. Zivilkammer) haben die jeweiligen Gerichtssachverständigen zwischenzeitlich in einigen Verfahren ihr jeweiliges Gutachten vorgelegt. Hierzu werden die MAN-Gesellschaften ihre Einwendungen sowie etwaige Anträge und Ergänzungsfragen fristgerecht im weiteren Verfahren einbringen. Demgegenüber wurde eine Reihe von Klagen gegen MAN-Gesellschaften – zum Teil bereits rechtskräftig – abgewiesen.

Neben einigen – zum Teil bereits rechtskräftigen – Klageabweisungen in verschiedenen Ländern haben einzelne Gerichte in Spanien einer Reihe von Klageforderungen – teilweise oder vollständig – stattgegeben. Gegen sämtliche Urteile haben die jeweils beklagten MAN-Gesellschaften bereits Berufung eingelegt bzw. werden dies fristgerecht tun. Während in einzelnen Fällen Berufungsgerichte die erstinstanzlichen Urteile bereits wieder aufgehoben haben, haben in anderen Fällen Berufungsgerichte die klagezusprechenden Urteile – teilweise oder vollständig – bestätigt. Von einer vernachlässigbaren Ausnahme abgesehen, ist keines dieser Urteile rechtskräftig, da die beklagten MAN-Gesellschaften

in sämtlichen Fällen Rechtsmittel zum spanischen Obersten Gerichtshof eingelegt haben. Eine Entscheidung hierzu steht noch aus. In Belgien ist neben einem Grundurteil auch ein klagezusprechendes Urteil (aus Billigkeitserwägungen) ergangen. Gegen beide Urteile haben MAN-Gesellschaften bereits Berufung eingelegt. Zwischenzeitlich haben die Kläger beide Klagen zurückgezogen.

Eine relativ geringe Anzahl an (direkten und indirekten) Kunden hat in unterschiedlichen Jurisdiktionen Klagen gegen Scania erhoben oder ist solchen beigetreten. Des Weiteren ist bei Scania eine Reihe von Streitverkündungen von anderen verklagten Nutzfahrzeugherstellern eingegangen. Wie im Fall von MAN unterscheiden sich die gegen Scania anhängigen Verfahren im Umfang erheblich, da einige Kunden lediglich einen Lkw gekauft oder geleast haben, während andere eine ganze Nutzfahrzeugflotte betreiben. Darüber hinaus wurden manche dieser Schadensersatzklagen in anderen Jurisdiktionen in Sammelklagen zusammengefasst oder an sogenannte Klagevehikel abgetreten. Die genaue Zahl der betroffenen Nutzfahrzeuge ist jedoch unbekannt.

Für die genannten Rechtsstreitigkeiten wurden keine Rückstellungen gebildet, da derzeit nicht mehr für eine abschließende, letztinstanzliche Entscheidung, nach der MAN oder Scania Schadensersatz zahlen müsste, spricht als dagegen.

#### **VW Truck & Bus Ltda.**

Im Steuerverfahren zwischen Volkswagen Truck & Bus Indústria e Comércio de Veículos Ltda. (VW Truck & Bus Ltda.), die früher MAN Latin America Indústria e Comércio de Veículos Ltda. (MAN Latin America) hieß, und der brasilianischen Finanzverwaltung vertrat die Finanzverwaltung eine andere Sicht hinsichtlich der steuerlichen Auswirkungen der von der MAN SE (in der Zwischenzeit auf die TRATON SE verschmolzen) beim Erwerb von VW Truck & Bus Ltda. 2009 gewählten Erwerbsstruktur. Das Steuerverfahren wurde in zwei Prüfungsperioden aufgeteilt, welche die Jahre 2009/2011 (Phase 1) und 2012/2014 (Phase 2) umfassen. Im Dezember 2017 ist im sogenannten Administrative Court Verfahren ein erstes letztinstanzliches, für VW Truck & Bus Ltda. negatives Urteil ergangen (Phase 1). Gegen dieses Urteil hat VW Truck & Bus Ltda. vor dem regulären Gericht im Jahr 2018 Klage erhoben. In dem Phase 2 betreffenden Steuerverfahren steht die Beurteilung der brasilianischen Finanzverwaltung noch aus. Die betragsmäßige Abschätzung des Risikos für den Fall, dass sich die Finanzverwaltung insgesamt mit ihrer Auffassung durchsetzen könnte, ist aufgrund der Verschiedenheit der ggf. nach brasilianischem Recht zur Anwendung kommenden Strafzuschläge nebst Zinsen mit Unsicherheit behaftet. Dadurch könnte

sich ein Risiko von rund 3.459 Mio BRL (613 Mio €; Umrechnung: 31. Dezember 2022) für den beklagten Gesamtzeitraum ab 2009 ergeben. Die Bewertung basiert auf den stichtagsbezogen aufgelaufenen Beträgen für die eingeklagte Steuerschuld, inklusive möglicher zu erwartender Strafzuschläge sowie aufgelaufener Zinsen, jedoch ohne Berücksichtigung einer künftigen Verzinsung sowie unter Verzicht auf eine entsprechende Abzinsung. Mehrere Banken haben die im Zusammenhang mit derartigen Steuerverfahren üblichen Garantien zugunsten von VW Truck & Bus Ltda. ausgestellt, die wiederum von der TRATON SE abgesichert sind..

### **Navistar/Profit-Sharing-Streitigkeiten**

Navistar's betriebliche Versorgungszusagen, u. a. bezüglich der medizinischen Versorgung, waren durch ein 1993 geschlossenes Settlement Agreement geregelt; diese Vereinbarung sah vor, dass bei Überschreiten bestimmter Gewinnschwellen ein Teil der Gewinne an einen Trust abgeführt werden müssen. In der Folgezeit gab es immer wieder Streitigkeiten über die Einzelheiten und Umfang dieser Gewinnbeteiligung. Ein Gerichtsverfahren aus 2013 führte 2015 zu der gerichtlichen Anordnung, ein Schiedsverfahren durchzuführen. Im Februar 2021 stimmten Navistar und das für den Trust zuständige Komitee einer finalen Betragsbemessung durch das Schiedsgericht in Höhe von 239 Mio USD (224 Mio €; Umrechnung: 31. Dezember 2022) grundsätzlich zu. Allerdings griffen beide Parteien diese Streitbeilegung vor dem zuständigen Gericht an. Zudem war die für die Jahre 2015 bis 2020 aufgelaufene Gewinnbeteiligung sowie die im Settlement Agreement getroffenen Regelungen zur Beendigung der Gewinnbeteiligung ebenfalls zwischen den Parteien streitig. Zudem haben lokale Einheiten der Gewerkschaft UAW (United Automobile, Aerospace and Agricultural Implement Workers of America) lokale Verfahren auf Basis entsprechender Betriebsvereinbarungen eingeleitet.

Am 22. Dezember 2021 wurde eine endgültige Vereinbarung geschlossen („Profit Sharing Settlement Agreement“), die inhaltlich einem Letter of Intent (LoI) vom 22. Oktober 2021 entsprach und durch die alle Streitigkeiten über die Gewinnabführung für die Zeit vor und bis 2020 beigelegt und alle Gewinnabführungsvereinbarungen für die Zukunft beendet werden sollten. Im Gegenzug sah die Vereinbarung eine Zahlung durch Navistar an den Trust in Höhe von 556 Mio USD (521 Mio €; Umrechnung: 31. Dezember 2022) vor. Zeitgleich wurde mit den Klassenklägern eine Vergleichsvereinbarung zur Beilegung der Klassenklagen geschlossen. Im 4. Quartal 2021 erfolgte auf Basis dieser Vereinbarung bereits eine erste Zahlung in Höhe von 100 Mio USD (88 Mio €).

Die im Dezember 2021 mit den Klassenklägern abgeschlossene endgültige Vereinbarung („Profit Sharing Settlement Agreement“) wurde vom zuständigen Gericht im Juni 2022 genehmigt. Navistar leistete im Anschluss die vertraglich vereinbarte Abschlusszahlung von 424 Mio USD einschließlich Zinsen (401 Mio €). Die Frist zur Anfechtung der gerichtlichen Entscheidung ist abgelaufen.

### **Navistar/Retiree-Health-Care-Verfahren**

Im Oktober 2016 wurde von den Komitee-Mitgliedern des oben genannten Trusts im Zusammenhang mit dem Settlement Agreement ein weiteres Gerichtsverfahren eingeleitet. Dieses Verfahren betrifft im Ruhestand befindliche Mitarbeiter von Navistar, die an dem unter dem Settlement Agreement gegründeten Navistar, Inc. Health Benefit and Life Insurance Plan (Plan) teilgenommen haben. In dem Verfahren geht es um die vermeintliche unrechtmäßige Verwendung von bestimmten Zuschüssen („Medicare Part D subsidies“ und „Medicare Part D coverage-gap discounts“) durch Navistar.

Am 22. Dezember 2021 wurde eine endgültige Vereinbarung geschlossen („Krzysiak Action Settlement Agreement“), die inhaltlich einem Letter of Intent vom 22. Oktober 2021 entsprach; die Vereinbarung sah eine Anpassung der Beiträge im Rahmen des OPEB-Plans, die zu einer Erhöhung der bilanziellen Verpflichtung in Höhe von 146 Mio USD (123 Mio €) führt, sowie eine Zahlung durch Navistar vor. Zeitgleich wurde mit den Klassenklägern eine Vergleichsvereinbarung zur Beilegung der Klassenklagen geschlossen; ebenso hat im Juni 2022 das zuständige Gericht die endgültige Vereinbarung genehmigt („Krzysiak Action Settlement Agreement“). Navistar leistete im Anschluss die vertraglich vereinbarten Abschlusszahlungen von insgesamt 20 Mio USD (19 Mio €). Die Frist zur Anfechtung der gerichtlichen Entscheidung ist abgelaufen.

### **Navistar/MaxxForce-EGR-Gewährleistungsstreitigkeiten**

Seit 2014 gibt es Klagen gegen Navistar in den USA und Kanada im Zusammenhang mit den MaxxForce 11-, 13- oder 15-Liter-EGR-Motoren. Der Vorwurf der Sammelkläger ist, dass diese Motoren mangelhaft seien und Navistar diese Mängel verschwiegen hätte. In Kanada laufen acht Sammelklagen. In den USA wurden die verschiedenen Klagen zu einer Multidistrict-Sammelklage zusammengefasst; im Jahr 2019 verhandelten die Parteien einen Vergleich im Umfang von 135 Mio USD (126 Mio €; Umrechnung: 31. Dezember 2022), bestehend aus Geld- und Rabattkomponenten. Die Klassenklagen in den USA wurden endgültig vergleichsweise beigelegt und damit beendet. Zudem gibt es in diesem

Zusammenhang noch weitere Einzelklagen gegen Navistar vor verschiedenen Staats- und Bundesgerichten in den USA und Kanada; ein Teil dieser Klagen wurde bereits beschieden, mit jeweils unterschiedlichen Ergebnissen. Es wurden hierzu Rückstellungen gebildet.

### Aktuelles zum MAN SE-Merger-Squeeze-Out

Am 31. August 2021 ist die Eintragung der Verschmelzung der MAN SE auf die TRATON SE in die Handelsregister der MAN SE und TRATON SE erfolgt. Somit ist die MAN SE als eigenständiger Rechtsträger erloschen und alle Rechte und Pflichten sind auf die TRATON SE übergegangen. Gleichzeitig wurde die Notierung der MAN SE-Aktien an den Börsen eingestellt.

Die Auszahlung der Barabfindung in Höhe von 70,68 € je Stamm- und Vorzugsaktie an die MAN SE-Minderheitsaktionäre ist am 3. September 2021 erfolgt. Damit ist der MAN SE-Merger-Squeeze-Out abgeschlossen. Die Angemessenheit der Barabfindung wird durch ein gerichtliches Spruchverfahren überprüft, das von betroffenen Minderheitsaktionären eingeleitet wurde. Im Rahmen dieses Spruchverfahrens hat TRATON Ende Juni 2022 seine Erwiderung bei Gericht eingereicht. Die mündliche Verhandlung ist für März 2023 terminiert. Es wurde keine Rückstellung gebildet.

### (17) Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen im Wesentlichen aus Miet-, Pacht- und Leasingverträgen sowie aus Bestellobligo. Die künftigen Zahlungen bis zum Ablauf der Mindestlaufzeit der Verträge haben folgende Fälligkeiten:

| T€   | 31. Dez. 2022 | 31. Dez. 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Fällig innerhalb eines Jahres              | 16.878        | 17.112        |
| Fällig nach mehr als einem bis fünf Jahren | 39.776        | 48.873        |
| Fällig nach mehr als fünf Jahren           | 15.866        | 13.623        |
|  | <b>72.520</b> | <b>79.608</b> |
| davon gegenüber verbundenen Unternehmen    | 2.636         | 3.882         |

### (18) Sonstige Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

#### MATERIALAUFWAND

| T€                                   | 2022          | 2021          |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 21.293        | 14.217        |
|                                      | <b>21.293</b> | <b>14.217</b> |

In den allgemeinen Verwaltungskosten sind folgende Personalaufwendungen enthalten:

| T€  | 2022          | 2021          |
|---|---------------|---------------|
| Löhne und Gehälter                                    | 50.504        | 63.926        |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung | 6.917         | 11.599        |
|   | <b>57.421</b> | <b>75.525</b> |

Die Aufwendungen für Altersversorgung betragen 1.880 T€ (6.314 T€).

Im Jahresdurchschnitt waren 294 Mitarbeiter (289) ausschließlich in der Verwaltung beschäftigt.

### (19) Latente Steuern

Der maßgebliche Steuersatz für die Bewertung der latenten Steuern beträgt 31,88 %.

Passive latente Steuern auf die handels- und steuerrechtlich voneinander abweichenden Wertansätze werden mit aktiven latenten Steuern auf die abweichenden Wertansätze verrechnet. Über den Saldierungsbereich hinausgehende aktive Steuerlatenzen werden in Ausübung des Wahlrechts des § 274 Abs. 1 Satz 2 HGB nicht aktiviert. Die verbleibenden abzugsfähigen temporären Differenzen, auf welche in Ausübung des vorhin genannten Ansatzwahlrechts keine aktiven latenten Steuern angesetzt wurden, betreffen hauptsächlich Verlustvorträge sowie Bewertungsunterschiede bei Pensionsrückstellungen sowie bei sonstigen Rückstellungen.

### (20) Derivative Finanzinstrumente und Bewertungseinheiten

Die Gesellschaften der TRATON GROUP sicherten ihre Zins-, Währungs- und Rohstoffrisiken zu marktgerechten Konditionen über das zentrale Konzern-Treasury der TRATON SE oder über das zentrale Konzern-Treasury der Scania CV AB, Södertälje/Schweden (Scania CV AB), ab.

Die Risikopositionen der TRATON SE werden extern bei Banken abgesichert. Von der TRATON SE werden zurzeit Devisentermingeschäfte, Devisenoptionen, Zinsswaps und Warentermingeschäfte mit Barausgleich abgeschlossen. Eine Ausnahme dieses Prozesses stellt die TRATON Finance dar, die selbst externe Sicherungen abschließt, um die Zins- und Währungsrisiken abzusichern, die aus den externen Finanzierungen und deren interner Weitergabe resultieren.

Der Marktwert von Devisen- und Warentermingeschäften errechnet sich auf Basis der am Bilanzstichtag geltenden, von anerkannten Marktdatenanbietern bezogenen Terminkurse im Vergleich zum kontrahierten Terminkurs und des Diskontfaktors für die jeweilige Restlaufzeit der Derivate. Der Marktwert von Zinsswaps bestimmt sich durch Abzinsung der erwarteten künftigen Zahlungsströme über die Restlaufzeit des Swaps auf Basis aktueller Marktzinsen und der Zinsstrukturkurve.

Die TRATON SE bildet Bewertungseinheiten in der Form von Einzelsicherungsbeziehungen, bei denen jeweils ein Grundgeschäft einem Sicherungsgeschäft zugeordnet wird, oder als Portfoliosicherungen. Bei letzterem werden mehrere Geschäfte z.B. in jährliche Laufzeitbänder pro Währung zusammengefasst. Somit stellen hinsichtlich des Währungsrisikos einzelne Währungs-Restlaufzeit-Kombinationen und hinsichtlich des Zinsänderungsrisikos Restlaufzeitbänder gleichartige Risiken dar. Der Sicherungsgrad des Fremdwährungsportfolios der TRATON SE erreicht annähernd 100%. Ebenfalls werden zinssensitive Grundgeschäfte punktuell durch externe Zinsswaps gesichert. Diese zinssensitiven Grundgeschäfte bestehen zum 31. Dezember 2022 aus einem konzerninternen festverzinslichen Darlehen in Fremdwährung, das durch einen Zinsswap abgesichert ist.

Den Marktwertveränderungen der Sicherungsgeschäfte stehen gegenläufige Marktwertveränderungen der Grundgeschäfte gegenüber. Die gegenläufigen Wertschwankungen gleichen sich bis zum Ende der Laufzeit einer jeden Bewertungseinheit weitestgehend

aus, da die Risiken aufgrund übereinstimmender Parameter korrelieren. Die Sicherungsgeschäfte haben eine Laufzeit von bis zu fünf Jahren. Für jede Portfoliosicherung wird die Effektivität während der Laufzeit retrospektiv mit Hilfe der Veränderung der Marktwerte der Grundgeschäfte und der Sicherungsgeschäfte ermittelt (Dollar-Offset-Methode). Für jede Einzelsicherungsbeziehung werden die Beträge, Währungseinheiten und Zahlungszeitpunkte der Grund- und Sicherungsgeschäfte miteinander verglichen (Critical Term Match). Bei weitgehender Identität ist von einer effektiven Sicherungsbeziehung auszugehen. Die Effektivität wird im Rahmen der Jahresabschlusserstellung ermittelt.

Bei Bewertungseinheiten, bei denen TRATON-interne Konten gegen das Währungsrisiko gesichert werden, sind sämtliche Wertänderungen aus Grund- und Sicherungsgeschäft bilanziell erfasst (Durchbuchungsmethode). Werden TRATON-interne Derivate abgesichert, sind diese nach der Einfrierungsmethode bilanziert. Falls die Bewertungseinheit effektiv ist und ein negativer Marktwertüberhang besteht, wird eine Rückstellung aus Bewertungseinheiten gebildet. Bei Sicherungen für Geldmarktgeschäfte in Fremdwährung können grundsätzlich beide Methoden verwendet werden, wobei je Geschäft letztlich genau eine Methode verwendet wird.

Zum 31. Dezember 2022 wurden keine Rückstellungen für Bewertungseinheiten (15 T€) gebildet. Darüber hinaus gab es keine Ineffektivität aufgrund von Einzelsicherungsbeziehungen.

Durch die Anwendung der Durchbuchungsmethode wurden zum 31. Dezember 2022 derivative Finanzinstrumente mit positiven Marktwerten in Höhe von 18.518 T€ (7.855 T€) und mit negativen Marktwerten in Höhe von 5.047 T€ (10.428 T€) unter den sonstigen Vermögensgegenständen bzw. sonstigen Rückstellungen bilanziert.

Aus mit verbundenen Unternehmen abgeschlossenen und an Banken weitergereichten Devisenoptionsgeschäften wurden Optionsprämien in Höhe von 4.581 T€ (4.368 T€) als sonstige Vermögensgegenstände aktiviert und Optionsprämien in Höhe von 4.581 T€ (4.368 T€) als sonstige Verbindlichkeiten passiviert.

Die folgende Tabelle zeigt die Risiken aus Geschäften in Fremdwährung, die durch Derivate mit Banken abgesichert wurden.

#### GESICHERTE GRUNDGESCHÄFTE

| Mio €                 | 31. Dez. 2022 | 31. Dez. 2021 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Vermögensgegenstände  | 1.214         | 755           |
| Schulden              | 180           | 1.527         |
| Schwebende Geschäfte* | 2.137         | 1.151         |

\* davon per 31. Dezember 2022 Vermögensgegenstände 1.550 Mio €, Schulden 586 Mio €  
(Vermögensgegenstände 1.052 Mio €, Schulden 99 Mio €)

Am Bilanzstichtag bestanden Wahrungssicherungen in folgendem Umfang:

| in Mio €  | 31. Dez. 2022 |         | 31. Dez. 2021 |         |
|---|---------------|---------|---------------|---------|
| <b>Sicherungsgeschäfte mit Konzernunternehmen</b> |               |         |               |         |
| Nominalvolumen                                    |               |         |               |         |
| Devisenkäufe                                      | 1.183         |         | 1.052         |         |
| Devisenverkäufe                                   | 218           |         | 99            |         |
| Devisenoptionen                                   | 115           |         | 99            |         |
| Warendermingeschäfte                              | 60            |         | 28            |         |
| Marktwerte (MW)                                   | Pos. MW       | Neg. MW | Pos. MW       | Neg. MW |
| Devisentermingeschäfte                            | 11            | -27     | 20            | -5      |
| Devisenoptionen                                   | 5             | -1      | 2             | -2      |
| Warendermingeschäfte                              | 2             | -2      | 1             | -1      |

| in Mio €                                | 31. Dez. 2022 |         | 31. Dez. 2021 |         |
|---|---------------|---------|---------------|---------|
| <b>Sicherungsgeschäfte mit Externen</b> |               |         |               |         |
| Nominalvolumen                          |               |         |               |         |
| Devisenkäufe                            | 534           |         | 1.752         |         |
| Devisenverkäufe                         | 2.569         |         | 1.948         |         |
| Devisenoptionen                         | 115           |         | 99            |         |
| Payer-Zinsswaps                         | 2             |         | 2             |         |
| Warendermingeschäfte                    | 61            |         | 28            |         |
| Marktwerte (MW)                         | Pos. MW       | Neg. MW | Pos. MW       | Neg. MW |
| Devisentermingeschäfte                  | 46            | -16     | 13            | -31     |
| Devisenoptionen                         | 1             | -5      | 2             | -2      |
| Payer-Zinsswaps                         | -             | 0       | -             | 0       |
| Warendermingeschäfte                    | 2             | -2      | 1             | -1      |

Zum 31. Dezember 2022 gab es wie im Vorjahr keine freistehenden derivativen Finanzinstrumente.

#### (21) Bezüge des Abschlussprüfers

| T€                             | 2022         | 2021         |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Abschlussprüfungsleistungen    | 1.503        | 2.138        |
| Andere Bestätigungsleistungen | 167          | 278          |
| Steuerberatungsleistungen      | -            | 589          |
| Sonstige Leistungen            | 12           | 195          |
|                                | <b>1.682</b> | <b>3.200</b> |

Die Abschlussprüfungsleistungen umfassen die Prüfung des Konzernabschlusses und die Prüfung des Einzelabschlusses der TRATON SE sowie die prüferischen Durchsichten der Konzernzwischenabschlüsse. Im Vorjahr waren in den Abschlussprüfungsleistungen Zusatzleistungen im Zusammenhang mit der erstmaligen Konsolidierung von Navistar sowie durch die Verschmelzung der MAN SE auf die TRATON SE enthalten. Die anderen Bestätigungsleistungen fielen im Wesentlichen im Zusammenhang mit Bestätigungsleistungen für Kapitalmaßnahmen, der Prüfung des aktienrechtlichen Vergütungsberichts sowie der Prüfung zur Erlangung begrenzter Sicherheit der nichtfinanziellen Konzern-erklärung an. In den sonstigen Leistungen sind Beratungsleistungen im Zusammenhang mit Akquisitionen enthalten.

### (22) Angaben zu nahe stehenden Unternehmen und Personen

Die Verpflichtungen gegenüber dem amtierenden Vorstand und Aufsichtsrat enthalten ausstehende Salden für die Vergütung des Aufsichtsrats, für die Fair Values der den Vorstandsmitgliedern gewährten Performance Shares sowie für die variable Vergütung in Höhe von 5.323 T€ (1.965 T€). Davon werden 629 T€ (10 T€) durch die MAN Truck & Bus SE erstattet sowie 172 T€ (4 T€) durch die TRATON SE an Navistar International Corporation erstattet. Angaben zu den Pensionsrückstellungen für Mitglieder des Vorstands finden sich in der Angabe „(23) Bezüge des Vorstands und des Aufsichtsrats“.

Für Vorstand und Aufsichtsrat der TRATON SE sind folgende Aufwendungen für die im Rahmen ihrer Organatätigkeit gewährten Leistungen und Vergütungen erfasst worden:

| T€  | 2022          | 2021          |
|---|---------------|---------------|
| Kurzfristig fällige Leistungen                                | 8.231         | 6.458         |
| Leistungen auf Basis von Performance Shares                   | 1.005         | 4.455         |
| Leistungen nach Beendigung des Arbeitsverhältnisses           | 853           | 1.110         |
| Leistungen aus Anlass der Beendigung des Arbeitsverhältnisses | -             | 17.135        |
| <b>Gesamt<sup>1</sup></b>                                     | <b>10.088</b> | <b>29.158</b> |

<sup>1</sup> anteilige Erstattung der fixen (ohne Nebenleistungen) und variablen Vergütungsbestandteile durch die MAN Truck & Bus SE: Kurzfristig fällige Leistungen 1.019 T€ (595 T€); Leistungen auf Basis von Performance Shares 174 T€ (707 T€); Leistungen aus Anlass der Beendigung des Arbeitsverhältnisses: -T€ (3.483 T€). Erstattung der Sonderzusage durch die Volkswagen AG: Kurzfristig fällige Leistungen -T€ (813 T€); Leistungen aus Anlass der Beendigung des Arbeitsverhältnisses: -T€ (92 T€). Anteilige Erstattung der fixen (ohne Nebenleistungen) und variablen Vergütungsbestandteile an Navistar International Corporation: Kurzfristig fällige Leistungen 269 T€ (38 T€); Leistungen auf Basis von Performance Shares 49 T€ (4 T€)

Die bei der TRATON SE angestellten Arbeitnehmervertreter des Aufsichtsrats erhalten darüber hinaus ein reguläres Gehalt im Rahmen ihres Arbeitsvertrags. Dieses richtet sich – soweit es sich um Mitglieder von deutschen Betriebsräten handelt – nach den Vorschriften des Betriebsverfassungsgesetzes.

Die Leistungen auf Basis von Performance Shares enthalten die Aufwendungen für die den Vorstandsmitgliedern im Rahmen des ab 2019 geltenden Vergütungssystems gewährten Performance Shares.

Die Leistungen nach Beendigung des Arbeitsverhältnisses betreffen die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen sowie abhängig vom Sozialversicherungssystem die Beiträge zum schwedischen Rentensystem für aktive Vorstandsmitglieder.

Die Leistungen aus Anlass der Beendigung des Arbeitsverhältnisses betreffen die Zahlungen an Herrn Henriksson, Herrn Gründler, Herrn Schulz und Herrn Dr. Ing. h.c. Tostmann im Zusammenhang mit deren vorzeitigem Ausscheiden aus dem Vorstand.

### (23) Bezüge des Vorstands und des Aufsichtsrats

Die den Mitgliedern des Vorstands gewährten Gesamtbezüge belaufen sich auf 9.630 T€ (8.915 T€). Davon werden erstattet von MAN Truck & Bus SE 1.585 T€ (1.447 T€), von der Volkswagen AG -T€ (813 T€). Zudem sind 427 T€ (78 T€) enthalten, die die TRATON SE an Navistar International Corporation erstattet.

Drei Vorstandsmitglieder üben zusätzlich zu ihrer Tätigkeit als Mitglied des Vorstands der TRATON SE eine Vorstandstätigkeit bei ausländischen Tochtergesellschaften der TRATON SE (Herr Levin: Scania CV AB; Herr Cortes: VW Truck & Bus Ltda.; Herr Carlbaum: Navistar International Corporation) aus. Die Vergütung von Herrn Levin ist zwischen der TRATON SE und der Scania CV AB nach Verantwortungsbereichen aufgeteilt. Herr Cortes erhält 20 % der fixen (ohne Nebenleistungen) und variablen Vergütungsbestandteile von der TRATON SE, die übrigen 80 % von der VW Truck & Bus Ltda.. Herr Carlbaum erhält auf der Grundlage eines Entsendungsvertrags zwischen ihm, der Scania CV AB und der Navistar International Corporation 100 % seiner Vergütung von diesen Gesellschaften, wobei die TRATON SE 20 % der fixen (ohne Nebenleistungen) und variablen Vergütungsbestandteile im Wege der konzerninternen Verrechnung trägt.

Der Vergütung der Mitglieder des Vorstands liegt das vom Aufsichtsrat am 16. Dezember 2020 mit Wirkung zum 1. Januar 2021 beschlossene Vergütungssystem mit einem sogenannten Performance-Share-Plan mit zukunftsbezogener vierjähriger Laufzeit (aktienbasierte Vergütung) zugrunde. Jede Performance-Periode des Performance-Share-Plans hat eine vierjährige Laufzeit. Für Vorstandsmitglieder, die bereits vor dem 16. Dezember 2020 bestellt waren, gilt das Vergütungssystem bis zu einer Vertragsverlängerung mit der Maßgabe, dass der Performance Share Plan weiterhin eine Performance-Periode von drei Jahren hat. Zum Zeitpunkt der Gewährung des LTI wird der jährliche Zielbetrag aus dem LTI auf Grundlage des Anfangs-Referenzkurses der Aktie der Vorzugsaktie der Volkswagen AG (Gewährung im Jahr 2019) bzw. der TRATON SE (Gewährung ab dem Jahr 2020) in Performance Shares umgerechnet und dem jeweiligen Vorstandsmitglied als reine Rechengröße zugeteilt. Nach Ablauf der dreijährigen bzw. vierjährigen Laufzeit des Performance-Share-Plans findet ein Barausgleich statt. Der Auszahlungsbetrag entspricht der Anzahl an festgeschriebenen Performance Shares multipliziert mit dem Schluss-Referenzkurs, der sich am Ende des Dreijahreszeitraums zuzüglich eines Dividendenäquivalents für die betreffende Laufzeit ergibt. Der Auszahlungsbetrag aus dem Performance-Share-Plan ist auf 200% des Zielbetrags begrenzt. Den amtierenden Vorstandsmitgliedern wurden insgesamt 152.645 Performance Shares (basierend auf der Aktie der TRATON SE) für 2022 zugeteilt. Ihr Fair Value betrug im Gewährungszeitpunkt 3.391 T€ (basierend auf der Aktie der TRATON SE); dieser ist nach den handelsrechtlichen Vorschriften in die Bezüge einzubeziehen. Im Vorjahr wurden den Vorstandsmitgliedern insgesamt – Performance Shares (basierend auf der Vorzugsaktie der Volkswagen AG) bzw. 444.547 Performance Shares (basierend auf der Aktie der TRATON SE) zugeteilt, ihr Fair Value betrug im Gewährungszeitpunkt –T€ (basierend auf der Vorzugsaktie der Volkswagen AG) bzw. 9.467 T€ (basierend auf der Aktie der TRATON SE).

Die den Mitgliedern des Vorstands im Rahmen des Performance-Share-Plans gewährten Vorschüsse belaufen sich zum 31. Dezember 2022 auf – T€ (529 T€). Die ausstehenden Vorschüsse im Zusammenhang auf die Tranche 2020-2022 des Performance-Share-Plans beliefen sich zum 31. Dezember 2022 auf 161 T€ (529 T€). Im Geschäftsjahr 2022 wurden insgesamt –T€ (413 T€) der den Vorstandsmitgliedern gezahlten Vorschüsse mit der Auszahlung des Performance-Share-Plans verrechnet.

Den früheren Mitgliedern des Vorstands und ihren Hinterbliebenen wurden –T€ (17.135 T€) im Geschäftsjahr 2022 gewährt. Für diesen Personenkreis bestanden Rückstellungen für Pensionen in Höhe von 8.226 T€ (7.707 T€).

Die den Mitgliedern des Aufsichtsrats gewährten Gesamtbezüge belaufen sich auf 1.686 T€ (1.643 T€).

Mitglieder des Vorstands sind unter „**Mitglieder des Vorstands und deren Mandate**“ angegeben.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats im Geschäftsjahr 2022 sind unter „**Mitglieder des Aufsichtsrats und deren Mandate**“ angegeben.

#### **(24) Mitteilungen über das Bestehen von Beteiligungen an der TRATON SE nach § 33 WpHG**

Bis zum Börsengang der TRATON SE am 28. Juni 2019 wurden die Anteile der TRATON SE zu 100% von der Volkswagen AG gehalten. Im Rahmen des Börsengangs am 28. Juni 2019 hat die Volkswagen AG 57.500.000 auf den Inhaber lautende Stammaktien ohne Nennbetrag (Stückaktien) der Gesellschaft, jeweils mit einem anteiligen Betrag am Grundkapital von 1,00 € und mit voller Dividendenberechtigung in € ab dem 1. Januar 2019, zum Kauf angeboten. Im Rahmen einer konzerninternen Umstrukturierung hat die Volkswagen AG am 13. Dezember 2019 ihre Beteiligung in Höhe von 89,72% an die Volkswagen Finance Luxemburg S.A., Strassen/Luxemburg (Volkswagen Finance Luxemburg) übertragen. Zum 31. Dezember 2020 betrug der Anteil der Volkswagen Finance Luxemburg 89,72% und der Anteil im Streubesitz 10,28%.

Die AMF Pensionsförsäkring AB, Stockholm/Schweden, hat der TRATON SE am 7. August 2019 gem. § 33 WpHG mitgeteilt, dass ihr Stimmrechtsanteil an der TRATON SE am 1. August 2019 die Schwelle von 3% der Stimmrechte überschritten hat und an diesem Tag 3,01% (das entspricht 15.068.751 Stimmrechten) beträgt.

Die Porsche Piech Holding GmbH, Salzburg/Österreich, hat der TRATON SE am 3. Juli 2019 gem. § 33 WpHG mitgeteilt, dass ihr Stimmrechtsanteil an der TRATON SE am 27. Juni 2019 die Schwelle von 75% überschritten hat. Am 16. Dezember 2019 hat die Porsche Piech Holding GmbH die TRATON SE darüber informiert, dass seit 13. Dezember ihr Stimmrechtsanteil 89,72% (das entspricht 448.623.725 Stimmrechten) beträgt. Sämtliche vorgenannten 448.623.725 Stimmrechte sind der Porsche Piech Holding GmbH gem. § 34 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 WpHG zuzurechnen. Die zugerechneten Stimmrechte werden über folgende von der Porsche Piech Holding GmbH kontrollierte Unternehmen gehalten: Porsche Piech Holding GmbH, Porsche Gesellschaft m.b.H., Porsche Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Porsche Automobil Holding SE, Volkswagen Aktiengesellschaft, Volkswagen Finance Luxemburg.



Dr. Hans Michael Piëch hat der TRATON SE am 3. Juli 2019 gem. § 33 WpHG mitgeteilt, dass sein Stimmrechtsanteil an der TRATON SE am 27. Juni 2019 die Schwelle von 75 % überschritten hat. Am 16. Dezember 2019 hat Dr. Hans Michael Piëch die TRATON SE darüber informiert, dass seit 13. Dezember 2019 sein Stimmrechtsanteil 89,72 % (das entspricht 448.623.725 Stimmrechten) beträgt. Sämtliche vorgenannten 448.623.725 Stimmrechte sind Dr. Hans Michael Piëch gem. § 34 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 WpHG zuzurechnen. Die zugerechneten Stimmrechte werden über folgende von Dr. Hans Michael Piëch kontrollierte Unternehmen gehalten: Dr. Hans Michel Piëch GmbH, HMP Vermögensverwaltung GmbH, Porsche Automobil Holding SE, Volkswagen Aktiengesellschaft, Volkswagen Finance Luxemburg.

Mag. Josef Ahorner hat der TRATON SE am 3. Juli 2019 gem. § 33 WpHG mitgeteilt, dass sein Stimmrechtsanteil an der TRATON SE am 27. Juni 2019 die Schwelle von 75 % überschritten hat. Am 16. Dezember 2019 hat Mag. Josef Ahorner die TRATON SE darüber informiert, dass seit 13. Dezember 2019 sein Stimmrechtsanteil 89,72 % (das entspricht 448.623.725 Stimmrechten) beträgt. Sämtliche vorgenannten 448.623.725 Stimmrechte sind Mag. Josef Ahorner gem. § 34 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 WpHG zuzurechnen. Die zugerechneten Stimmrechte werden über folgende von Mag. Josef Ahorner kontrollierte Unternehmen gehalten: Ahorner Holding GmbH, Ahorner GmbH, Porsche Automobil Holding SE, Volkswagen Aktiengesellschaft, Volkswagen Finance Luxemburg.

Folgende Personen („Mitteilende“) haben der TRATON SE am 3. Juli 2019 gem. § 33 WpHG mitgeteilt, dass ihr Stimmrechtsanteil an der TRATON SE am 27. Juni 2019 die Schwelle von 75 % überschritten hat. Am 16. Dezember 2019 haben die Mitteilenden die TRATON SE darüber informiert, dass seit 13. Dezember 2019 ihr Stimmrechtsanteil 89,72 % (das entspricht 448.623.725 Stimmrechten) beträgt. Sämtliche vorgenannte 448.623.725 Stimmrechte werden tatsächlich von den wie folgt aufgeführten kontrollierten Unternehmen gehalten:

| Mitteilende   | Von jedem der genannten Mitteilenden jeweils kontrollierte Unternehmen  |
|---|---|
| Dr. Wolfgang Porsche, 10.05.1943;<br>Dr. Dr. Christian Porsche, 21.03.1974;<br>Dipl.-Design. Stephanie Porsche-Schröder,<br>11.02.1978;<br>Ferdinand Rudolf Wolfgang Porsche, 14.04.1993;<br>Felix Alexander Porsche, 15.02.1996;<br>Gerhard Anton Porsche, 05.06.1938;<br>Dr. Ferdinand Oliver Porsche, 13.03.1961;<br>Mag. Mark Philipp Porsche, 17.09.1977;<br>Kai Alexander Porsche, 14.12.1964;<br>Dr. Geraldine Porsche, 22.07.1980;<br>Ing. Hans-Peter Porsche, 29.10.1940;<br>Peter Daniell Porsche, 17.09.1973;<br>Dr. Louise Kiesling, 16.07.1957;<br>Diana Porsche, 03.03.1996 | Ferdinand Porsche Familien-Privatstiftung;<br>Ferdinand Porsche Familien-Holding GmbH;<br>Ferdinand Alexander Porsche GmbH;<br>Familie Porsche Beteiligung GmbH;<br>Porsche Automobil Holding SE;<br>Volkswagen Aktiengesellschaft;<br>Volkswagen Finance Luxemburg S.A., Luxemburg |
| Dr. Wolfgang Porsche, 10.05.1943;<br>Dr. Dr. Christian Porsche, 21.03.1974;<br>Dipl.-Design. Stephanie Porsche-Schröder,<br>11.02.1978;<br>Ferdinand Rudolf Wolfgang Porsche, 14.04.1993;<br>Felix Alexander Porsche, 15.02.1996  | Familie WP Holding GmbH;<br>Dr. Wolfgang Porsche Holding GmbH;<br>Ferdinand Alexander Porsche GmbH;<br>Familie Porsche Beteiligung GmbH;<br>Porsche Automobil Holding SE;<br>Volkswagen Aktiengesellschaft;<br>Volkswagen Finance Luxemburg S.A., Luxemburg                         |

Die AMF Pensionsförsäkring AB, Stockholm/Schweden, hat der TRATON SE am 15. September 2020 gem. § 33 WpHG mitgeteilt, dass ihr Stimmrechtsanteil an der TRATON SE am 11. September 2020 die Schwelle von 3% der Stimmrechte unterschritten hat.

#### **(25) Entsprechenserklärung**

Vorstand und Aufsichtsrat der TRATON SE gaben im Dezember 2022 die jährliche Entsprechenserklärung nach § 161 AktG ab, welche in der Erklärung zur Unternehmensführung als gesonderter Teil des zusammengefassten Lageberichts wiedergegeben sowie auf der Internetseite der TRATON SE unter <https://ir.traton.com/websites/traton/German/5000/corporate-governance.html> veröffentlicht ist. Darüber hinaus hat TRATON eine Erklärung hinsichtlich der Abweichungen der Corporate Governance von TRATON gegenüber dem schwedischen Corporate Governance Code veröffentlicht. Diese ist ebenfalls verfügbar unter <https://ir.traton.com/websites/traton/German/5000/corporate-governance.html>.

#### **(26) Nachtragsbericht**

Die TRATON Finance hat am 18. Januar 2023 eine festverzinsliche Anleihe in Höhe von 300 Mio € mit einer Laufzeit von zwei Jahren unter dem 12.000 Mio € European-Medium-Term-Notes-Programm begeben.

## Mitglieder des Aufsichtsrats und deren Mandate

### Hans Dieter Pötsch

Wolfsburg,

Vorsitzender des Vorstands der Porsche Automobil Holding SE und  
Vorsitzender des Aufsichtsrats der Volkswagen AG

Vorsitzender des Aufsichtsrats

- 1 Bertelsmann SE & Co. KGaA  
Bertelsmann Management SE
- 2 Volkswagen AG (Vors.)  
AUDI AG  
Wolfsburg AG  
Autostadt GmbH  
Dr. Ing. h.c. F. Porsche AG
- 4 Porsche Austria Gesellschaft m.b.H., Österreich (Vors.)  
Porsche Holding Gesellschaft m.b.H., Österreich (Vors.)  
Porsche Retail GmbH, Österreich (Vors.)  
VfL Wolfsburg-Fußball GmbH (stellv. Vors.)

### Michael Lyngsie\*

Gnesta/Schweden,

Vorsitzender der IF Metall (Gewerkschaft in Schweden) bei Scania

Stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrats

- 3 Scania AB, Schweden  
Scania CV AB, Schweden

### Torsten Bechstädt\*

Helmstedt,

Leiter AR-Angelegenheiten der Vorsitzenden des Konzernbetriebsrats der Volkswagen AG

### Mari Carlquist\*

Södertälje/Schweden,

Vertreterin der PTK (Privattjänstemannakartellen,  
Gewerkschaftsbund in Schweden) bei Scania

- 3 Scania AB, Schweden  
Scania CV AB, Schweden

### Daniela Cavallo\*

Wolfsburg,

Vorsitzende des Gesamt- und Konzernbetriebsrats der Volkswagen AG

- 1 Volkswagen AG  
Volkswagen Financial Services AG (stellv. Vors.)  
Wolfsburg AG  
Volkswagen Group Services GmbH  
PowerCo SE (stellv. Vorsitzende)
- 3 Porsche Holding Gesellschaft m.b.H., Österreich  
Skoda Auto a.s., Tschechien  
SEAT, S.A., Spanien  
VfL Wolfsburg-Fußball GmbH  
Allianz für die Region GmbH  
Brose Sitech Sp. z o.o.

### Dr. Manfred Döss

Mülheim,

Mitglied des Vorstands der Porsche Automobil Holding SE und der Volkswagen AG

- 2 Audi AG (Vors.)
- 4 Mitglied im Aufsichtsrat der Grizzlys Wolfsburg GmbH

**Jürgen Kerner\****Frankfurt,*

Geschäftsführendes Vorstandsmitglied der IG Metall

- 1 MAN Truck & Bus SE (stellv. Vors.)  
Premium Aerotec GmbH (stellv. Vors.)  
thyssenkrupp AG (stellv. Vors.)  
Siemens AG  
Siemens Energy AG

**Gunnar Kilian***Lehre,*

Mitglied des Vorstands der Volkswagen AG

Mitglied des Markenvorstands Volkswagen PKW

- 2 Wolfsburg AG (Vors.)  
Autostadt GmbH (Vors.)  
Volkswagen Group Services GmbH (Vors.)  
MAN Energy Solutions SE (Vors.)  
MAN Truck & Bus SE  
AUDI AG  
PowerCo SE
- 4 Volkswagen Immobilien GmbH (Vors.)  
Scania AB, Schweden  
Scania CV AB, Schweden  
Allianz für die Region GmbH  
FAW-Volkswagen Automotive Co., Ltd., China

**Dr. Albert X. Kirchmann***Lindau, Bodolz,*

Chief Executive Advisor

- 3 MAN Truck & Bus SE  
MCE Bank GmbH  
Stremler AG (stellv. Vors.)

**Dr. Julia Kuhn-Piëch***Salzburg/Österreich,*

Immobilienmanagerin

- 1 MAN Truck & Bus SE  
AUDI AG
- 3 Scania AB, Schweden  
Scania CV AB, Schweden

**Lisa Lorentzon\****Huddinge/Schweden,*

Vorsitzende der Gewerkschaften für Hochschulabsolventen bei Scania

- 3 Scania AB, Schweden  
Scania CV AB, Schweden

**Bo Luthin\****Södertälje/Schweden,*

Direktor für Arbeitssicherheit bei Scania Södertälje und Koordinator für IF Metall (Gewerkschaft in Schweden)

**Nina Macpherson***Stocksund/Schweden,*

Mitglied des Board of Directors der Scania AB

- 3 M&K Industrials AB, Schweden (Stellv. Mitglied)
- Netel Group AB, Schweden
- Scania AB, Schweden
- Scania CV AB, Schweden
- Scandinavian Enviro Systems AB, Schweden

**Dr. Dr. Christian Porsche***Salzburg/Österreich,*

Facharzt für Neurologie

- 1 MAN Truck & Bus SE
- 3 Scania AB, Schweden
- Scania CV AB, Schweden

**Dr. Wolf-Michael Schmid***Helmstedt,*

Unternehmer (Geschäftsführer der Schmid Gruppe)

- 1 BRW AG (Vors.)

**Karina Schnur\****Reichertshofen,*

Vorsitzende des SE-Betriebsrats sowie Konzernbetriebsratsvorsitzende der TRATON SE

Vorsitzende des SE-Betriebsrats sowie des Gesamt- und Konzernbetriebsrats der

MAN Truck &amp; Bus SE

Vorsitzende des Betriebsrats MAN Truck &amp; Bus SE München

- 1 MAN Truck & Bus SE

**Josef Sedlmaier\***

(seit 31. Dezember 2022)

*Weichs,*

Betriebsratsvorsitzender TRATON SE

**Markus Wansch\****Schwabach,*

Stellvertretender Vorsitzender des Konzernbetriebsrats der TRATON SE und

Vorsitzender des Betriebsrats der MAN Truck &amp; Bus SE, Werk Nürnberg

- 1 MAN Truck & Bus SE

**Frank Witter***Braunschweig,*

ehem. Mitglied des Vorstands der Volkswagen AG

- 1 Deutsche Bank AG
- 3 VfL Wolfsburg-Fußball GmbH (Vors.)
- CGI Inc., Kanada

**Steffen Zieger\***

(bis 30. Dezember 2022)

*Leipzig,*

Vorsitzender des Gesamtbetriebsrats der MAN Truck & Bus Deutschland GmbH

- 
- 1 MAN Truck & Bus Deutschland GmbH (stellv. Vors.)

\* von der Belegschaft gewählt

Stand: 31. Dezember 2022 bzw. Datum des Ausscheidens

- 1 Mitgliedschaften in inländischen gesetzlich zu bildenden Aufsichtsräten
- 2 Mitgliedschaften in inländischen gesetzlich zu bildenden Aufsichtsräten, Konzernmandate
- 3 Mitgliedschaften in vergleichbaren in- und ausländischen Kontrollgremien
- 4 Mitgliedschaften in vergleichbaren in- und ausländischen Kontrollgremien, Konzernmandate

**Ausschüsse des Aufsichtsrats**

(Stand: 31. Dezember 2022)

**Präsidium**

Hans Dieter Pötsch (Vors.)  
Michael Lyngsie (stellv. Vors.)  
Daniela Cavallo  
Jürgen Kerner  
Gunnar Kilian  
Dr. Dr. Christian Porsche

---

**Prüfungsausschuss**

Frank Witter (Vors.)  
Torsten Bechstädt (stellv. Vors.)  
Dr. Julia Kuhn-Piëch  
Lisa Lorentzon  
Nina Macpherson  
Karina Schnur

---

**Nominierungsausschuss**

Hans Dieter Pötsch  
Gunnar Kilian  
Dr. Dr. Christian Porsche

---

## Mitglieder des Vorstands und deren Mandate

### Christian Levin

*Lidingö/Schweden,*

Vorsitzender des Vorstands

- 2 MAN Truck & Bus SE (Vors.)
- 4 Navistar International Corporation, USA  
Scania Growth Capital AB, Schweden  
Scania Growth Capital II AB, Schweden  
TRATON Financial Services AB, Schweden (Vors.)  
Volkswagen Truck & Bus Indústria e Comércio de Veículos Ltda., Brasilien (Vors.)

### Mathias Carlbaum

*Hinsdale/USA,*

Mitglied des Vorstands

### Antonio Roberto Cortes

*São Paulo-Indianópolis/Brasilien,*

Mitglied des Vorstands

- 3 Santa Joana Medical Group, Brasilien
- 4 Volkswagen Participações Ltda., Brasilien

### Annette Danielski

*Leinfeld-Echterdingen,*

Mitglied des Vorstands

- 1 Volkswagen Original Teile Logistik Beteiligungs-GmbH
- 2 MAN Truck & Bus SE
- 4 Navistar International Corporation, USA  
Scania AB, Schweden (Vors.)  
Scania CV AB, Schweden (Vors.)  
TRATON Financial Services AB, Schweden (Vors.)  
TRATON Sweden AB, Schweden  
TRATON Treasury AB, Schweden (Vors.)  
Volkswagen Truck & Bus Indústria e Comércio de Veículos Ltda., Brasilien

### Bernd Osterloh

*Wolfsburg, Fallersleben,*

Mitglied des Vorstands

- 1 Autostadt GmbH  
Volkswagen Group Services GmbH
- 3 VfL Wolfsburg-Fußball GmbH

**Alexander Vlaskamp**

*Starnberg,*

Mitglied des Vorstands

- 2 MAN Truck & Bus Deutschland GmbH (Vors.)
  - 3 Sinotruk (Hong Kong) Ltd., China
- 

Stand: 31. Dezember 2022

- 1 Mitgliedschaften in inländischen gesetzlich zu bildenden Aufsichtsräten
- 2 Mitgliedschaften in inländischen gesetzlich zu bildenden Aufsichtsräten,  
Konzernmandate
- 3 Mitgliedschaften in vergleichbaren in- und ausländischen Kontrollgremien
- 4 Mitgliedschaften in vergleichbaren in- und ausländischen Kontrollgremien,  
Konzernmandate



## Aufstellung des Anteilsbesitzes

### AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens                            | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|---|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| <b>I. MUTTERUNTERNEHMEN</b>                               |         |  |                       |  |  |         |      |
| TRATON SE, München  |         |  |                       |  |  |         |      |
| <b>II. TOCHTERUNTERNEHMEN</b>                             |         |  |                       |  |  |         |      |
| <b>A. Vollkonsolidierte Gesellschaften</b>                |         |  |                       |  |  |         |      |
| <b>1. Inland</b>  |         |  |                       |  |  |         |      |
| KOSIGA GmbH & Co. KG, Pullach i. Isartal                  | EUR     |  | 94,00                 | 38.087                                     | 765                                    |         | 2021 |
| LOTS Germany GmbH, Koblenz                                | EUR     |  | 100,00                | -  | -                                      | 4) 6)   | 2022 |
| M A N Verwaltungs-Gesellschaft mbH, München               | EUR     |  | 100,00                | 1.039                                      | -                                      | 1)      | 2022 |
| MAN Brand GmbH & Co. KG, Grünwald                         | EUR     |  | 100,00                | 21   | 4                                      | 4)      | 2021 |
| MAN GHH Immobilien GmbH, Oberhausen                       | EUR     |  | 100,00                | 44.668                                     | -                                      | 1)      | 2022 |
| MAN Grundstücksgesellschaft mbH & Co. Epsilon KG, München | EUR     |  | 100,00                | 665  | 47                                     |         | 2021 |
| MAN Marken GmbH, München                                  | EUR     |  | 100,00                | 27   | -                                      |         | 2021 |
| MAN Service und Support GmbH, München                     | EUR     |  | 100,00                | 25   | -                                      | 1)      | 2022 |
| MAN Truck & Bus Deutschland GmbH, München                 | EUR     |  | 100,00                | 130.934                                    | -                                      | 1)      | 2022 |
| MAN Truck & Bus SE, München                               | EUR     |  | 100,00                | 564.841                                    | -                                      | 1) 11)  | 2022 |
| Navistar Europe GmbH, Nürnberg                            | EUR     |  | 100,00                | 604  | 18                                     |         | 2021 |
| Scania CV Deutschland Holding GmbH, Koblenz               | EUR     |  | 100,00                | 66.295                                     | -                                      | 1)      | 2021 |
| SCANIA DEUTSCHLAND GmbH, Koblenz                          | EUR     |  | 100,00                | 45.791                                     | -                                      | 1)      | 2022 |
| Scania Finance Deutschland GmbH, Koblenz                  | EUR     |  | 100,00                | 62.913                                     | -                                      | 1)      | 2021 |
| SCANIA Real Estate Deutschland GmbH, Koblenz              | EUR     |  | 100,00                | 15.183                                     | -                                      | 1)      | 2021 |
| Scania Versicherungsvermittlung GmbH, Koblenz             | EUR     |  | 100,00                | 1.133                                      | 204                                    |         | 2021 |
| SCANIA Vertrieb und Service GmbH, Koblenz                 | EUR     |  | 100,00                | 21.756                                     | -                                      | 1)      | 2022 |
| TARONA Verwaltung GmbH & Co. Alpha KG, Pullach i. Isartal | EUR     |  | 100,00                | 5.124                                      | 4.008                                  |         | 2021 |
| TB Digital Services GmbH, München                         | EUR     |  | 100,00                | 25   | -                                      | 1) 11)  | 2022 |
| TORINU Verwaltung GmbH & Co. Beta KG, Pullach i. Isartal  | EUR     |  | 100,00                | 18.100                                     | 505                                    |         | 2021 |



## AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens   | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|--|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| <b>2. Ausland</b>  |         |  |                       |  |  |         |      |
| AB Dure, Södertälje  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 1.440                                      | -                                      | 5)      | 2021 |
| AB Folkvagn, Södertälje  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 1.440                                      | -                                      | 5)      | 2021 |
| AB Scania-Vabis, Södertälje  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 100  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Ainax AB, Södertälje   | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 120  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Bilmetro AB, Gävle   | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| Bilmetro Lastbilar i Hudiksvall AB, Gävle  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| Blue Diamond Parts LLC, Lisle/IL   | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 11.705                                     | 41.131                                 |         | 2021 |
| Centurion Truck & Bus (Pty) Ltd. t/a, Centurion  | ZAR     | 18,0795                                      | 70,00                 | 20.391                                     | 5.598                                  |         | 2021 |
| Chicago International Trucks - Chicago, LLC, Chicago/IL                                | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | -5.793                                     | -                                      | 5)      | 2021 |
| Codema Comercial e Importadora Ltda., Guarulhos  | BRL     | 5,6444                                       | 99,98                 | 394.577                                    | 90.209                                 |         | 2021 |
| Fastighetsaktiebolaget Flygmotorn, Södertälje  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 18.683                                     | -                                      | 1)      | 2021 |
| Fastighetsaktiebolaget Hjulnavet, Södertälje   | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 53.892                                     | -                                      | 1)      | 2021 |
| Fastighetsaktiebolaget Vindbron, Södertälje  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 43.067                                     | -                                      | 1)      | 2021 |
| Ferruform AB, Luleå  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 71.567                                     | -1.372                                 |         | 2021 |
| Griffin Automotive Ltd., Road Town   | TWD     | 32,7048                                      | 100,00                | 2.115.174                                  | 449.784                                |         | 2021 |
| Griffin Lux S.à r.l., Luxemburg  | EUR     |  | -                     | -  | -                                      | 12)     | 2021 |
| Harbour Assurance Company of Bermuda Ltd., Hamilton                                    | BMD     | 1,1320                                       | 100,00                | 26.251                                     | 3.634                                  |         | 2021 |
| HTD I Oskarshamn AB, Oskarshamn  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      |         | 2021 |
| IC Bus LLC, Lisle/IL   | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 919.350                                    | 30.036                                 |         | 2021 |
| IC Bus of Oklahoma, LLC, Tulsa/OK  | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | -  | -                                      | 3)      | 2021 |
| International DealCor Operations, Ltd., George Town                                    | KYD     | 0,9396                                       | 100,00                | 56.787                                     | -                                      |         | 2021 |
| International Engine Intellectual Property Company, LLC, Lisle/IL                      | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 501.939                                    | 199                                    |         | 2021 |
| International of Mexico Holding Corporation LLC, Lisle/IL                              | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 403.740                                    | -130.973                               |         | 2021 |
| International Parts Distribution S. de R.L. de C.V., Miguel Hidalgo                    | MXN     | 20,8879                                      | 100,00                | 434.487                                    | 269.254                                |         | 2021 |
| International Truck and Engine Corporation<br>Cayman Islands Holding Company, Lisle/IL | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 623.249                                    | 2.783                                  |         | 2021 |



**AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB**

| Name und Sitz des Unternehmens   | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|--|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| International Truck and Engine Corporation U.S. Holding Company, LLC, Lisle/IL | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 92   | 0                                      |         | 2021 |
| International Truck and Engine Investments Corp., Lisle/IL                     | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | -47.308                                    | -764                                   |         | 2021 |
| International Truck and Engine Overseas Corp., Lisle/IL                        | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | -10.124                                    | -                                      |         | 2021 |
| International Truck Intellectual Property Company, LLC, Lisle/IL               | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 985.352                                    | -836                                   |         | 2021 |
| International Truck Leasing Corp., Lisle/IL                                    | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 4.749                                      | -31                                    |         | 2021 |
| Italscania S.p.A., Trento  | EUR     |  | 100,00                | 58.256                                     | 35.022                                 |         | 2021 |
| Kai Tak Holding AB, Södertälje   | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 120  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Laxå Specialvehicles AB, Laxå  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 119.039                                    | 21.680                                 |         | 2021 |
| LKW Komponenten s.r.o., Bánovce nad Bebravou                                   | EUR     |  | 100,00                | 9.828                                      | -1.487                                 |         | 2021 |
| LOTS Chile S.p.A., Santiago de Chile   | CLP     | 915,6600                                     | 100,00                | -  | -                                      | 4)      | 2021 |
| LOTS Group AB, Södertälje  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 416.417                                    | -449                                   |         | 2021 |
| LOTS Latin América Logística de Transportes Ltda., São Bernardo do Campo       | BRL     | 5,6444                                       | 100,00                | 87.464                                     | -3.312                                 |         | 2021 |
| Lots Logistics (Guangxi) Co. Ltd., Beihai                                      | CNY     | 7,3661                                       | 100,00                | 1.610                                      | 1.381                                  |         | 2021 |
| LOTS SPV USA LLC, Wilmington/DE  | USD     | 1,0677                                       | 70,00                 | -  | -                                      | 4)      | 2021 |
| LOTS Ventures Canada Inc., Vancouver/BC  | CAD     | 1,4440                                       | 80,00                 | -  | -                                      |         | 2021 |
| LOTS Ventures USA Inc., Wilmington/DE  | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | -  | -                                      |         | 2021 |
| Mälardalens Tekniska Gymnasium AB, Södertälje                                  | SEK     | 11,0787                                      | 80,00                 | 27.033                                     | 3.945                                  |         | 2021 |
| MAN Automotive (South Africa) (Pty) Ltd., Johannesburg                         | ZAR     | 18,0795                                      | 100,00                | 991.829                                    | 65.101                                 |         | 2021 |
| MAN Bus Sp. z o.o., Starachowice   | PLN     | 4,6860                                       | 100,00                | 888.558                                    | 71.718                                 |         | 2021 |
| MAN Engines & Components Inc., Pompano Beach/FL                                | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 103.856                                    | 9.473                                  |         | 2021 |
| MAN Finance and Holding S.A., Strassen   | EUR     |  | 100,00                | 2.235.963                                  | -602.794                               |         | 2021 |
| MAN Hellas Truck & Bus A.E., Aspropyrgos                                       | EUR     |  | 100,00                | 2.629                                      | 451                                    |         | 2018 |
| MAN Kamion és Busz Kereskedelmi Kft., Dunaharaszti                             | HUF     | 400,3900                                     | 100,00                | 6.680.813                                  | 952.754                                |         | 2021 |
| MAN Kamyon ve Otobüs Ticaret A.S., Ankara                                      | TRY     | 19,9852                                      | 100,00                | 522.790                                    | 183.321                                |         | 2021 |
| MAN Nutzfahrzeuge Immobilien GmbH, Wien  | EUR     |  | 100,00                | 29.647                                     | 2.291                                  |         | 2021 |
| MAN Shared Services Center Sp. z o.o., Poznan                                  | PLN     | 4,6860                                       | 100,00                | 13.161                                     | 2.938                                  |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus (Korea) Ltd., Yongin   | KRW     | 1.338,2950                                   | 100,00                | 12.082.153                                 | -252.223                               |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus (M) Sdn. Bhd., Rawang  | MYR     | 4,7032                                       | 100,00                | 52.314                                     | -1.640                                 |         | 2021 |



## AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens                           | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|--|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| MAN Truck & Bus Czech Republic s.r.o., Cestlice          | CZK     | 24,1450                                      | 100,00                | 1.237.607                                  | 11.933                                 |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus Danmark A/S, Greve                       | DKK     | 7,4369                                       | 100,00                | 140.033                                    | 17.722                                 |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus France S.A.S., Evry                      | EUR     |  | 100,00                | 85.761                                     | 11.626                                 |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus Iberia S.A., Coslada                     | EUR     |  | 100,00                | 118.040                                    | 8.980                                  |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus Italia S.p.A., Dossobuono di Villafranca | EUR     |  | 100,00                | 31.914                                     | 3.788                                  |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus Middle East FZE, Dubai                   | AED     | 3,9213                                       | 100,00                | 53.206                                     | 953                                    |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus N.V., Kobbegem                           | EUR     |  | 100,00                | 28.286                                     | 1.268                                  |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus Norge A/S, Lorenskog                     | NOK     | 10,5047                                      | 100,00                | 132.552                                    | 7.001                                  |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus Polska Sp. z o.o., Nadarzyn              | PLN     | 4,6860                                       | 100,00                | 59.056                                     | 16.665                                 |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus Portugal S.U. Lda., Lissabon             | EUR     |  | 100,00                | 5.114                                      | 833                                    |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus Schweiz AG, Otelfingen                   | CHF     | 0,9852                                       | 100,00                | 29.383                                     | 1.647                                  |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus Slovakia s.r.o., Bratislava              | EUR     |  | 100,00                | 10.838                                     | 838                                    |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus Slovenija d.o.o., Ljubljana              | EUR     |  | 100,00                | 13.714                                     | 1.382                                  |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus Trading (China) Co., Ltd., Peking        | CNY     | 7,3661                                       | 100,00                | 71.925                                     | -580                                   |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus UK Ltd., Swindon                         | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 102.985                                    | 3.508                                  |         | 2020 |
| MAN Truck & Bus Vertrieb Österreich GmbH, Wien           | EUR     |  | 100,00                | 252.355                                    | 4.429                                  |         | 2021 |
| MAN Trucks Sp. z o.o., Niepolomice                       | PLN     | 4,6860                                       | 100,00                | 1.309.332                                  | 113.695                                |         | 2021 |
| MAN Türkiye A.S., Ankara                                 | TRY     | 19,9852                                      | 99,99                 | 2.550.271                                  | 969.272                                |         | 2021 |
| Metrobus AB, Gävle                                       | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| MW-Hallen Restaurang AB, Södertälje                      | SEK     | 11,0787                                      | 1,00                  | 1.993                                      | -34                                    |         | 2021 |
| N.W.S. S.r.l., in Liquidation, Trento                    | EUR     |  | 52,50                 | 21   | -3                                     | 2)      | 2021 |
| Navistar (Shanghai) Trading Co., Ltd., Shanghai          | CNY     | 7,3661                                       | 100,00                | 24.637                                     | 1.128                                  |         | 2021 |
| Navistar Aftermarket Products, Inc., Lisle/IL            | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 31.185                                     | -5                                     |         | 2021 |
| Navistar Auspac Pty. Ltd., Tullamarine                   | AUD     | 1,5706                                       | 100,00                | 1.732                                      | -33                                    |         | 2021 |
| Navistar Big Bore Diesels, LLC, Huntsville/AL            | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | -43.853                                    | 4.696                                  |         | 2021 |
| Navistar Canada, ULC, Halifax/NS                         | CAD     | 1,4440                                       | 100,00                | -76.190                                    | 42.905                                 |         | 2021 |
| Navistar Comercial S.A. de C.V., Miguel Hidalgo          | MXN     | 20,8879                                      | 100,00                | 274.270                                    | 20.008                                 |         | 2021 |
| Navistar Delaware Holdings, LLC, Lisle/IL                | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 25.000                                     | -                                      |         | 2021 |



## AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens  | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|---|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| Navistar Diesel of Alabama, LLC, Lisle/IL                               | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 90.140                                     | -252                                   |         | 2021 |
| Navistar Financial Corporation, Lisle/IL                                | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 360.729                                    | -954                                   |         | 2021 |
| Navistar Financial Dealer Note Master Owner Trust II, Wilmington/DE     | USD     | 1,0677                                       | -                     | -  | -                                      | 12)     | 2021 |
| Navistar Financial Securities Corp., Lisle/IL                           | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 59.414                                     | -146                                   |         | 2021 |
| Navistar Financial, S.A. de C.V. SOFOM E.R., Miguel Hidalgo             | MXN     | 20,8879                                      | 100,00                | 5.263.656                                  | 540.808                                |         | 2021 |
| Navistar Global Operations Corp., Lisle/IL                              | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | -  | -                                      |         | 2020 |
| Navistar Hong Kong Holding Company Ltd., Hongkong                       | HKD     | 8,3210                                       | 100,00                | 4.226                                      | -146                                   |         | 2021 |
| Navistar International B.V., Amsterdam                                  | EUR     |  | 100,00                | 364.317                                    | -2.188                                 |         | 2021 |
| Navistar International Corporation, Lisle/IL                            | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 3.314.653                                  | -24.883                                |         | 2021 |
| Navistar International Employee Leasing Company, Lisle/IL               | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 6.497                                      | 500                                    |         | 2021 |
| Navistar International Holdings B.V., Amsterdam                         | EUR     |  | 100,00                | 21.943                                     | -51                                    |         | 2021 |
| Navistar International Mexico, S. de R.L. de C.V., Escobedo             | MXN     | 20,8879                                      | 100,00                | 2.321.672                                  | 931.921                                |         | 2021 |
| Navistar International Pvt. Ltd., Pune                                  | INR     | 88,1640                                      | 100,00                | 143.050                                    | 5.560                                  | 3)      | 2021 |
| Navistar International Southern Africa (Pty) Ltd., Johannesburg         | ZAR     | 18,0795                                      | 100,00                | -46.086                                    | -46.502                                |         | 2021 |
| Navistar International Truck Mexico, S. de R.L. de C.V., Miguel Hidalgo | MXN     | 20,8879                                      | 100,00                | 2.320.906                                  | 931.713                                |         | 2021 |
| Navistar Leasing Company, Lisle/IL                                      | USD     | 1,0677                                       | -                     | -  | -                                      | 12)     | 2021 |
| Navistar Leasing Services Corp., Lisle/IL                               | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 36.159                                     | 3.058                                  |         | 2021 |
| Navistar Mexico, S. de R.L. de C.V., Mexico City                        | MXN     | 20,8879                                      | 100,00                | 3.623.755                                  | 1.123.428                              |         | 2021 |
| Navistar San Antonio Manufacturing LLC, Lisle/IL                        | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | -26.202                                    | -13.505                                |         | 2021 |
| Navistar, Inc., Lisle/IL  | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | -7.592.402                                 | 3.237                                  |         | 2021 |
| NC2 Brasil Industria e Comercio de Caminhoes Ltda., Canoas              | BRL     | 5,6444                                       | 100,00                | -5.707                                     | -14                                    |         | 2021 |
| NC2 Global LLC, Lisle/IL  | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 137.758                                    | 3.684                                  |         | 2021 |
| NC2 Luxembourg S.a.r.l., Luxemburg                                      | EUR     |  | 100,00                | -110.630                                   | 2.141                                  | 3)      | 2021 |
| Norsk Scania AS, Oslo   | NOK     | 10,5047                                      | 100,00                | 299.437                                    | 479.299                                |         | 2021 |
| Norsk Scania Eiendom AS, Oslo   | NOK     | 10,5047                                      | 100,00                | 121.441                                    | 10.990                                 |         | 2021 |
| OCC Technologies, LLC, Lisle/IL   | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | -53.850                                    | -5.929                                 |         | 2021 |
| OOO Scania Finance, Moskau  | RUB     | 76,2868                                      | 100,00                | 1.284.897                                  | 100.099                                |         | 2021 |



## AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens                   | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|--|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| OOO Scania Leasing, Moskau                       | RUB     | 76,2868                                      | 100,00                | 5.440.818                                  | 2.645.481                              |         | 2021 |
| OOO Scania Peter, St. Petersburg                 | RUB     | 76,2868                                      | 100,00                | 266.660                                    | 76.268                                 |         | 2021 |
| OOO Scania Strachovanie, Moskau                  | RUB     | 76,2868                                      | 100,00                | 134.772                                    | 63.567                                 |         | 2021 |
| Parts and Service Ventures, Inc., Lisle/IL       | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 1.724                                      | 0                                      |         | 2021 |
| Power Vehicle Co. Ltd., Bangkok                  | THB     | 36,8837                                      | 49,00                 | 1.643                                      | -244                                   |         | 2021 |
| PT Scania Parts Indonesia, Balikpapan            | IDR     | 16.621,4200                                  | 100,00                | 4.110                                      | 507                                    |         | 2020 |
| Reliable Vehicles Ltd., Milton Keynes            | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 2.500                                      | -                                      | 5)      | 2021 |
| Sågverket 6 AB, Södertälje                       | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 365  | -299                                   |         | 2021 |
| Scan Siam Service Co. Ltd., Bangkok              | THB     | 36,8837                                      | 49,00                 | 99.415                                     | 23.038                                 |         | 2021 |
| Scanexpo International S.A., Montevideo          | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 8.127                                      | -62                                    |         | 2021 |
| Scania (Hong Kong) Ltd., Hongkong                | HKD     | 8,3210                                       | 100,00                | 66.079                                     | 27.671                                 |         | 2021 |
| Scania (Malaysia) Sdn. Bhd., Shah Alam           | MYR     | 4,7032                                       | 100,00                | 49.681                                     | -14.719                                |         | 2021 |
| Scania AB, Södertälje                            | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 18.143.909                                 | 6.000.003                              |         | 2021 |
| Scania Administradora de Consórcios Ltda., Cotia | BRL     | 5,6444                                       | 99,99                 | 84.791                                     | 34.738                                 |         | 2021 |
| Scania Argentina S.A., Buenos Aires              | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 23.310.289                                 | 3.945.092                              |         | 2021 |
| Scania Australia Pty. Ltd., Melbourne            | AUD     | 1,5706                                       | 100,00                | 79.190                                     | 21.249                                 |         | 2021 |
| Scania Banco S.A., São Bernardo do Campo         | BRL     | 5,6444                                       | 100,00                | 721.428                                    | 77.541                                 |         | 2021 |
| Scania Belgium N.V., Neder-Over-Heembeek         | EUR     |  | 100,00                | 14.747                                     | 20.494                                 |         | 2021 |
| Scania BH d.o.o., Sarajevo                       | BAM     | 1,9558                                       | 100,00                | 3.784                                      | 816                                    |         | 2021 |
| Scania Botswana (Pty) Ltd., Gaborone             | BWP     | 13,6187                                      | 100,00                | 28.156                                     | 16.809                                 |         | 2020 |
| Scania Bulgaria EOOD, Sofia                      | BGN     | 1,9560                                       | 100,00                | 19.714                                     | 9.975                                  |         | 2021 |
| Scania Bus & Coach UK Ltd., Milton Keynes        | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 1.029                                      | -                                      | 5)      | 2021 |
| Scania Bus Financing AB, Södertälje              | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 100  | -                                      |         | 2021 |
| Scania Central Asia LLP, Almaty                  | KZT     | 494,1400                                     | 100,00                | 907.288                                    | -299                                   |         | 2021 |
| Scania Chile S.A., Santiago de Chile             | CLP     | 915,6600                                     | 100,00                | 29.143.549                                 | 11.215.704                             |         | 2021 |
| Scania Colombia S.A.S., Bogotá                   | COP     | 5.179,5000                                   | 100,00                | 134.264.102                                | 53.580.597                             |         | 2021 |
| Scania Comercial, S.A. de C.V., Querétaro        | MXN     | 20,8879                                      | 100,00                | 495.474                                    | -22.288                                |         | 2021 |



## AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens                                   | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|--|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| Scania Commercial Vehicles India Pvt. Ltd., Bangalore            | INR     | 88,1640                                      | 100,00                | -1.038.358                                 | -247.195                               |         | 2021 |
| Scania Commercial Vehicles Renting S.A., San Fernando de Henares | EUR     |  | 100,00                | 39.386                                     | 2.845                                  |         | 2021 |
| Scania Commerciale S.p.A., Trento                                | EUR     |  | 100,00                | 10.313                                     | 1.229                                  |         | 2021 |
| Scania Corretora de Seguros Ltda., São Bernardo do Campo         | BRL     | 5,6444                                       | 100,00                | 12.849                                     | 4.546                                  |         | 2021 |
| Scania Credit (Malaysia) Sdn. Bhd., Shah Alam                    | MYR     | 4,7032                                       | 100,00                | 11.157                                     | -4.480                                 |         | 2021 |
| Scania Credit AB, Södertälje                                     | EUR     |  | 100,00                | 1.410                                      | -970                                   |         | 2021 |
| Scania Credit Argentina S.A.U., Buenos Aires                     | ARS     | 188,7587                                     | 100,00                | -  | -                                      | 4)      | 2021 |
| Scania Credit Hrvatska d.o.o., Lucko (Zagreb)                    | HRK     | 7,5364                                       | 100,00                | 29.180                                     | 9.843                                  |         | 2021 |
| Scania Credit Romania IFN S.A., Ciorogârla                       | RON     | 4,9483                                       | 100,00                | 66.316                                     | 10.766                                 |         | 2021 |
| Scania Credit Singapore Pte. Ltd., Singapur                      | SGD     | 1,4310                                       | 100,00                | 172  | -125                                   |         | 2021 |
| Scania Credit Solutions (T) Ltd., Daressalam                     | TZS     | 2.492,0150                                   | 100,00                | -  | -                                      |         | 2021 |
| Scania Credit Solutions Pty Ltd., Aeroton                        | ZAR     | 18,0795                                      | 100,00                | 18.044                                     | 4.952                                  |         | 2021 |
| Scania Credit Taiwan Ltd., New Taipei City                       | TWD     | 32,7048                                      | 100,00                | 7.638                                      | 4.752                                  |         | 2021 |
| Scania Crna Gora d.o.o., Danilovgrad                             | EUR     |  | 100,00                | 136  | -104                                   |         | 2021 |
| Scania CV AB, Södertälje   | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 45.305.344                                 | 697.040                                |         | 2021 |
| Scania Czech Republic s.r.o., Prag                               | CZK     | 24,1450                                      | 100,00                | 697.307                                    | 458.325                                |         | 2021 |
| Scania Danmark A/S, Ishøj  | DKK     | 7,4369                                       | 100,00                | 326.698                                    | 130.954                                |         | 2021 |
| Scania Danmark Ejendom ApS, Ishøj                                | DKK     | 7,4369                                       | 100,00                | 117.005                                    | 1.969                                  |         | 2021 |
| Scania del Perú S.A., Lima                                       | PEN     | 4,0439                                       | 100,00                | 66.472                                     | 29.937                                 |         | 2021 |
| Scania Delivery Center AB, Södertälje                            | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 149.992                                    | 2.078                                  |         | 2021 |
| Scania East Africa Ltd., Nairobi                                 | KES     | 131,7000                                     | 100,00                | -339.526                                   | -                                      |         | 2020 |
| Scania Eesti AS, Tallinn   | EUR     |  | 100,00                | 9.762                                      | 2.868                                  |         | 2021 |
| Scania Finance Australia Pty. Ltd., Melbourne                    | AUD     | 1,5706                                       | 100,00                | 25.373                                     | 1.821                                  |         | 2021 |
| Scania Finance Belgium N.V., Neder-Over-Heembeek                 | EUR     |  | 100,00                | 18.439                                     | 1.743                                  |         | 2021 |
| Scania Finance Bulgaria EOOD, Sofia                              | BGN     | 1,9560                                       | 100,00                | 19.475                                     | 4.463                                  |         | 2021 |
| Scania Finance Chile S.A., Santiago de Chile                     | CLP     | 915,6600                                     | 100,00                | 10.369.822                                 | 8.006.423                              |         | 2021 |
| Scania Finance Colombia S.A.S., Bogotá                           | COP     | 5.179,5000                                   | 100,00                | 5.566.855                                  | -188.093                               |         | 2021 |



## AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens                                | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|---|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| Scania Finance Czech Republic spol. s r.o., Prag              | CZK     | 24,1450                                      | 100,00                | 873.724                                    | 106.109                                |         | 2021 |
| Scania Finance France S.A.S., Angers                          | EUR     |  | 100,00                | 61.466                                     | 5.606                                  |         | 2022 |
| Scania Finance Great Britain Ltd., London                     | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 115.949                                    | 15.762                                 |         | 2021 |
| Scania Finance Hispania EFC S.A., San Fernando de Henares     | EUR     |  | 100,00                | 48.784                                     | 3.802                                  |         | 2021 |
| Scania Finance Ireland Ltd., Dublin                           | EUR     |  | 100,00                | 12.520                                     | 1.497                                  |         | 2021 |
| Scania Finance Italy S.p.A., Mailand                          | EUR     |  | 100,00                | 60.545                                     | 8.404                                  |         | 2021 |
| Scania Finance Korea Ltd., Chung-Ang                          | KRW     | 1.338,2950                                   | 100,00                | 52.182.251                                 | 6.570.606                              |         | 2021 |
| Scania Finance Luxembourg S.A., Munsbach                      | EUR     |  | 100,00                | 118.948                                    | -1.132                                 |         | 2021 |
| Scania Finance Magyarország Zrt., Biatorbágy                  | HUF     | 400,3900                                     | 100,00                | 2.995.545                                  | 351.040                                |         | 2021 |
| Scania Finance Mexico, S.A. de C.V. SOFOM, E.N.R., El Marqués | MXN     | 20,8879                                      | 100,00                | -  | -                                      |         | 2020 |
| Scania Finance Nederland B.V., Breda                          | EUR     |  | 100,00                | 57.737                                     | 5.336                                  | 8)      | 2021 |
| Scania Finance New Zealand Ltd., Auckland                     | NZD     | 1,6824                                       | 100,00                | -  | -                                      | 4)      | 2020 |
| Scania Finance Polska Sp. z o.o., Nadarzyn                    | PLN     | 4,6860                                       | 100,00                | 235.951                                    | 36.170                                 |         | 2021 |
| Scania Finance Schweiz AG, Kloten                             | CHF     | 0,9852                                       | 100,00                | 8.762                                      | 1.835                                  |         | 2021 |
| Scania Finance Slovak Republic s.r.o., Senec                  | EUR     |  | 100,00                | 14.096                                     | 1.063                                  |         | 2021 |
| Scania Finance Southern Africa (Pty) Ltd., Aeroton            | ZAR     | 18,0795                                      | 100,00                | 742.433                                    | 122.996                                |         | 2021 |
| Scania Financial Leasing (China) Co., Ltd., Shanghai          | CNY     | 7,3661                                       | 100,00                | 156.481                                    | -4.392                                 |         | 2021 |
| Scania Finans AB, Södertälje                                  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 1.592.385                                  | 364.199                                |         | 2021 |
| Scania France S.A.S., Angers                                  | EUR     |  | 100,00                | 85.857                                     | 40.837                                 |         | 2021 |
| Scania Great Britain Ltd., Milton Keynes                      | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 124.597                                    | 78.345                                 |         | 2021 |
| Scania Griffin Sales & Services AB, Södertälje                | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Scania Group (Thailand) Co., Ltd., Bangkok                    | THB     | 36,8837                                      | 100,00                | -223.364                                   | -227.034                               |         | 2020 |
| Scania Growth Capital AB, Södertälje                          | SEK     | 11,0787                                      | 90,10                 | 380.279                                    | -149                                   |         | 2021 |
| Scania Growth Capital II AB, Södertälje                       | SEK     | 11,0787                                      | 90,10                 | -  | -                                      | 4) 6)   | 2022 |
| Scania Hispania Holding S.L., San Fernando de Henares         | EUR     |  | 100,00                | 39.352                                     | 14.495                                 |         | 2020 |
| Scania Hispania S.A., San Fernando de Henares                 | EUR     |  | 100,00                | 26.204                                     | 18.226                                 |         | 2021 |
| Scania Holding France S.A.S., Angers                          | EUR     |  | 100,00                | 82.949                                     | 22.386                                 |         | 2021 |





## AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens                     | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|--|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| Scania Holding Inc., Columbus/IN                   | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 1.621                                      | -324                                   |         | 2021 |
| Scania Hrvatska d.o.o., Lucko (Zagreb)             | HRK     | 7,5364                                       | 100,00                | 52.136                                     | 11.091                                 |         | 2021 |
| Scania Hungaria Kft., Biatorbágy                   | HUF     | 400,3900                                     | 100,00                | 3.501.856                                  | -                                      |         | 2021 |
| Scania Industrial Maintenance AB, Södertälje       | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 23.094                                     | -9.908                                 |         | 2021 |
| Scania Insurance Nederland B.V., Middelharnis      | EUR     |  | 100,00                | -  | -                                      | 9)      | 2021 |
| Scania Insurance Polska Sp. z o.o., Nadarzyn       | PLN     | 4,6860                                       | 100,00                | 3.315                                      | 3.231                                  |         | 2021 |
| Scania Investimentos Imobiliários S.A., Vialonga   | EUR     |  | 100,00                | 487  | -3                                     |         | 2020 |
| Scania IT AB, Södertälje                           | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 117.162                                    | -10                                    |         | 2021 |
| Scania IT France S.A.S., Angers                    | EUR     |  | 100,00                | 207  | 101                                    |         | 2021 |
| Scania IT Nederland B.V., Zwolle                   | EUR     |  | 100,00                | 849  | 179                                    |         | 2020 |
| Scania Japan Ltd., Tokio                           | JPY     | 140,6650                                     | 100,00                | -508.608                                   | -70.251                                |         | 2021 |
| Scania Korea Group Ltd., Seoul                     | KRW     | 1.338,2950                                   | 100,00                | 73.137.674                                 | 44.129.342                             |         | 2021 |
| Scania Latin America Ltda., São Bernardo do Campo  | BRL     | 5,6444                                       | 100,00                | 3.662.872                                  | 1.582.634                              |         | 2021 |
| Scania Latvia SIA, Riga                            | EUR     |  | 100,00                | 11.338                                     | 4.096                                  |         | 2021 |
| Scania Leasing BH d.o.o., Sarajevo                 | BAM     | 1,9558                                       | 100,00                | -  | -                                      | 4) 6)   | 2022 |
| Scania Leasing d.o.o., Ljubljana                   | EUR     |  | 100,00                | 7.593                                      | 714                                    |         | 2021 |
| Scania Leasing Ltd., Dublin                        | EUR     |  | 100,00                | 0  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Scania Leasing Österreich GmbH, Brunn am Gebirge   | EUR     |  | 100,00                | 13.949                                     | 872                                    |         | 2021 |
| Scania Leasing RS d.o.o., Krnješevci               | RSD     | 117,3000                                     | 100,00                | 147.172                                    | 45.677                                 |         | 2021 |
| Scania Lizing Kft., Biatorbágy                     | HUF     | 400,3900                                     | 100,00                | 411.792                                    | 12.131                                 |         | 2021 |
| Scania Locacao Ltda., São Bernardo do Campo        | BRL     | 5,6444                                       | 100,00                | -  | -                                      | 4) 6)   | 2022 |
| Scania Location S.A.S., Angers                     | EUR     |  | 100,00                | 6.128                                      | 462                                    |         | 2021 |
| Scania Logistics Netherlands B.V., Zwolle          | EUR     |  | 100,00                | 6.118                                      | 1.685                                  |         | 2021 |
| Scania Luxembourg S.A., Munsbach                   | EUR     |  | 100,00                | -  | 841                                    |         | 2019 |
| Scania Makedonija d.o.o.e.l., Ilinden              | MKD     | 61,6000                                      | 100,00                | 11.230                                     | 395                                    |         | 2021 |
| Scania Manufacturing (Thailand) Co., Ltd., Bangkok | THB     | 36,8837                                      | 100,00                | -439.561                                   | -486.322                               |         | 2020 |
| Scania Maroc S.A., Casablanca                      | MAD     | 11,1574                                      | 100,00                | 187.138                                    | 39.917                                 |         | 2021 |



## AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens                            | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|---|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| Scania Middle East FZE, Dubai                             | AED     | 3,9213                                       | 100,00                | 20.887                                     | 9.308                                  |         | 2021 |
| Scania Milano S.p.A., Lainate                             | EUR     |  | 100,00                | 7.355                                      | 2.214                                  |         | 2021 |
| Scania Moçambique, S.A., Beira                            | MZN     | 68,4600                                      | 100,00                | 24.177                                     | 8.658                                  |         | 2021 |
| Scania Namibia (Pty) Ltd., Windhoek                       | NAD     | 18,0735                                      | 100,00                | 37.779                                     | 12.640                                 |         | 2021 |
| Scania Nederland B.V., Breda                              | EUR     |  | 100,00                | 139.249                                    | 29.548                                 |         | 2021 |
| Scania New Zealand Ltd., Wellington                       | NZD     | 1,6824                                       | 100,00                | 31.130                                     | 149                                    |         | 2021 |
| Scania Omni AB, Södertälje                                | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 2.400                                      | -                                      | 5)      | 2021 |
| Scania Österreich Ges.m.b.H., Brunn am Gebirge            | EUR     |  | 100,00                | 39.218                                     | 21.337                                 |         | 2021 |
| Scania Österreich Holding GmbH, Brunn am Gebirge          | EUR     |  | 100,00                | 18.585                                     | -5                                     |         | 2021 |
| Scania Overseas AB, Södertälje                            | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 71.631                                     | -                                      |         | 2021 |
| Scania Polska S.A., Nadarzyn                              | PLN     | 4,6860                                       | 100,00                | 222.507                                    | 158.937                                |         | 2021 |
| Scania Portugal, Unipessoal Lda., Santa Iria de Azóia     | EUR     |  | 100,00                | 11.378                                     | 4.270                                  |         | 2021 |
| Scania Power Polska Sp. z o.o., Warschau                  | PLN     | 4,6860                                       | 100,00                | -382                                       | -374                                   |         | 2021 |
| Scania Production (China) Co., Ltd., Rugao                | CNY     | 7,3661                                       | 100,00                | 307.057                                    | -72.334                                |         | 2020 |
| Scania Production Angers S.A.S., Angers                   | EUR     |  | 100,00                | 30.660                                     | 3.225                                  |         | 2021 |
| Scania Production Meppel B.V., Meppel                     | EUR     |  | 100,00                | 22.971                                     | 2.158                                  |         | 2020 |
| Scania Production Slupsk S.A., Slupsk                     | PLN     | 4,6860                                       | 100,00                | 49.325                                     | 6.440                                  |         | 2021 |
| Scania Production Zwolle B.V., Zwolle                     | EUR     |  | 100,00                | 57.789                                     | 6.186                                  |         | 2020 |
| Scania Properties Ltd., Milton Keynes                     | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 501  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Scania Real Estate (UK) Ltd., Milton Keynes               | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 8.056                                      | 694                                    |         | 2021 |
| Scania Real Estate Belgium N.V., Neder-Over-Heembeek      | EUR     |  | 100,00                | 4.035                                      | 1.359                                  |         | 2021 |
| Scania Real Estate Bulgaria EOOD, Sofia                   | BGN     | 1,9560                                       | 100,00                | -33  | -11                                    |         | 2021 |
| Scania Real Estate Czech Republic s.r.o., Prag            | CZK     | 24,1450                                      | 100,00                | 116.308                                    | 17.611                                 |         | 2021 |
| Scania Real Estate Finland Oy, Helsinki                   | EUR     |  | 100,00                | 18.319                                     | 826                                    |         | 2021 |
| Scania Real Estate France S.A.S., Angers                  | EUR     |  | 100,00                | 4.531                                      | 224                                    |         | 2021 |
| Scania Real Estate Hispania S.L., San Fernando de Henares | EUR     |  | 100,00                | 1.373                                      | 478                                    |         | 2021 |
| Scania Real Estate Holding Luxembourg S.à.r.l., Munsbach  | EUR     |  | 100,00                | -  | 323                                    |         | 2020 |



## AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens                            | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|---|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| Scania Real Estate Holding Oy, Helsinki                   | EUR     |  | 100,00                | 5.495                                      | -15                                    |         | 2021 |
| Scania Real Estate Hong Kong Ltd., Hongkong               | HKD     | 8,3210                                       | 100,00                | 46   | -                                      | 5)      | 2021 |
| Scania Real Estate Hungaria Kft., Biatorbágy              | HUF     | 400,3900                                     | 100,00                | 1.030.701                                  | 132.305                                |         | 2021 |
| Scania Real Estate Kenya Ltd., Nairobi                    | KES     | 131,7000                                     | 100,00                | 183.783                                    | -11.579                                |         | 2020 |
| Scania Real Estate Lund AB, Södertälje                    | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 102  | 2                                      |         | 2021 |
| Scania Real Estate Österreich GmbH, Brunn am Gebirge      | EUR     |  | 100,00                | 13.276                                     | 5.339                                  |         | 2021 |
| Scania Real Estate Polska Sp. z o.o., Nadarzyn            | PLN     | 4,6860                                       | 100,00                | 73.186                                     | 6.943                                  |         | 2021 |
| Scania Real Estate Romania S.R.L., Ciorogârla             | RON     | 4,9483                                       | 100,00                | 7.519                                      | 1.044                                  |         | 2021 |
| Scania Real Estate Schweiz AG, Kloten                     | CHF     | 0,9852                                       | 100,00                | 3.861                                      | 2.347                                  |         | 2021 |
| Scania Real Estate Services AB, Södertälje                | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 933.696                                    | 59.564                                 | 1)      | 2021 |
| Scania Real Estate Slovakia s.r.o., Senec                 | EUR     |  | 100,00                | 4.367                                      | 504                                    |         | 2021 |
| Scania Real Estate The Netherlands B.V., Breda            | EUR     |  | 100,00                | 15.165                                     | 2.464                                  |         | 2021 |
| Scania Rent Romania S.R.L., Ciorogârla                    | RON     | 4,9483                                       | 100,00                | 14.328                                     | 5.925                                  |         | 2021 |
| Scania Romania S.R.L., Ciorogârla                         | RON     | 4,9483                                       | 100,00                | 33.871                                     | 20.196                                 |         | 2021 |
| Scania Sales (China) Co., Ltd., Peking                    | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 117.370                                    | 3.560                                  |         | 2021 |
| Scania Sales and Service (Guangzhou) Co., Ltd., Guangzhou | CNY     | 7,3661                                       | 100,00                | -26.785                                    | -10.268                                |         | 2021 |
| Scania Sales and Services AB, Södertälje                  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 16.682.100                                 | 1.797.003                              |         | 2021 |
| Scania Schweiz AG, Kloten                                 | CHF     | 0,9852                                       | 100,00                | 29.261                                     | 26.106                                 |         | 2021 |
| Scania Senegal S.U.A.R.L., Dakar                          | XOF     | 655,9570                                     | 100,00                | -35.909                                    | -71.427                                |         | 2021 |
| Scania Services del Perú S.A., Lima                       | PEN     | 4,0439                                       | 100,00                | 35.813                                     | 15.225                                 |         | 2021 |
| Scania Servicii Asigurari S.R.L., Ciorogârla              | RON     | 4,9483                                       | 100,00                | 2.458                                      | 96                                     |         | 2021 |
| Scania Servicios, S.A. de C.V., El Marqués                | MXN     | 20,8879                                      | 100,00                | 137  | -16                                    |         | 2021 |
| Scania Siam Co. Ltd., Bangkok                             | THB     | 36,8837                                      | 99,99                 | 483.163                                    | 29.201                                 |         | 2021 |
| Scania Siam Leasing Co. Ltd., Bangkok                     | THB     | 36,8837                                      | 100,00                | 347.585                                    | 20.032                                 |         | 2021 |
| Scania Singapore Pte. Ltd., Singapur                      | SGD     | 1,4310                                       | 100,00                | 7.762                                      | 2.150                                  |         | 2021 |
| Scania Slovakia s.r.o., Senec                             | EUR     |  | 100,00                | 12.513                                     | 5.489                                  |         | 2021 |
| Scania Slovenija d.o.o., Ljubljana                        | EUR     |  | 100,00                | 15.871                                     | 3.352                                  |         | 2021 |



## AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens  | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|---|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| Scania South Africa (Pty) Ltd., Aeroton                               | ZAR     | 18,0795                                      | 100,00                | 860.530                                    | 335.301                                |         | 2021 |
| Scania Srbija d.o.o., Krnješevci                                      | RSD     | 117,3000                                     | 100,00                | 504.647                                    | 195.754                                |         | 2021 |
| Scania Suomi Oy, Helsinki   | EUR     |  | 100,00                | 34.910                                     | 21.811                                 |         | 2021 |
| Scania Sverige AB, Södertälje   | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 533.576                                    | 27.867                                 |         | 2021 |
| Scania Sverige Bussar AB, Södertälje                                  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 42.966                                     | -                                      | 5)      | 2021 |
| Scania Tanzania Ltd., Dar-es-Salaam                                   | TZS     | 2.492,0150                                   | 100,00                | 3.158.164                                  | 2.974.981                              |         | 2021 |
| Scania Thailand Co. Ltd., Bangkok                                     | THB     | 36,8837                                      | 99,99                 | 120.080                                    | -2.676                                 |         | 2020 |
| Scania Transportlaboratorium AB, Södertälje                           | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 3.248                                      | -24                                    |         | 2021 |
| Scania Treasury AB, Södertälje  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 74.029.041                                 | 146.487                                |         | 2021 |
| Scania Trucks & Buses AB, Södertälje                                  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 79.989                                     | 780                                    |         | 2021 |
| Scania USA Inc., San Antonio/TX                                       | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 13.074                                     | 1.850                                  |         | 2021 |
| Scania West Africa Ltd., Accra  | GHS     | 10,8906                                      | 100,00                | 11.362                                     | -9.968                                 |         | 2019 |
| Scania-Kringlan AB, Södertälje  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 6.000                                      | -                                      | 5)      | 2021 |
| Scania-Vabis 118 AB, Värnamo  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 1.979                                      | -                                      |         | 2021 |
| Scanlink Ltd., Milton Keynes  | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 1.956                                      | -                                      | 5)      | 2021 |
| Scanrent - Alguer de Viaturas sem Condutor, S.A., Santa Iria de Azóia | EUR     |  | 100,00                | 12.599                                     | 1.513                                  |         | 2021 |
| Scantruck Ltd., Milton Keynes   | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 1.671                                      | -                                      | 5)      | 2021 |
| SLA Treasury Spain S.L., Barcelona                                    | EUR     |  | 100,00                | -  | -                                      |         | 2021 |
| Södertälje Bilkredit AB, Södertälje                                   | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 100  | -                                      | 5)      | 2021 |
| SOE Busproduction Finland Oy, Lahti                                   | EUR     |  | 100,00                | 4.741                                      | 1.168                                  |         | 2019 |
| Southway Scania Ltd., Milton Keynes                                   | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 1.170                                      | -                                      | 5)      | 2021 |
| SST Sustainable Transport Solutions India Pvt. Ltd., Nagpur           | INR     | 88,1640                                      | 99,99                 | 44.057                                     | 2.777                                  |         | 2021 |
| Tachy Experts S.A.S., Angers  | EUR     |  | 100,00                | 152  | 72                                     |         | 2021 |
| TOV Donbas-Scan-Service, Makijivka                                    | EUR     |  | 100,00                | 10.994                                     | -6.531                                 |         | 2021 |
| TOV Kyiv-Scan, Kiew   | EUR     |  | 100,00                | 12.654                                     | -50                                    |         | 2021 |
| TOV MAN Truck & Bus Ukraine, Kiew                                     | UAH     | 39,2396                                      | 100,00                | 322.678                                    | 41.469                                 |         | 2021 |
| TOV Scania Credit Ukraine, Kiew                                       | UAH     | 39,2396                                      | 100,00                | 236.970                                    | 69.041                                 |         | 2021 |
| TOV Scania Ukraine, Kiew  | EUR     |  | 100,00                | 187.506                                    | 82.639                                 |         | 2021 |



## AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens   | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|--|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| TOV Scania-Lviv, Lwiv  | EUR     |  | 100,00                | 32.756                                     | 257                                    |         | 2021 |
| Transproteccion Agente de Seguros S.A. de C.V., Miguel Hidalgo           | MXN     | 20,8879                                      | 100,00                | 50.522                                     | 17.748                                 |         | 2021 |
| TRATON AB, Södertälje  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 15.332                                     | 3.434                                  |         | 2021 |
| TRATON Finance & Services AS, Tallinn                                    | EUR     |  | 100,00                | -  | -                                      | 4) 6)   | 2022 |
| TRATON Finance Luxembourg S.A., Strassen                                 | EUR     |  | 100,00                | 44.724                                     | -5.306                                 |         | 2021 |
| TRATON Financial Services Aktiebolag, Södertälje                         | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 360.878                                    | 91.608                                 |         | 2021 |
| TRATON International S.A., Strassen                                      | EUR     |  | 100,00                | 1.882.171                                  | -520                                   |         | 2021 |
| TRATON Sweden AB, Södertälje   | EUR     |  | 100,00                | 25   | -                                      |         | 2021 |
| TRATON US, LLC, Wilmington/DE  | EUR     |  | 100,00                | 1.474.103                                  | -15.671                                |         | 2021 |
| UAB Scania Lietuva, Vilnius  | EUR     |  | 100,00                | 11.123                                     | 3.449                                  |         | 2021 |
| Union Trucks Ltd., Milton Keynes   | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 573  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Uppsala Danmark-Säby 8:1 AB, Gävle                                       | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| UTP Holdings, LLC, Lisle/IL  | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 118.755                                    | 3.417                                  | 3)      | 2021 |
| Vabis Bilverkstad AB, Södertälje   | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 101  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Vabis Försäkringsaktiebolag, Södertälje                                  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 198.030                                    | -1.439                                 |         | 2021 |
| Vindbron Arendal AB, Södertälje  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 13.356                                     | -389                                   |         | 2021 |
| Volkswagen Truck & Bus Indústria e Comércio de Veículos Ltda., São Paulo | BRL     | 5,6444                                       | 100,00                | 2.626.625                                  | -328.306                               |         | 2021 |
| Volkswagen Truck & Bus México S.A. de C.V., El Marqués                   | MXN     | 20,8879                                      | 100,00                | -1.331.442                                 | -216.768                               |         | 2021 |
| Westrucks Ltd., Milton Keynes  | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 336  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Workhorse International Holding Company, Lisle/IL                        | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | -1.045                                     | 23                                     |         | 2021 |
| <b>B. Nicht konsolidierte Gesellschaften</b>                             |         |  |                       |  |  |         |      |
| <b>1. Inland</b>   |         |  |                       |  |  |         |      |
| LoadFox GmbH, München  | EUR     |  | 100,00                | -3.221                                     | 151                                    |         | 2021 |
| LoadFox Transport Solutions GmbH, München                                | EUR     |  | 100,00                | -  | -                                      | 4) 6)   | 2022 |
| MAN Brand Management GmbH, Grünwald                                      | EUR     |  | 100,00                | 25   | -                                      | 1)      | 2022 |
| MAN Grundstücksgesellschaft mbH & Co. Gamma KG, München                  | EUR     |  | 100,00                | 1.307                                      | 37                                     |         | 2021 |
| MAN HR Services GmbH, München  | EUR     |  | 100,00                | 480  | -                                      | 1)      | 2022 |



**AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB**

| Name und Sitz des Unternehmens  | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|---|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| MAN Personal Services GmbH, Dachau  | EUR     |  | 100,00                | 25   | -                                      | 1)      | 2022 |
| MAN Zweite Beteiligungs GmbH, München   | EUR     |  | 100,00                | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| MAN-Unterstützungskasse GmbH, München   | EUR     |  | 100,00                | 397  | 50                                     |         | 2021 |
| Ortan Verwaltung GmbH & Co. Objekt Karlsfeld KG, Pullach i. Isartal             | EUR     |  | 100,00                | 1.418                                      | 429                                    |         | 2021 |
| TRATON Beteiligungsverwaltungs GmbH, München                                    | EUR     |  | 100,00                | -  | -                                      | 4) 7)   | 2022 |
| TRATON Dritte Beteiligungs GmbH, München  | EUR     |  | 100,00                | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| Unterstützungseinrichtung VGW GmbH, München                                     | EUR     |  | 100,00                | 211  | -32                                    |         | 2021 |
| <b>2. Ausland</b>   |         |  |                       |  |  |         |      |
| Arver Lastbilar AB, Örebro  | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| Beech's Garage (1983) Ltd., Belper  | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | -  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Bellwether Forest Products, LLC, Camden/SC                                      | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | -  | -                                      |         | 2021 |
| ERF (Holdings) plc, Swindon   | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 757  | -                                      | 5)      | 2021 |
| ERF Ltd., Swindon   | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | -  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Fastighetsbolaget Bärgningsbilen 2 Örebro AB, Stockholm                         | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| Fastighetsbolaget Fluoret AB, Stockholm   | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| Fastighetsbolaget Gilttuna Västerås AB, Stockholm                               | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| HRVS Group Ltd., Belper   | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | -  | -                                      | 5)      | 2021 |
| HRVS Rentals Ltd., Belper   | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | -  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Lauken S.A., Montevideo   | UYU     | 42,6710                                      | 100,00                | -  | -                                      | 5)      | 2021 |
| MAN Bus & Coach (Pty) Ltd., in Liquidation, Olifantsfontein                     | ZAR     | 18,0795                                      | 100,00                | -  | -1.775                                 | 2) 5)   | 2017 |
| MAN Financial Services Administrators (S.A.) (Pty) Ltd., in Liquidation, Isando | ZAR     | 18,0795                                      | 100,00                | 0  | -                                      | 2) 5)   | 2018 |
| MAN Truck & Bus (S.A.) (Pty) Ltd., in Liquidation, Isando                       | ZAR     | 18,0795                                      | 100,00                | -  | -68.539                                | 2) 5)   | 2017 |
| MAN Truck & Bus Asia Pacific Co. Ltd., Bangkok                                  | THB     | 36,8837                                      | 99,99                 | 155.319                                    | 12.213                                 |         | 2021 |
| MAN Truck & Bus India Pvt. Ltd., Pune   | INR     | 88,1640                                      | 99,99                 | 3.330.160                                  | 133.140                                |         | 2021 |
| MAN Truck and Bus Hong Kong Ltd., Hongkong                                      | HKD     | 8,3210                                       | 100,00                | 13.587                                     | 4.428                                  |         | 2021 |
| OOO MAN Truck & Bus Production RUS, St. Petersburg                              | RUB     | 76,2868                                      | 100,00                | 891.492                                    | 106.364                                |         | 2021 |
| OOO Truck Production RUS, St. Petersburg  | RUB     | 76,2868                                      | 100,00                | 122.551                                    | 687                                    |         | 2021 |



**AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB**

| Name und Sitz des Unternehmens                                   | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|--|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| Re-MAN Parts Ltd., in Liquidation, Belper                        | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | -  | -                                      | 2) 5)   | 2021 |
| Rio Soluções Digitais Ltda., São Paulo                           | BRL     | 5,6444                                       | 99,99                 | 10   | -                                      |         | 2021 |
| S.A. Trucks Ltd., in Liquidation, Bristol                        | GBP     | 0,8868                                       | 100,00                | 1  | -                                      | 2) 5)   | 2018 |
| Scanexpo S.A., Montevideo  | UYU     | 42,6710                                      | 100,00                | -  | -                                      | 5)      | 2021 |
| Scania de Venezuela S.A., Valencia                               | VES     | 18,4254                                      | 100,00                | 1.350.641                                  | 1.065.177                              |         | 2021 |
| Scania Finance Israel Ltd., Tel Aviv                             | ILS     | 3,7562                                       | 100,00                | 1.000                                      | -                                      |         | 2021 |
| Scania-MAN Administration ApS, Kopenhagen                        | DKK     | 7,4369                                       | 100,00                | 290  | 23                                     |         | 2021 |
| Stop 134 AB, Stockholm   | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| TRATON Charging Solutions AB, Södertälje                         | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | 12.615                                     | 11.672                                 |         | 2021 |
| TRATON Treasury AB, Södertälje                                   | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      | 4) 6)   | 2022 |
| TRATON, LLC, Herndon/VA  | USD     | 1,0677                                       | 100,00                | 1.277                                      | 170                                    |         | 2021 |
| Vita Cjuteriets Fastighetsbolag AB, Stockholm                    | SEK     | 11,0787                                      | 100,00                | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| Volkswagen Caminhões e Ônibus Comércio e Serviços Ltda., Limeira | BRL     | 5,6444                                       | 100,00                | 10   | -                                      |         | 2021 |
| <b>III. GEMEINSCHAFTSUNTERNEHMEN</b>                             |         |  |                       |  |  |         |      |
| <b>A. At Equity bewertete Unternehmen</b>                        |         |  |                       |  |  |         |      |
| <b>1. Inland</b>   |         |  |                       |  |  |         |      |
| <b>2. Ausland</b>  |         |  |                       |  |  |         |      |
| Commercial Vehicle Charging Europe B.V, Amsterdam                | EUR     |  | 33,33                 | -  | -                                      | 4) 6)   | 2022 |
| Cummins-Scania XPI Manufacturing, LLC, Columbus/IN               | USD     | 1,0677                                       | 50,00                 | 145.935                                    | 8.882                                  |         | 2020 |
| Oppland Tungbilservice A/S, Fagernes                             | NOK     | 10,5047                                      | 50,00                 | 8.452                                      | 2.751                                  |         | 2021 |
| Tynset Diesel A/S, Tynset  | NOK     | 10,5047                                      | 50,00                 | 5.519                                      | 679                                    |         | 2021 |
| <b>B. At Cost bewertete Unternehmen</b>                          |         |  |                       |  |  |         |      |
| <b>1. Inland</b>   |         |  |                       |  |  |         |      |
| HINO & TRATON Global Procurement GmbH, München                   | EUR     |  | 51,00                 | 494  | 169                                    |         | 2021 |
| <b>2. Ausland</b>  |         |  |                       |  |  |         |      |
| AMEXCI AB, Karlskoga   | SEK     | 11,0787                                      | 9,10                  | 37.455                                     | -22.568                                |         | 2021 |



## AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB

| Name und Sitz des Unternehmens                                      | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|---|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| <b>IV. ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN</b>                                  |         |  |                       |  |  |         |      |
| <b>A. At Equity bewertete assoziierte Unternehmen</b>               |         |  |                       |  |  |         |      |
| <b>1. Inland</b>  |         |  |                       |  |  |         |      |
| Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH, München                     | EUR     |  | 49,00                 | 61.709                                     | 6.441                                  |         | 2021 |
| sennder Technologies GmbH, Berlin                                   | EUR     |  | 13,69                 | 78.007                                     | -9.061                                 |         | 2019 |
| Telematics Solutions GmbH, Berlin                                   | EUR     |  | 46,73                 | 2  | 0                                      |         | 2020 |
| <b>2. Ausland</b>   |         |  |                       |  |  |         |      |
| BITS DATA i Södertälje AB, Södertälje                               | SEK     | 11,0787                                      | 33,00                 | 15.012                                     | 456                                    |         | 2021 |
| ScaValencia, S.A., Ribarroja del Turia                              | EUR     |  | 26,00                 | 13.257                                     | 1.513                                  |         | 2021 |
| Sinotruk (Hong Kong) Ltd., Hongkong                                 | CNY     | 7,3661                                       | 25,00                 | 42.768.087                                 | 4.709.462                              | 8) 10)  | 2021 |
| UZ Truck and Bus Motors, LLC, Samarkand                             | UZS     | 12.008,2250                                  | 32,89                 | 303.075.240                                | 23.148.518                             |         | 2020 |
| <b>B. At Cost bewertete assoziierte Unternehmen</b>                 |         |  |                       |  |  |         |      |
| <b>1. Inland</b>  |         |  |                       |  |  |         |      |
| bex technologies GmbH, Stuttgart                                    | EUR     |  | 32,55                 | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| Scantinel Photonics GmbH, Ulm                                       | EUR     |  | 47,14                 | -  | -                                      |         | 2021 |
| <b>2. Ausland</b>   |         |  |                       |  |  |         |      |
| Corebon AB, Arlöv   | SEK     | 11,0787                                      | 24,20                 | 56.569                                     | -58.027                                |         | 2021 |
| Innokraft AB, Sundsvall   | SEK     | 11,0787                                      | 46,00                 | 4.483                                      | -                                      |         | 2020 |
| Magnum Power Products, LLC, Franklin/IN                             | USD     | 1,0677                                       | 30,00                 | 31.185                                     | -5                                     |         | 2021 |
| Maudlin International Parts and Services of Palm Bay, LLC, Lisle/IL | USD     | 1,0677                                       | 49,00                 | 139  | -329                                   |         | 2021 |
| Newstream Enterprises, LLC, Springfield/MO                          | USD     | 1,0677                                       | 49,00                 | 6.769                                      | 3.208                                  |         | 2021 |
| Parcelly Limited, London  | GBP     | 0,8868                                       | 33,40                 | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| Roboyo Midco Limited, Stockholm                                     | SEK     | 11,0787                                      | 15,83                 | 26.292                                     | 3.981                                  |         | 2020 |
| SIB Solutions AB, Lund  | SEK     | 11,0787                                      | 20,70                 | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| Södertälje Science Park AB, Södertälje                              | SEK     | 11,0787                                      | 25,00                 | 2.496                                      | 273                                    |         | 2021 |





**AUFSTELLUNG DES ANTEILSBESITZES DER TRATON SE GEMÄSS § 285 NR. 11 HGB**

| Name und Sitz des Unternehmens                              | Währung | Kurs<br>Mengennot.<br>(1 EUR=)<br>31.12.2022 | Kapitalanteil<br>in % | Eigenkapital<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Ergebnis<br>in Tsd. Landes-<br>währung | Fußnote | Jahr |
|---|---------|--|-----------------------|--|--|---------|------|
| <b>V. BETEILIGUNGEN</b>                                     |         |  |                       |  |  |         |      |
| <b>1. Inland</b>  |         |  |                       |  |  |         |      |
| Car2Car Communication Consortium GbR, Braunschweig          | EUR     |  | 7,40                  | 399  | 92                                     |         | 2021 |
| FFK Fahrzeugservice Förtsch GmbH Kronach, Kronach           | EUR     |  | 30,00                 | 1.559                                      | 176                                    |         | 2021 |
| Grundstücksgesellschaft Schlossplatz 1 mbH & Co. KG, Berlin | EUR     |  | 8,16                  | 983  | 605                                    |         | 2021 |
| Roland Holding GmbH, München                                | EUR     |  | 22,83                 | 3.720                                      | -20                                    |         | 2021 |
| Verwaltungsgesellschaft Wasseralfingen mbH, Aalen           | EUR     |  | 50,00                 | 14.436                                     | 17                                     |         | 2021 |
| vialytics GmbH, Stuttgart                                   | EUR     |  | 15,69                 | -  | -                                      | 7)      | 2022 |
| <b>2. Ausland</b>   |         |  |                       |  |  |         |      |
| Car IQ Inc., Oakland/CA                                     | USD     | 1,0677                                       | 0,20                  | -  | -                                      | 4) 7)   | 2022 |
| Combient AB, Stockholm                                      | SEK     | 11,0787                                      | 4,65                  | 44.970                                     | 12.625                                 |         | 2021 |
| Enersize OY, Helsinki                                       | EUR     |  | 2,75                  | 2.459                                      | -2.387                                 |         | 2021 |
| H2GS AB, Stockholm  | SEK     | 11,0787                                      | 2,02                  | 73.133                                     | -154.988                               |         | 2021 |
| Maghreb Truck Industry S.p.A., Sidi M'Hamed                 | DZD     | 146,4838                                     | 10,00                 | 131.822                                    | 2.337                                  |         | 2021 |
| NorthVolt AB, Stockholm                                     | SEK     | 11,0787                                      | 0,90                  | 37.575.447                                 | 744.995                                |         | 2021 |
| OneH2, Inc., Hickory/NC                                     | USD     | 1,0677                                       | 5,13                  | 59.194                                     | 1.197                                  |         | 2021 |
| Shenzhen Haylion Technologies Co. Ltd., Shenzhen            | CNY     | 7,3661                                       | 2,00                  | 86.216                                     | 525                                    |         | 2021 |
| TuSimple Holdings Inc., San Diego/CA                        | USD     | 1,0677                                       | 7,41                  | 1.326.978                                  | 732.673                                |         | 2021 |

1 Ergebnisabführungsvertrag

2 in Liquidation

3 Abweichendes Geschäftsjahr

4 Rumpfgeschäftsjahr

5 zurzeit keine Geschäftstätigkeit

6 Neugründung/Abspaltung

7 Neuerwerb

8 Konsolidierter Abschluss

9 Werte sind im konsolidierten Abschluss der Muttergesellschaft enthalten

10 Zahlen gemäß IFRS

11 Sachverhalt iSd §1 UmwG

12 Strukturiertes Unternehmen gemäß IFRS 10 und 12

# Zusammengefasster Lagebericht

## **Zusammengefasster Lagebericht**

Der Lagebericht der TRATON SE und der Konzernlagebericht sind nach § 315 Abs. 5 HGB in Verbindung mit § 298 Abs. 2 HGB zusammengefasst und im TRATON Geschäftsbericht 2022 veröffentlicht.

# Weitere Informationen

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Weitere Informationen</b>                             | <b>51</b> |
| Versicherung der gesetzlichen Vertreter                  | 52        |
| Bestätigungsvermerk des unabhängigen<br>Abschlussprüfers | 53        |
| Impressum  | 60        |

## Versicherung der gesetzlichen Vertreter

Wir versichern nach bestem Wissen, dass gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsgrundsätzen der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der TRATON SE vermittelt und im Zusammengefassten Lagebericht der Geschäftsverlauf einschließlich des Geschäftsergebnisses und die Lage der Gesellschaft so dargestellt sind, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, sowie die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung der Gesellschaft beschrieben sind.

München, den 8. Februar 2023

TRATON SE

Der Vorstand

Christian Levin

Annette Danielski

Mathias Carlbaum

Antonio Roberto Cortes

Bernd Osterloh

Alexander Vlaskamp

## Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die TRATON SE

### Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

#### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der TRATON SE, München – bestehend aus der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022, der Bilanz zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der TRATON SE, der mit dem Konzernlagebericht zusammengefasst ist, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft. Die in der Anlage zum Bestätigungsvermerk genannten Bestandteile des Lageberichts sowie die dort aufgeführten Informationen des Unternehmens außerhalb des Geschäftsberichts, auf die im Lagebericht verwiesen wird, haben wir in Einklang mit den deutschen gesetzlichen Vorschriften nicht inhaltlich geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar. Wir geben kein Prüfungsurteil zum Inhalt der in der Anlage zum Bestätigungsvermerk genannten Bestandteile des Lageberichts ab.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

#### Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und der EU-Abschlussprüferverordnung (Nr. 537/2014; im Folgenden „EU-APrVO“) unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den europarechtlichen sowie den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Darüber hinaus erklären wir gemäß Artikel 10 Abs. 2 Buchst. f) EU-APrVO, dass wir keine verbotenen Nichtprüfungsleistungen nach Artikel 5 Abs. 1 EU-APrVO erbracht haben. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

#### Besonders wichtige Prüfungssachverhalte in der Prüfung des Jahresabschlusses

Besonders wichtige Prüfungssachverhalte sind solche Sachverhalte, die nach unserem pflichtgemäßen Ermessen am bedeutsamsten in unserer Prüfung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 waren. Diese Sachverhalte wurden im Zusammenhang mit unserer Prüfung des Jahresabschlusses als Ganzem und bei der Bildung unseres Prüfungsurteils hierzu berücksichtigt; wir geben kein gesonderter Prüfungsurteil zu diesen Sachverhalten ab.

Nachfolgend beschreiben wir die aus unserer Sicht besonders wichtigen Prüfungssachverhalte:

### **Werthaltigkeit der Anteile an verbundenen Unternehmen**

#### **Gründe für die Bestimmung als besonders wichtiger Prüfungssachverhalt:**

Zum 31. Dezember 2022 bilanziert die TRATON SE Anteile an verbundenen Unternehmen in Höhe von EUR 15,9 Mrd. (Vj. EUR 18,5 Mrd.). Zur Beurteilung der Werthaltigkeit der Anteile an verbundenen Unternehmen überprüft die Gesellschaft jährlich anhand der Planungsrechnungen der verbundenen Unternehmen, ob sich Hinweise auf eine voraussichtlich dauernde Wertminderung eines bilanzierten Anteils an einem verbundenen Unternehmen ergeben. Der beizulegende Zeitwert der Anteile an verbundenen Unternehmen wird grundsätzlich als Barwert unter Verwendung von Discounted-Cashflow-Modellen ermittelt. Das Ergebnis der Ermittlung eines möglichen außerplanmäßigen Abschreibungsbedarfs der Anteile an verbundenen Unternehmen im Rahmen der vorgenommenen Wertminderungstests ist in hohem Maße davon abhängig, wie die gesetzlichen Vertreter die künftigen Zahlungsmittelzuflüsse einschätzen und die jeweils verwendeten Diskontierungszinssätze bestimmen.

Des Weiteren wurden im Geschäftsjahr 2022 Veränderungen in der TRATON GROUP konzerninternen Beteiligungsstruktur vorgenommen. Zum einen erfolgte die Einlage der Anteile an der Scania AB, Södertälje in die TRATON Sweden AB, Södertälje zum Buchwert im Rahmen einer Sacheinlage. Die Anteile an der TRATON Sweden AB, Södertälje wurde anschließend zum Buchwert in die TRATON International S.A., Strassen/Luxemburg eingebracht. Die TRATON SE hat des Weiteren die Anteile der Volkswagen Truck & Bus Indústria e Comércio de Veículos Ltda. São Paulo von der MAN Finance and Holding S.A., Strassen/Luxemburg erworben und im Anschluss in die TRATON International S.A., Strassen/Luxemburg eingebracht. Weiterhin wurde die von der TRATON SE gehaltene Beteiligung an der MAN Finance and Holding S.A., Strassen/Luxemburg zum Buchwert in die TRATON International S.A., Strassen/Luxemburg eingelegt.

Vor diesem Hintergrund, der Wesentlichkeit der Anteile an verbundenen Unternehmen in Relation zur Bilanzsumme, der Wesentlichkeit der durchgeführten konzerninternen Transaktionen, der der Bewertung zugrundeliegenden Komplexität sowie der im Rahmen der Bewertung vorhandenen Ermessensspielräume war der Wertminderungstest für die Anteile an verbundenen Unternehmen im Rahmen unserer Prüfung einer der bedeutendsten Sachverhalte.

#### **Prüferisches Vorgehen:**

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir unter anderem das methodische Vorgehen zur Überprüfung der Werthaltigkeit unter Einbindung von internen Bewertungsexperten nachvollzogen. Insbesondere haben wir die Verfahren zur Identifikation von Hinweisen für das Vorliegen einer voraussichtlich dauerhaften Wertminderung der bilanzierten Anteile an verbundenen Unternehmen gewürdigt. In diesem Zusammenhang haben wir gewürdigt, ob die Verfahren geeignet sind, objektive Hinweise auf einen niedrigeren beizulegenden Wert infolge einer länger anhaltenden Wertminderung zu geben und ob die Verfahren stetig zum Vorjahr durchgeführt wurden. Dabei haben wir die rechnerische Richtigkeit der verwendeten Bewertungsmodelle nachvollzogen.

Den im TRATON Konzern eingerichteten Planungsprozess, in den die verbundenen Unternehmen einbezogen sind, haben wir analysiert und die im Planungsprozess implementierten Kontrollen hinsichtlich ihrer Effektivität beurteilt. Als Ausgangspunkt haben wir die von den gesetzlichen Vertretern erstellte und vom Aufsichtsrat zur Kenntnis genommene operative Fünf-Jahresplanung des TRATON Konzerns mit den Planwerten in den zugrunde liegenden Wertminderungstests abgeglichen. Die wesentlichen Prämissen der Planung für die unter Berücksichtigung von Risiko- und Wesentlichkeitsaspekten ausgewählten verbundenen Unternehmen haben wir mit den gesetzlichen Vertretern besprochen sowie zur Beurteilung der Planungsgenauigkeit einen Abgleich mit den in der Vergangenheit realisierten Ergebnissen und Zahlungsmittelzuflüssen durchgeführt. Bei unserer Plausibilisierung der Inputdaten der Wertminderungstests haben wir uns unter anderem auf einen Abgleich mit allgemeinen und branchenspezifischen Markterwartungen gestützt, die den erwarteten Zahlungsmittelzuflüssen zugrunde liegen. Die wesentlichen Annahmen haben wir mit planungsverantwortlichen Mitarbeitern erörtert. Dies erfolgte insbesondere unter Berücksichtigung der Auswirkungen möglicher anhaltender Lieferengpässe bei Halbleitern und anderen wichtigen Zulieferteilen, Inflationserwartungen, Steigerungsraten von Material- und Personalkosten sowie weiterhin bestehenden regional unterschiedlichen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie. Darüber hinaus haben wir die Planungsannahmen im Hinblick auf die Auswirkungen des Klimawandels und die damit einhergehende Ausweitung der Elektromobilität, insbesondere bestehende Unsicherheiten in der Schätzung der Marktanteile der Elektrofahrzeuge und der zu erzielenden Margen sowie der langfristigen Wachstumsraten in der Planung diskutiert und beurteilt. Im Hinblick auf die Überleitung der Mittelfristplanung in die Langfristplanung haben wir die Plausibilität der angenommenen Wachstumsraten durch Abgleich mit beobachtbaren Daten beurteilt.

Zur Beurteilung der verwendeten Diskontierungszinssätze haben wir die bei deren Bestimmung herangezogenen Parameter anhand von öffentlich verfügbaren Informationen analysiert und die Ermittlung methodisch nachvollzogen.

Ferner haben wir die Sensitivitätsanalysen der gesetzlichen Vertreter beurteilt, um ein mögliches außerplanmäßiges Abschreibungsrisiko bei einer für möglich gehaltenen Änderung einer der wesentlichen Annahmen der Bewertung einschätzen zu können.

Im Rahmen unserer Prüfung der konzerninternen Umstrukturierungen haben wir die zugrundeliegenden vertraglichen Unterlagen gewürdigt und die ordnungsgemäße handelsrechtliche Bilanzierung auf Grundlage von Tausch- bzw. Sacheinlagegrundsätzen nachvollzogen. Darüber hinaus haben wir die ordnungsgemäße buchhalterische Abbildung der Transaktionen im Jahresabschluss der TRATON SE, einschließlich der Anhangangaben, gewürdigt.

Aus unseren Prüfungshandlungen haben sich hinsichtlich der Beurteilung der Werthaltigkeit der Anteile an verbundenen Unternehmen keine Einwendungen ergeben.

#### **Verweis auf zugehörige Angaben:**

Zu den bezüglich der Anteile an verbundenen Unternehmen angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen verweisen wir auf die Angaben im Anhang im Abschnitt „Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden“ sowie im Abschnitt „Erläuterungen zur Bilanz“ Textziffer 9 zu den Finanzanlagen.

#### **Sonstige Informationen**

Für die Erklärung nach § 161 AktG zum Deutschen Corporate Governance Kodex, die Bestandteil der Erklärung zur Unternehmensführung ist, sind die gesetzlichen Vertreter und der Aufsichtsrat verantwortlich. Im Übrigen sind die gesetzlichen Vertreter für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die in der Anlage genannten Bestandteile des Geschäftsberichts.

Unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und Lagebericht erstrecken sich nicht auf die sonstigen Informationen, und dementsprechend geben wir weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu ab.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung haben wir die Verantwortung, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresabschluss, Lagebericht oder unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

#### **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden

deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und der EU-APrVO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen

resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können;

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben;
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben;
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann;
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt;
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft;



- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Wir geben gegenüber den für die Überwachung Verantwortlichen eine Erklärung ab, dass wir die relevanten Unabhängigkeitsanforderungen eingehalten haben, und erörtern mit ihnen alle Beziehungen und sonstigen Sachverhalte, von denen vernünftigerweise angenommen werden kann, dass sie sich auf unsere Unabhängigkeit auswirken, und die hierzu getroffenen Schutzmaßnahmen.

Wir bestimmen von den Sachverhalten, die wir mit den für die Überwachung Verantwortlichen erörtert haben, diejenigen Sachverhalte, die in der Prüfung des Jahresabschlusses für den aktuellen Berichtszeitraum am bedeutsamsten waren und daher die besonders wichtigen Prüfungssachverhalte sind. Wir beschreiben diese Sachverhalte im Bestätigungsvermerk, es sei denn, Gesetze oder andere Rechtsvorschriften schließen die öffentliche Angabe des Sachverhalts aus.

### Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Vermerk über die Prüfung der für Zwecke der Offenlegung erstellten elektronischen Wiedergaben des Jahresabschlusses und des Lageberichts nach § 317 Abs. 3a HGB

### Prüfungsurteil

Wir haben gemäß § 317 Abs. 3a HGB eine Prüfung mit hinreichender Sicherheit durchgeführt, ob die in der Datei TRATON\_SE\_JA\_ZLB\_ESEF-2022-12-31 enthaltenen und für Zwecke der Offenlegung erstellten Wiedergaben des Jahresabschlusses und des

Lageberichts (im Folgenden auch als „ESEF-Unterlagen“ bezeichnet) den Vorgaben des § 328 Abs. 1 HGB an das elektronische Berichtsformat („ESEF-Format“) in allen wesentlichen Belangen entsprechen. In Einklang mit den deutschen gesetzlichen Vorschriften erstreckt sich diese Prüfung nur auf die Überführung der Informationen des Jahresabschlusses und des Lageberichts in das ESEF-Format und daher weder auf die in diesen Wiedergaben enthaltenen noch auf andere in der oben genannten Datei enthaltene Informationen.

Nach unserer Beurteilung entsprechen die in der oben genannten Datei enthaltenen und für Zwecke der Offenlegung erstellten Wiedergaben des Jahresabschlusses und des Lageberichts in allen wesentlichen Belangen den Vorgaben des § 328 Abs. 1 HGB an das elektronische Berichtsformat. Über dieses Prüfungsurteil sowie unsere im voranstehenden „Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ enthaltenen Prüfungsurteile zum beigefügten Jahresabschluss und zum beigefügten Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 hinaus geben wir keinerlei Prüfungsurteil zu den in diesen Wiedergaben enthaltenen Informationen sowie zu den anderen in der oben genannten Datei enthaltenen Informationen ab.

### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung der in der oben genannten Datei enthaltenen Wiedergaben des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 Abs. 3a HGB unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung der für Zwecke der Offenlegung erstellten elektronischen Wiedergaben von Abschlüssen und Lageberichten nach § 317 Abs. 3a HGB (IDW PS 410 (06.2022)) und des International Standard on Assurance Engagements 3000 (Revised) durchgeführt. Unsere Verantwortung danach ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der ESEF-Unterlagen“ weitergehend beschrieben. Unsere Wirtschaftsprüferpraxis hat die Anforderungen an das Qualitätssicherungssystem des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) angewendet.

### Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für die ESEF-Unterlagen

Die gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft sind verantwortlich für die Erstellung der ESEF-Unterlagen mit den elektronischen Wiedergaben des Jahresabschlusses und des Lageberichts nach Maßgabe des § 328 Abs. 1 Satz 4 Nr. 1 HGB.

Ferner sind die gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachten, um die Erstellung der ESEF-Unterlagen zu ermöglichen, die frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – Verstößen gegen die Vorgaben des § 328 Abs. 1 HGB an das elektronische Berichtsformat sind.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Prozesses der Erstellung der ESEF-Unterlagen als Teil des Rechnungslegungsprozesses.

#### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der ESEF-Unterlagen**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die ESEF-Unterlagen frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – Verstößen gegen die Anforderungen des § 328 Abs. 1 HGB sind. Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – Verstöße gegen die Anforderungen des § 328 Abs. 1 HGB, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen;
- gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung der ESEF-Unterlagen relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Kontrollen abzugeben;
- beurteilen wir die technische Gültigkeit der ESEF-Unterlagen, d.h. ob die die ESEF-Unterlagen enthaltende Datei die Vorgaben der Delegierten Verordnung (EU) 2019/815 in der zum Abschlussstichtag geltenden Fassung an die technische Spezifikation für diese Datei erfüllt;
- beurteilen wir, ob die ESEF-Unterlagen eine inhaltsgleiche XHTML-Wiedergabe des geprüften Jahresabschlusses und des geprüften Lageberichts ermöglichen.

#### **Übrige Angaben gemäß Artikel 10 EU-APrVO**

Wir wurden von der Hauptversammlung am 9. Juni 2022 als Abschlussprüfer gewählt. Wir wurden am 28. September 2022 vom Aufsichtsrat beauftragt. Wir sind seit dem Geschäftsjahr 2020 als Abschlussprüfer der TRATON SE tätig.

Wir erklären, dass die in diesem Bestätigungsvermerk enthaltenen Prüfungsurteile mit dem zusätzlichen Bericht an den Prüfungsausschuss nach Artikel 11 EU-APrVO (Prüfungsbericht) in Einklang stehen.

#### **Sonstiger Sachverhalt – Verwendung des Bestätigungsvermerks**

Unser Bestätigungsvermerk ist stets im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss und dem geprüften Lagebericht sowie den geprüften ESEF-Unterlagen zu lesen. Der in das ESEF-Format überführte Jahresabschluss und Lagebericht – auch die in das Unternehmensregister einzustellenden Fassungen – sind lediglich elektronische Wiedergaben des geprüften Jahresabschlusses und des geprüften Lageberichts und treten nicht an deren Stelle. Insbesondere ist der ESEF-Vermerk und unser darin enthaltenes Prüfungsurteil nur in Verbindung mit den in elektronischer Form bereitgestellten geprüften ESEF-Unterlagen verwendbar.

#### **Verantwortlicher Wirtschaftsprüfer**

Der für die Prüfung verantwortliche Wirtschaftsprüfer ist Heiko Hummel.

#### **Anlage zum Bestätigungsvermerk:**

##### **1. Nicht inhaltlich geprüfte Bestandteile des Lageberichts**

Folgende Bestandteile des Lageberichts haben wir nicht inhaltlich geprüft:

- den im Abschnitt „Prognose-, Chancen- und Risikobericht, 2. Chancen- und Risikobericht“ des zusammengefassten Lageberichts enthaltenen Abschnitt „Angemessenheit und Wirksamkeit des Risikomanagements“;
- die im Abschnitt „Weitere Informationen zum Geschäftsjahr“ des zusammengefassten Lageberichts enthaltene Erklärung zur Unternehmensführung;
- die im zusammengefassten Lagebericht enthaltene Nichtfinanzielle Konzernklärung.

## 2. Weitere Sonstige Informationen

Zu den „Sonstigen Informationen“ zählen ferner weitere, für den Geschäftsbericht vorgesehene Bestandteile, von denen wir eine Fassung bis zur Erteilung dieses Bestätigungsvermerks erlangt haben, insbesondere der Abschnitt:

- Versicherung der gesetzlichen Vertreter

aber nicht der Jahresabschluss, nicht die in die inhaltliche Prüfung einbezogenen Lageberichtsangaben und nicht unser dazugehöriger Bestätigungsvermerk.

## 3. Informationen des Unternehmens außerhalb des Geschäftsberichts, auf die im Lagebericht verwiesen wird

Der Lagebericht enthält Querverweise auf Internetseiten der Gesellschaft bzw. der Gruppe. Die Informationen, auf die sich die Querverweise beziehen, haben wir nicht inhaltlich geprüft.

München, 13. Februar 2023

Ernst & Young GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| Meyer             | Hummel            |
| Wirtschaftsprüfer | Wirtschaftsprüfer |

## Impressum

### Herausgeber

TRATON SE  
Hanauer Str. 26  
80992 München  
[www.traton.com](http://www.traton.com)

### Konzept und Gestaltung

3st kommunikation GmbH, Mainz

### Fotografie

Bryce Frimming/Unsplash (Titel)

### Copyright

©2023 bei TRATON SE und 3st kommunikation GmbH

