



SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ
CARLSON INVESTMENTS SPÓŁKA EUROPEJSKA

za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Warszawa, dnia 30 maja 2022 r.

SPIS TREŚCI:

I.	Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej.....	3
1.	Skład Rady Nadzorczej.....	3
<p>Stosownie do § 16 ust. 1 Statutu Spółki Rada Nadzorcza CARLSON INVESTMENTS SE składa się z co najmniej z 5 (pięciu) członków, powoływana przez Walne Zgromadzenie na trzyletni okres wspólnej kadencji. Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.....</p>		
		3
<p>Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza składa się z 8 członków:</p>		
2.	Forma i tryb wykonywania nadzoru.....	4
3.	Wykaz i tematyka podjętych uchwał.....	4
4.	Samocena Rady Nadzorczej.....	5
5.	Czynności kontrolne Rady Nadzorczej.....	6
6.	Wniosek do Walnego zgromadzenia o udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium za rok obrotowy 2021	6
II.	Wyniki badania Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki	6
III.	Zwięzła ocena sytuacji Spółki	7
1.	Najważniejsze wydarzenia w działalności Spółki CARLSON INVESTMENTS SE. w roku 2021 oraz zamierzenia w następnych latach.....	7
IV.	Realizacja funkcji Komitetu Audytu przez Radę Nadzorczą Spółki.....	12

I. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej

1. Skład Rady Nadzorczej

Stosownie do § 16 ust. 1 Statutu Spółki Rada Nadzorcza CARLSON INVESTMENTS SE składa się z co najmniej z 5 (pięciu) członków, powoływana przez Walne Zgromadzenie na trzyletni okres wspólnej kadencji. Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącą Rady Nadzorczej i Wiceprzewodniczącą Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza składa się z 8 członków:

1.	Serge Telle	–	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2.	Łukasz Marczuk	–	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3.	Damian Goryszewski	–	Członek Rady Nadzorczej
4.	Kinga Dębicka	–	Członek Rady Nadzorczej
5.	Penelope Hope	–	Członek Rady Nadzorczej
6.	Silvia Andriotto	–	Członek Rady Nadzorczej
7.	Violetta Vrublevskaya	–	Członek Rady Nadzorczej
8.	Isabelle Peeters	–	Członek Rady Nadzorczej

W omawianym okresie sprawozdawczym nastąpiły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej: W związku z rezygnacją Pana Wojciecha Przybyły z funkcji Członka w Rady Nadzorczej Spółki z dniem 2 marca 2021 roku z powodu podjęcia nowych obowiązków zawodowych, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie na podstawie art. 385 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych powołało w dniu 31 marca 2021 roku do Rady Nadzorczej Pana Damiana Goryszewskiego, którego kandydatura na niezależnego członka Rady Nadzorczej została zgłoszona przez Akcjonariusza Carlson Ventures International Ltd.

Do 1 września 2021 r. Rada Nadzorcza działała w pięcioosobowym składzie,

Łukasz Marczuk	–	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Paweł Szewczyk	–	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Kinga Dębicka	–	Członek Rady Nadzorczej
Grzegorz Kubica	–	Członek Rady Nadzorczej
Damian Goryszewski	–	Członek Rady Nadzorczej

W dniu 1 września 2021 r. odbyło się posiedzenie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zgodnie z którego porządkiem, przedmiotem obrad były zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie odwołało z Rady Nadzorczej pana Grzegorza Kubicę oraz pana Pawła Szewczyka. Do Rady Nadzorczej Spółki powołani zostali pan Serge Telle (były premier Rządu Księstwa Monako), pani Penelope Hope (doświadczona liderka organizacyjna), pani Silvia Andriotto (doświadczona managerka), pani Violetta Vrublevskaya (wyspecjalizowana w bankowości inwestycyjnej i doradztwie finansowym) oraz pani Isabelle Peeters (wyspecjalizowana w usługach bankowości inwestycyjnej i pozyskiwania funduszy dla firm rozwijających się). Nowi członkowie Rady Nadzorczej zostali powołani na wspólną kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2022.

W dniu 29 grudnia 2021 roku odbyło się pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej w nowym, ośmioosobowym składzie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia na odległość, zgodnie z art. 388 § 3 Ksh. oraz §20 Statutu. Na posiedzeniu między innymi zostało wyłonione nowe Prezydium Rady Nadzorczej. Do pełnienia funkcji przewodniczącego Rady Nadzorczej został wybrany pan Serge Telle, a na stanowisko Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej pan Łukasz Marczuk

Komitet Audytu – zgodnie z art. 128 ust. 4 pkt 4 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym – (Dz.U. z 2017 r. nr 1089) w przypadku jednostek, które na koniec danego roku obrotowego oraz na koniec roku obrotowego poprzedzającego dany rok obrotowy nie przekroczyły co najmniej dwóch z następujących trzech wielkości:

17 000 000 zł – w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego,

34 000 000 zł – w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy,

50 osób – w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty.

– pełnienie funkcji komitetu audytu może zostać powierzone całej Radzie Nadzorczej.

CARLSON INVESTMENTS SE. nie osiąga co najmniej dwóch w/w wielkości granicznych, wobec czego Rada Nadzorcza Emitenta, która działa w ośmioosobowym składzie wykonuje również zadania Komitetu Audytu.

2. Forma i tryb wykonywania nadzoru

Rada Nadzorcza, zgodnie z KSH, statutu Spółki i Regulaminu Rady, w roku 2021 sprawowała nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności. Podstawową formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji były posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane przez Przewodniczącego Rady, które odbywały się w zależności od potrzeb. Oprócz Członków Rady Nadzorczej w posiedzeniach, na zaproszenie uczestniczył Prezes Zarządu. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem spółki i aktywnie uczestniczyli we wszystkich, ważnych dla działalności Spółki sprawach.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła trzy posiedzenia

31 maj 2021 r. - odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej podczas którego podjęto uchwały zatwierdzające jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2020 r.

8 czerwca 2021 r.- odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej podczas którego podjęto uchwały zatwierdzające skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2020 r.

29 grudnia 2021 r.- odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej podczas którego podsumowano 2021 rok oraz zostało wybrane nowe Prezydium Rady Nadzorczej

Większość posiedzeń odbywało się przy pełnej frekwencji, co świadczy o dużym zainteresowaniu Sprawami Spółki i o odpowiedzialności członków Rady Nadzorczej. Na większości posiedzeń Rady Nadzorczej Prezes Zarządu przedstawił wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki, objętych porządkiem obrad. Szczegółowy opis czynności podejmowanych przez Radę Nadzorczą w 2021 r. znajduje się w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej, które wraz z podjętymi uchwałami archiwizowane są w siedzibie Spółki w Warszawie przy ul. Emilii Plater 49.

3. Wykaz i tematyka podjętych uchwał

W roku 2021 Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały;

- 1) Uchwała nr 1 z dnia 31 maja 2021 r. w sprawie: przyjęcia Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2020;
- 2) Uchwała nr 2 z dnia 31 maja 2021 r. w sprawie: przyjęcia Jednostkowego Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy;
- 3) Uchwała nr 3 z dnia 31 maja 2021 r. w sprawie: wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2020;
- 4) Uchwała nr 4 z dnia 31 maja 2021 r. w sprawie: wniosku do ZWZ w sprawie udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki Panu Aleksandrowi Gruszczyńskiemu absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2020;
- 5) Uchwała nr 5 z dnia 31 maja 2021 r, w sprawie: przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.;
- 6) Uchwała nr 6 z dnia 31 maja 2021 r, w sprawie: zaopiniowania porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia;
- 7) Uchwała nr 7 z dnia 31 maja 2021 r, w sprawie: opinii Rady Nadzorczej na temat zastrzeżenia biegłego rewidenta do badania jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego Spółki za 2020;
- 8) Uchwała nr 8 z dnia 31 maja 2021 r w sprawie: **w sprawie potwierdzenia wyrażenia zgody na** połączenie spółek w trybie art.492 § 1 ust.1 KSH poprzez przeniesienie całego majątku POLVENT Sp. z o.o. na TECHVIGO Sp. z o. o.;

- 9) Uchwała nr 9 z dnia 31 maja 2021 r w sprawie: potwierdzenia wyrażenia zgody na sprzedaż udziałów w Sundawn Limited;
- 10) Uchwała nr 1 z dnia 8 czerwca 2021 r w sprawie: przyjęcia Korekty Sprawozdania z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020;
- 11) Uchwała nr 2 z dnia 8 czerwca 2021 r w sprawie: przyjęcia Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2020;
- 12) Uchwała nr 3 z dnia 8 czerwca 2021 r w sprawie: opinii Rady Nadzorczej na temat zastrzeżenia biegłego rewidenta do badania skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego Spółki za 2020 r.;
- 13) Uchwała nr 1 z dnia 29 grudnia 2021 r w sprawie: wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- 14) Uchwała nr 2 z dnia 29 grudnia 2021 r w sprawie: wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej;
- 15) Uchwała nr 3 z dnia 29 grudnia 2021 r w sprawie: potwierdzenia wyrażenia zgody na podwyższenie kapitału zakładowego w spółce Techvigo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie;
- 16) Uchwała nr 4 z dnia 29 grudnia 2021 r w sprawie: potwierdzenia wyrażenia zgody na podwyższenie kapitału zakładowego w spółce Carlson Investments Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie;
- 17) Uchwała nr 5 z dnia 29 grudnia 2021 r w sprawie: potwierdzenia wyrażenia zgody na zakup Spółki HELVEXIA PTE. LTD. (Helvexia), (UEN 202018322H) z siedzibą w Singapurze;
- 18) Uchwała nr 6 z dnia 29 grudnia 2021 r w sprawie: potwierdzenia wyrażenia zgody na objęcie udziałów w powstałej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej spółki HELVEXIA PAY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie;
- 19) Uchwała nr 7 z dnia 29 grudnia 2021 r w sprawie: potwierdzenia wyrażenia zgody na utworzenie i objęcie udziałów w spółce CARLSON TECH VENTURES AS z siedzibą w Czeskim Cieszynie;
- 20) Uchwała nr 8 z dnia 29 grudnia 2021 r w sprawie: potwierdzenia wyrażenia zgody na połączenie spółki CARLSON INVESTMENTS S.A. z siedzibą w Warszawie (spółka przejmująca) ze spółką CARLSON TECH VENTURES AS z siedzibą w Czeskim Cieszynie w ramach połączenia transgranicznego;
- 21) Uchwała nr 9 z dnia 29 grudnia 2021 r w sprawie: potwierdzenie wyrażenia zgody na zakup i objęcie udziałów w Spółce PAYMIQ Ltd.

4. Samoocena Rady Nadzorczej

W swojej ocenie, Rada Nadzorcza w 2021 roku właściwie, rzetelnie i efektywnie sprawowała kolegialnie nadzór nad funkcjonowaniem Spółki we wszystkich obszarach jej działania i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z KSH, ze Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej, przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego, określonymi w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na NewConnect” jak również zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej reprezentują wysokie kwalifikacje i doświadczenie niezbędne do wykonywania czynności nadzorczych. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się systematycznie, w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie prawnie wiążących uchwał. Głosowanie nad poszczególnymi uchwałami odbywało się z zachowaniem zasad określonych w Regulaminie Rady Nadzorczej, uchwały w większości zapadały jednomyślnie. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wykazywali pełne zaangażowanie i dyscyplinę, w minionym roku Rada Nadzorcza współpracowała z Zarządem przy kluczowych decyzjach, analizowała sytuację w Spółce. W trakcie nieformalnych spotkań omawiano też sprawy związane z bieżącą sytuacją oraz strategią dalszej działalności Spółki. Współpraca Rady Nadzorczej z Zarządem układała się poprawnie i zapewniała odpowiedni poziom wiedzy na tematy dotyczącej wszystkich sfer działalności Spółki. Rada Nadzorcza ocenia, iż jej członkowie poświęcają sprawom Spółki ilość czasu niezbędną do prawidłowego wykonywania przez nich obowiązków.

5. Czynności kontrolne Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza przeprowadziła w 2021 roku działania związane z oceną funkcjonowania Spółki oraz z efektywnością jej zarządzania.

Przeprowadzone analizy dotyczyły między innymi:

- bieżących wyników ekonomiczno-finansowych Spółki,
- zasadności i efektywności zamierzeń inwestycyjnych,
- rozwoju działalności i perspektyw rynkowych Spółki.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze wszystkimi dokumentami i opracowaniami przygotowanymi przez Zarząd.

6. Wniosek do Walnego zgromadzenia o udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium za rok obrotowy 2021

Rada Nadzorcza CARLSON INVESTMENTS SE przedkładając Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu niniejsze Sprawozdanie wnioskuje o udzielenie absolutorium wszystkim osobom wchodzącym w skład Rady w roku 2021.

II. Wyniki badania Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki

Rada Nadzorcza CARLSON INVESTMENTS SE., na podstawie art. 382 par. 3 Kodeksu spółek handlowych, zapoznała się ze sprawozdaniem jednostkowym Spółki oraz skonsolidowanym Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2021 i dokonała jego oceny,

Sprawozdanie jednostkowe:

- Wprowadzenie do jednostkowego sprawozdania finansowego;
- Jednostkowy Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 30 958 444,42 zł (słownie: trzydzieści milionów dziewięćset pięćdziesiąt osiem tysięcy czterysta czterdzieści cztery złote 42/100);
- Jednostkowy Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujący zysk netto w wysokości 4 391 903,88zł (słownie: cztery miliony trzysta dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset trzy złote 88/100);
- Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 15 178 262,88 zł (słownie: piętnaście milionów sto siedemdziesiąt osiem tysięcy dwieście sześćdziesiąt dwa złote 88/100);
- Jednostkowy Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 477 479,18 zł (słownie: czterysta siedemdziesiąt siedem tysięcy czterysta siedemdziesiąt dziewięć złotych 18/100),
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie skonsolidowane:

- wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 38 547 637,97 zł (słownie: trzydzieści osiem milionów pięćset czterdzieści siedem tysięcy sześćset trzydzieści siedem złotych 97/100);
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujący stratę netto w wysokości 555 674,90 zł (słownie: pięćset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset siedemdziesiąt cztery złote 90/100);
- zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 11 739 825,81 zł (słownie: jedenaście milionów siedemset trzydzieści dziewięć tysięcy osiemset dwadzieścia pięć złotych

81/100);

- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 572 503,82 zł (słownie: pięćset siedemdziesiąt dwa tysiące pięćset trzy złote 82/100);
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza zapoznała się również ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej CARLSON INVESTMENTS SE. za rok 2021. sporządzonym stosownie do § 5 ust.8 załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Podstawą badania była opinia i raport z badania sprawozdania finansowego sporządzona przez „Eureka Auditing Sp. z o.o.” z siedzibą w Poznaniu, wpisana na listę firm audytorskich, prowadzoną przez PANA pod nr 137.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego, a także po przeanalizowaniu przedstawionych dokumentów stwierdza, że Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe zawiera wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2021.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego, a także po przeanalizowaniu przedstawionych dokumentów stwierdza, że Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej CARLSON INVESTMENTS zawiera wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Grupy Kapitałowej CARLSON INVESTMENTS na dzień 31 grudnia 2021 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2021.

Rada Nadzorcza uznaje, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej CARLSON INVESTMENTS za rok obrotowy 2021 spełnia wszystkie wymogi formalne oraz zawiera prawdziwy obraz rozwoju i sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Wyniki badania ksiąg rachunkowych w zakresie udokumentowania zaszłości gospodarczych, prowadzenia ewidencji wyceny aktywów i pasywów, rozliczania kosztów pozwalają uznać, że księgi prowadzone są na bieżąco, rzetelnie oraz sprawdzalnie, jasno przedstawiają sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z przedstawionym przez Zarząd Sprawozdaniem z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej CARLSON INVESTMENTS za rok 2021 uznaje, że spełnia ono wszystkie wymogi formalne oraz prawidłowo przedstawia sytuację Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu dotyczący przekazania osiągniętego zysku netto za rok obrotowy od 01.01.2021 do 31.12.2021 w wysokości: 4 391 903,88 zł (słownie: cztery miliony trzysta dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset trzy złote 88/100) przekazać na pokrycie strat z lat poprzednich.

Wyrazem działań Rady Nadzorczej dotyczących badania Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania Zarządu są podjęte na posiedzeniach przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia na odległość w dniu 30 maja 2021 r. uchwał, w których Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie Jednostkowego Sprawozdania Finansowego Spółki, Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej CARLSON INVESTMENTS. za rok 2021, pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu dotyczący przekazania zysku netto za rok obrotowy od 01.01.2021 do 31.12.2021 w wysokości: 4 391 903,88 zł (słownie: cztery miliony trzysta dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset trzy złote 88/100) na pokrycie strat z lat poprzednich oraz wnosi do Walnego Zgromadzenia o udzielenie Prezesowi Zarządu absolutorium z wykonywania obowiązków w 2021 r.

III. Związła ocena sytuacji Spółki

1. Najważniejsze wydarzenia w działalności Spółki CARLSON INVESTMENTS SE. w roku 2021 oraz zamierzenia w następnych latach

W dniu 22 marca 2021 roku Spółka zawarła umowę o współpracy z EVIG ALFA sp. z o.o. przy możliwym udziale CARLSON INVESTMENTS ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA S.A. (będącej w organizacji). Przedmiotem umowy jest stworzenie pomiędzy Emitentem, a Spółkami CARLSON VENTURES INTERNATIONAL LIMITED i CARLSON INVESTMENTS ASI S.A. platformy współpracy mającej służyć wymianie wzajemnych doświadczeń, wiedzy i wykorzystania potencjału stron umowy w zakresie pozyskiwania nowych inwestycji. Strony zakładają możliwość wspólnej realizacji inwestycji w innowacyjne projekty, będące w fazie badawczo rozwojowej o dużym potencjale wzrostu. Zgodnie z podpisaną umową oraz charakterystyką działalności CARLSON VENTURES INTERNATIONAL LIMITED, Strony będą koncentrowały się na poszukiwaniu projektów poza granicami Polski. Dzięki czemu Emitent zyska możliwość realizacji strategii inwestycyjnej wykraczającej poza rynek w Polsce oraz osiągnięcie dużo lepszej skalowalności prowadzonego biznesu. Emitent oraz Strony ww. umowy uzgodnili, że współpraca na tym etapie nie generuje żadnych zobowiązań finansowych. Jeśli Strony postanowią inaczej każdorazowo wprowadzenie relacji finansowych będzie wymagało odrębnej umowy.

Zarząd Spółki w marcu rozpoczął działania związane z uruchomieniem produkcji bloczków HOTBLOK przeznaczonych do wznoszenia energooszczędnych ścian jednowarstwowych o znakomitym współczynniku izolacyjności termicznej ściany $U=0,15 \text{ w/m}^2\cdot\text{K}$ przy wykorzystaniu zawiązanej przez Emitenta w grudniu 2019 r. spółki portfelowej HOTBLOK Polska Sp. z o.o. Powrót do historycznej działalności Emitenta nastąpił z uwagi na duże zainteresowanie światowych i krajowych inwestorów technologią energooszczędnych ścian jednowarstwowych.

W dniu 31 marca 2021 r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie z uwagi na konieczność uzupełnienia składu Rady Nadzorczej do ustawowego minimum w związku z rezygnacją jej dotychczasowego członka.

W dniu 20 kwietnia 2021 roku Emitent wdrożył istotne zmiany w wizerunku grupy kapitałowej, w której jest podmiotem dominującym. Zgodnie z założeniami nowej strategii Carlson Investments SE przyjęła nową formę identyfikacji wizualnej wraz ze Spółkami zależnymi i partnerskimi. Nowe logotypy i spójna identyfikacja wizualna mają na celu ułatwienie inwestorom i rynkowi kapitałowemu rozpoznanie marek z grupy Emitenta. Nowe logotypy i identyfikacja wizualna dotyczą Spółek CARLSON VENTURES INTERNATIONAL LIMITED, CARLSON INVESTMENTS ASI S.A. oraz Funduszu CARLSON EVIG Alfa.

W dniu 27 maja 2021 roku Emitent podpisał umowę sprzedaży kontrolnego pakietu udziałów (99,95%) w Spółce Sundawn Limited (Sundawn Ltd) działającej pod adresem: Berkeley Square House, Berkeley Square, Suite 3/Level 5, London W1J6BY Wielka Brytania zarejestrowanej w rejestrze Companies House pod numerem 07831091. Obecnie Emitent nie posiada udziałów w Sundawn Ltd. Zgodnie z umową Kupujący nabył 99,95% udziałów za łączną cenę 1 298 625 złotych. Warunki umowy nie odbiegały od standardów rynkowych stosowanych w podobnych umowach. Transakcja sprzedaży udziałów Sundawn Ltd. jest konsekwencją zmiany profilu działalności Spółki, która obecnie koncentruje się na inwestowaniu na rynku niepublicznym w udziały i akcje spółek o profilu technologicznym, charakteryzujących się innowacyjnymi produktami, usługami lub innymi rozwiązaniami organizacyjnymi. CARLSON INVESTMENTS SE podjął decyzję o sprzedaży udziałów spółki zależnej z uwagi na jej odmienny od Spółki przedmiot działalności.

W dniu 26 czerwca 2021 Zarząd otrzymał wiadomość, że z dniem 19 maja 2021 roku, akcje spółki CARLSON INVESTMENTS SE oznaczone kodem ISIN PLHOTB000011 zostały wprowadzone do obrotu na platformie „Boerse Frankfurt” (skrót XFRA) prowadzonej przez Frankfurter Wertpapierboerse (Frankfurcka Giełda Papierów Wartościowych) administrowaną i prowadzoną przez Deutsche Boerse AG, która nie jest rynkiem regulowanym w rozumieniu MiFID II.

Dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu akcji spółki CARLSON INVESTMENTS SE. odbyło się bez udziału Emitenta. Akcje zostały dopuszczone i wprowadzone do obrotu na MWB Fairtrade Wertpapierenhandelsbank AG z siedzibą w Graefelfing (Bawaria), w Niemczech. MWB Fairtrade Wertpapierenhandelsbank AG jest animatorem rynku dla akcji Emitenta.

Zarząd Emitenta otrzymał wiadomość, iż jego akcje zostały wprowadzone wraz z pewną liczbą akcji innych podmiotów, wybranych przez niemieckich brokerów w drodze rekomendacji, do obrotu na Boerse Frankfurt prowadzonej przez Frankfurter WertpapierBoerse. Spółka posiada podstawową wiedzę o wielu aktywnościach zagranicznych brokerów względem analiz i rozpatrywania możliwości wprowadzania akcji Spółki na alternatywne rynki jako potencjalnie atrakcyjnego podmiotu o wysokim potencjale inwestycyjnym, jednocześnie Zarząd Emitenta uważa, że dotarcie do szerokiej bazy inwestorów oraz

możliwość nabywania akcji Spółki także na alternatywnym rynku, za pośrednictwem członków Frankfurckiej Giełdy Papierów Wartościowych jest w szeroko rozumianym dobrym interesie akcjonariuszy Spółki. W związku z tym Zarząd postanowił, że będzie przekazywać niezbędne i ważne informacje bieżące oraz raporty zawierające informacje cenotwórcze także w języku angielskim. Do tego rodzaju informacji zaliczyć można będzie także podstawowe informacje finansowe zawarte w raportach okresowych. Spółka deklaruje tym samym chęć zapewnienia inwestorom działającym na Frankfurt Boerse dostęp do aktualnych informacji o Spółce.

5 lipca 2021 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które oprócz zwyczajnych uchwał kwitujących rok obrotowy 2020 podjęło uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru oraz zmiany Statutu Spółki poprzez emisję akcji serii. Emisja akcji serii S miała na celu dalszą poprawę sytuacji finansowej Spółki poprzez odbudowę kapitałów własnych oraz pozyskanie środków na dalszy rozwój grupy.

W połowie lipca Carlson Investments SE zawarł z Carlson Ventures International Limited (CVI) umowę świadczenia usług doradczych wykonywanych przez zespół Carlson Investments SE na rzecz CVI, a dotyczących koordynacji działalności inwestycyjnej w ramach inwestycji w Fundusz CARLSON ASI EVIG ALFA Sp. z o.o. Sp. k. Umowa, zawarta została na czas nieokreślony, przewiduje wynagrodzenie bazowe w wysokości 120'000 EUR brutto rocznie oraz premię do wysokości 30% na rzecz Carlson Investments SE w przypadku sukcesów inwestycyjnych odnoszonych przez CVI w ramach poczynionych inwestycji za pośrednictwem CARLSON EVIG ALFA.

Carlson Ventures International Limited dokonał szeregu bezpośrednich jak i pośrednich inwestycji w polskie spółki prawa handlowego, w tym m.in. w spółkę pod firmą: CARLSON ASI EVIG ALFA sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Poznaniu. Umowa pomiędzy Carlson Ventures International Limited a Carlson Investments SE została zawarta celem wsparcia doradczego i operacyjnego w ramach dokonanych inwestycji w spółki portfelowe CARLSON ASI EVIG ALFA. Carlson Investments SE wspiera Carlson Ventures International Limited swoją wiedzą i doświadczeniem w obszarze doradztwa w zakresie: pozyskiwania nowych projektów, planowania i realizacji „wyjść inwestycyjnych”, negocjacji z klientami, przygotowaniu umów i dokumentów, zapewnienie stosownych konsultacji prawnych oraz zastępstwa prawnego, wsparcia w poszukiwaniu potencjalnych inwestorów, oceny i konsultacji projektów wraz z rekomendacją co do wyboru najbardziej perspektywicznych firm o największym potencjale rynkowym. Carlson Investments SE. rozpoczął czynną i strategiczną współpracę doradczą, w ramach której zamierza aktywnie się dzielić z CVI swoim bogatym know-how w dziedzinie analiz i oceny potencjału rynkowego poszczególnych podmiotów. Działania obejmą m.in. wsparcie działalności realizowanej przez CARLSON ASI EVIG ALFA sp. z o.o. sp.k. w ramach Projektu Bridge Alfa. Celem jest osiągnięcie synergii w działaniu obu podmiotów i optymalne wykorzystanie szerokich kompetencji, które posiada Spółka.

W dniu 5 sierpnia 2021 r. Spółka zawarła umowę nabycia akcji oraz dalszego finansowania rozwoju spółki HELVEXIA PTE. LTD. (Helvexia), (UEN 202018322H) z siedziba w Singapurze. Akcje zostały nabyte od osoby fizycznej i stanowią początkowo 100 % kapitału zakładowego spółki HELVEXIA PTE. LTD. Cena nabycia ww. akcji wynosi 1 SGD, a wysokość inwestycji w dalszy rozwój spółki określona jest umową inwestycyjną i nie przekroczy 1 mln USD do końca 2022 roku. Spółka zakłada stopniowe obniżenie udziału w kapitale spółki w ramach nowych emisji akcji dla zespołu zarządzającego Helvexia oraz potencjalnych ko-inwestorów. Nabycie akcji HELVEXIA PTE. LTD. zapewnieni Carlson Investments SE stopniowe wchodzenie na szybko rozwijający się rynek Fintech na świecie. HELVEXIA to nowy fintech działający na rynkach Azjatyckim i Amerykańskim z doświadczonym zespołem międzynarodowych specjalistów znających specyfikę Blockchain i krypto walut oraz z branży bankowej i płatniczej, tworzący narzędzia do zarządzania codziennymi finansami dla osób fizycznych i firm.

W dniu 6 sierpnia 2021 r. Emitent został poinformowany o zmianie nazwy podmiotu partnerskiego. Zmianie uległa nazwa podmiotu ASI EVIG ALFA Sp. z o.o. Sp. k. na CARLSON ASI EVIG ALFA Sp. z o.o. Sp. k. Zmiana nazwy ma na celu ujednoczenie nazewnictwa całej grupy kapitałowej oraz uspojnienie jej wizerunku dla łatwiej i szybkiej identyfikacji podmiotów współpracujących z Emitentem..

W ramach realizacji umowy doradztwa zawartej z Carlson Ventures International Limited (CVI), Spółka został poinformowany przez podmiot partnerski Carlson ASI Evig Alfa Sp. z o.o. s.k., iż w dniu 26 lipca 2021 roku zawarł umowę objęcia za gotówkę akcji spółki Seemore S.A. z siedzibą we Wrocławiu w drodze emisji prywatnej bez prawa poboru. Wysokość inwestycji wraz z wkładem NCBiR wynosi 1 mln PLN.

Carlson Investments SE w ramach umowy zawartej z Carlson Ventures International Limited (CVI), będącego jedynym inwestorem Carlson ASI Evig Alfa, uprawniona jest do otrzymania do 30% zysku z

inwestycji, zrealizowanej przez CVI za pośrednictwem Carlson ASI Evig Alfa.

W dniu 13 sierpnia 2021 Zarząd Emitenta powziął wiadomość, że wszystkie akcje spółki CARLSON INVESTMENTS SE oznaczone kodem WKN A0RNWQ, ISIN PLHOTB000011, ticker: 2HB STU zostały wprowadzone przez niemieckich brokerów w drodze rekomendacji, do obrotu na platformie „Boerse Stuttgart” prowadzonej i administrowanej przez Giełdę Papierów Wartościowych Boerse Stuttgart GmbH / Baden-Württembergische Wertpapierbörse GmbH / EUWAX Aktiengesellschaft / Vereinigung Baden-Württembergische Wertpapierbörse e.V., która nie jest rynkiem regulowanym w rozumieniu MIFiD II. Dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu akcji spółki CARLSON INVESTMENTS SE odbyło się bez udziału Emitenta. Boerse Stuttgart oferuje możliwość obrotu akcjami w dni robocze w godzinach 8: do 22:00.

W dniu 1 września 2021 r odbyło się posiedzenie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zgodnie z którego porządkiem, przedmiotem obrad były zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta. Do Rady Nadzorczej Spółki powołani zostali: Serge Telle (były premier Rządu Księstwa Monako), Penelope Hope (doświadczona liderka organizacyjna), Silvia Andriotto (doświadczona managerka), Violetta Vrublevskaya (wyspecjalizowana w bankowości inwestycyjnej i doradztwie finansowym) oraz Isabelle Peeters (wyspecjalizowana w usługach bankowości inwestycyjnej i pozyskiwania funduszy dla firm rozwijających się).

1 września 2021 roku została zarejestrowana pod numerem KRS0000918687 przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, spółka zależna od Emitenta pod firmą HELVEXIA PAY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (NIP: 5252874592), w której Emitent objął 100 % udziałów reprezentujących 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Kapitał zakładowy zawiązanej w dniu 24 sierpnia 2021 r. spółki wynosi 5 000,00 zł (słownie pięć tysięcy 00/100).

Przedmiotem przeważającej działalności spółki HELVEXIA PAY Sp. z o.o. jest zgodnie z klasyfikacją PKD: 64, 19, Z, pozostałe pośrednictwo pieniężne, w kwietniu 2022r HELVEXIA PAY Sp. z o.o. została wpisana przez KNF do rejestru Małych Instytucji Płatniczych.

W dniu 06.09.2021, nastąpiła rejestracja podmiotu zależnego pod nazwą Carlson Tech Ventures akciová společnost (spółka akcyjna prawa czeskiego) z siedzibą w Czeskim Cieszynie, w której objął 100% udziałów dających 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu tego podmiotu. Członkiem Zarządu spółki zależnej został Aleksander Gruszczyński, Prezes Zarządu Carlson Investments SE.

Zawiązanie spółki prawa czeskiego wiązało się z zamiarem uzyskania przez Carlson Investments S.A. statusu Spółki Europejskiej (societas europaea – SE) w rozumieniu Ustawy z dnia 4 marca 2005 r. o europejskim zgrupowaniu interesów gospodarczych i spółce europejskiej .

Spółka w celu osiągnięcia statusu Spółki Europejskiej rozpoczęła procedurę łączenia się przez przejęcie spółki Carlson Tech Ventures akciová společnost na podstawie artykułu 2 ust. 1 w związku z artykułem 17 ust. 2 lit a) oraz 18 Rozporządzenia Rady (WE) NR 2157/2001 z dnia 8 października 2001 r. w sprawie statutu Spółki Europejskiej (SE). W ramach procedury utworzenia Spółki Europejskiej w dniu 27.10.2021r. uzgodniony został „Plan połączenia” Emitenta oraz spółki zależnej Emitenta prawa czeskiego tj. Carlson Tech Ventures Akciová společnost z siedzibą w Czeskim Cieszynie, Republika Czeska.

W dniu 2 grudnia 2021 roku w związku z złożeniem oświadczenia Zarządu o dojściu emisji do skutku, została zakończona subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii S wyemitowanych na podstawie uchwały nr 14 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 5 lipca 2021r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru oraz zmiany Statutu Spółki. W ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej przydzielono 1.234.000 Akcji zwykłych na okaziciela serii S. Zamknięcie emisji akcji serii S spowodowało konieczność niezwłocznej rejestracji zmiany Statutu zarówno w zakresie wysokości kapitału zakładowego oraz liczby akcji Spółki. Zmiana brzmienia Statutu Spółki związana z zamknięciem emisji akcji serii S bezpośrednio wpłynęła na docelowe brzmienie Statutu jako Spółki Europejskiej, stąd w nawiązaniu do prowadzonej przez Zarząd procedury połączenia na podstawie Planu Połączenia z dnia 27 października 2021r. oraz zwołanym w tym przedmiocie Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu na dzień 7 grudnia 2021r., w dniu 2 grudnia 2021 roku zostało odwołane nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na dzień 7 grudnia 2021 r.

Jednocześnie z przyczyn wskazanych powyżej Emitent odstąpił od realizacji procedury połączenia Emitenta ze spółką zależną prawa czeskiego tj. Carlson Tech Ventures Akciová společnost z siedzibą w

Czeskim Cieszynie, Republika Czeska na warunkach wskazanych w Planie Połączenia z dnia 27.10.2021 r. oraz dokonał ponownego uzgodnienia Planu Połączenia w celu uzyskania przez Emitenta statusu Spółki Europejskiej w nowym brzmieniu.

Wobec czego w dniu 08.12.2021r. uzgodniony został ponowny Plan połączenia Emitenta oraz spółki zależnej Emitenta prawa czeskiego tj. Carlson Tech Ventures Akciová společnost z siedzibą w Czeskim Cieszynie, Republika Czeska.

Treść Planu Połączenia z dnia 08.12.2021r. uwzględniał wszystkie postanowienia Planu Połączenia z dnia 27.10.2021r. bez istotnych zmian, różnice w tych Planach sprowadzają się do zmian brzmienia projektu Statutu Emitenta jako Spółki Europejskiej w zakresie wysokości kapitału zakładowego, ilości akcji oraz wartości nominalnej akcji wyrażonych w walucie EURO oraz uwzględniają wysokość kapitału zakładowego Spółki oraz wszystkie emisje akcji włącznie z emisją akcji serii „S” podlegającą rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym. Projekt Statutu zawarty w Planie Połączenia z dnia 08.12.2021r. uwzględnia również zmiany podyktowane dynamicznymi zmianami kursu waluty EURO jakie miały miejsce w owym czasie.

W oparciu o Plan Połączenia ustalony w dniu 08.12.2021r. włączeniu wezmą udział:

1. Spółka przejmująca - Carlson Investments S.A. z siedzibą w Warszawie (00-125) przy ul. Emilii Plater 49, Polska, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000148769, NIP 6342463031, REGON 277556406, będąca spółką publiczną (Dalej: Spółka Przejmująca).
2. Spółka przejmowana – Carlson Tech Ventures Akciová společnost z siedzibą w Czeskim Cieszynie adres: Hlavní třída 87/2, 737 01 Český Těšín, Republika Czeska wpisana do rejestru handlowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Ostrawie, sekcja B pod numerem 11369, numer identyfikacyjny 11813385. (Dalej: Spółka Przejmowana).

Połączenie odbędzie się zgodnie z postanowieniami artykułu 2 ust. 1 w związku z artykułem 17 ust. 2 lit a) oraz 18 Rozporządzenia Rady (WE) nr 2157/2001 z dnia 8 października 2001 r. w sprawie statutu spółki europejskiej (SE) z dnia 8 października 2001 r. (Dz.Urz.U.E.L Nr 294, str. 1) przez przejęcie Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą.

W szczególności Zarząd zauważał, że status Spółki Europejskiej pozwoli Spółce na łatwiejszy dostęp do rynków wszystkich krajów Unii Europejskiej oraz zapewni należyłą rozpoznawalność przyjętej formy prawnej na terenie całej Unii Europejskiej. Większa rozpoznawalność formy prawnej Spółki Europejskiej na rynku na którym działa Spółka w ocenie Zarządu zwiększy zaufanie partnerów do Spółki, co jednocześnie powinno przelożyć się na umocnienie pozycji Spółki w szczególności we współpracy z podmiotami mającymi siedzibę poza granicami Polski.

Zarząd Emitenta w dniu 23 grudnia 2021 r. zwołał na dzień 20 stycznia 2022 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie z porządkiem obrad jaki obejmowało odwołane Zgromadzenie zwołane na dzień 7 grudnia 2021r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na dzień 20 stycznia 2022 roku odbyło się zgodnie z planem.

W dniu 13 kwietnia 2022 r. zostało zarejestrowanie połączenie Emitenta uprzednio działającego jako spółka akcyjna prawa polskiego pod firmą CARLSON INVESTMENTS SPÓŁKA AKCYJNA ze spółką CARLSON TECH VENTURES Akciová společnost z siedzibą w Czeskim Cieszynie W wyniku rejestracji przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie połączenia Spółka przyjął formę prawną Spółki Europejskiej oraz aktualnie działa pod firmą CARLSON INVESTMENTS SE z siedzibą w Warszawie (00-125) przy ul. Emilii Plater 49, Polska, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000965148, NIP 6342463031, REGON 277556406, numery NIP oraz REGON nie uległy zmianie.

Carlson Investments Alternatywna Spółka Akcyjna S.A, podmiot zależny od Carlson Investments SE w dniu 13 września 2021 r. podpisała umowę inwestycyjną w ramach której objęła akcje założycielskie OceanTech Acquisitions | Sponsors LLC, Spółki z siedzibą w Delaware w Stanach Zjednoczonych i notowanej na amerykańskim Nasdaq. OceanTech Acquisitions | Sponsors LLC to firma SPAC stworzona w celu przejęcia i konsolidacji spółek z branży jachtowej o dodatnich przepływach pieniężnych z działalności operacyjnej, charakteryzujących się wysoką innowacyjnością technologiczną.

W dniu 8 listopada Spółka zawarła z EQ1 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, umowę na doradztwo przy wprowadzeniu akcji serii M, N, O, P i R Spółki („Akcje”) do obrotu na rynku NewConnect, sporządzenie dokumentu informacyjnego oraz pełnienie funkcji autoryzowanego doradcy przy wprowadzeniu Akcji do obrotu na rynku NewConnect. Umowa została zawarta na okres dwunastu miesięcy od dnia zawarcia, z

zastrzeżeniem że zostanie wykonana i rozwiązana z upływem dnia pierwszego notowania Akcji na rynku NewConnect.

Spółka kontynuując prace związane z rozwojem Grupy Kapitałowej zmierzającego do rozszerzenia skali i kierunków jej dalszego działania w dniu 29 listopada 2021 roku zawarł ze szwajcarską spółką z siedzibą w Baar umowę nabycia opcji na zakup 100% udziałów kanadyjskiej spółki pod firmą Paymiq Financial Group Ltd. ("PAYMIQ") www.paymiq.com. Opcja przysługiwała Zbywcy w zamian za pokrycie wszystkich kosztów utworzenia spółki jak również ubiegania się przez nią o licencję na prowadzenie działalności w zakresie usług pieniężnych (MSB) w FINTRAC oraz finansowanie firmy, aż do osiągnięcia przez nią etapu pełnej operacyjności. W konsekwencji swoich działań Zbywca nabył pełne i wyłączne prawo do nabycia 100% udziałów w Paymiq Financial Group Ltd. od dotychczasowego udziałowca zwane "OPCJĄ". Umowa opcji zakładała również warunkowe bezpłatne przekazanie 10% udziałów brytyjskiej firmie na podstawie umowy zewnętrznej, którą Spółka przyjęła do wiadomości i nie będzie wносить zastrzeżeń do jej realizacji w przyszłości.

W następstwie umowy nabycia opcji z dnia 29 listopada 2021 w dniu 30 listopada 2021 roku Spółka wykonała przysługujące mu prawo i nabył od osoby fizycznej niepowiązanej 5.200 udziałów Spółki Paymiq Financial Group Ltd z siedzibą pod adresem 300-1095 Mckenzie ave. Victoria BC V8P 2L5 Kanada, numer biznesowy 799492608BC0001, które zostały wyemitowane i stanowią 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Nabycie udziałów akcji PAYMIQ zapewnił Emitentowi stopniowe wchodzenie na szybko rozwijający się rynek fintech na świecie. PAYMIQ to nowy fintech rozpoczynający działalność na rynku amerykańskim i europejskim z wysokim potencjałem kadrowym międzynarodowych specjalistów znających specyfikę branży bankowej i płatniczej, tworzący narzędzia do zarządzania codziennymi finansami dla osób fizycznych oraz firm w zakresie rachunków płatniczych, bankowości mobilnej, płatności SWIFT, płatności SEPA oraz funkcjonalnej platformy wymiany walut. W ocenie Zarządu nabycie PAYMIQ poszerzy obszar działalności Emitenta o rynek północno amerykański jak również stanowi kolejny etap realizacji strategii biznesowej Emitenta

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 28 grudnia 2021 r. dokonał wpisu rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 26.886.740,00 złotych do wysokości 31 822 780,00 złotych tj. o kwotę 4.936.040,00 złotych w drodze emisji 1.234.010 akcji zwykłych na okaziciela serii „S” o wartości nominalnej 4,00 zł (cztery złote) każda.

2. Ocena wyników finansowych

W 2021 roku regulowanie bieżących zobowiązań oraz utrzymanie płynności było możliwe dzięki pozyskaniu nowych środków poprzez emisję akcji oraz w kontekście strategicznej współpracy z Carlson ASI EVIG Alfa oraz jego jedynym inwestorem czyli, Carlson Ventures International (CVI). Dzięki współpracy obejmującej m.in. doradztwo strategiczne, pozyskiwanie projektów oraz współpracę przy kolejnych rundach finansowania, Carlson Investment SE uprawnione jest do otrzymania do 30% zysku z inwestycji zrealizowanych przez Carlson ASI EVIG Alfa. W 2022 roku Spółka będzie kontynuować powyższy model współpracy. Spółka posiada także określone zasoby gotówki.

IV. Realizacja funkcji Komitetu Audytu przez Radę Nadzorczą Spółki

Rada Nadzorcza CARLSON INVESTMENTS SE realizując zadania Komitetu Audytu przed publikacją raportu rocznego za 2021 rok omawiała z Zarządem Spółki kształt i zawartość powyższego raportu.

Komitet Audytu odbywał również rozmowy z audytorem – firmą „Eureka Auditing Sp. z o.o.” z siedzibą w Poznaniu w trakcie, których omawiano najważniejsze zagadnienia związane ze sporządzeniem jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego CARLSON INVESTMENTS SE. za rok obrotowy 2021, a także najważniejsze ryzyka związane z działalnością Spółki. Rada Nadzorcza monitorowała podejmowane przez Zarząd działania a także analizowała spostrzeżenia przekazywane przez biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza stwierdza, że podział zadań związanych ze sporządzaniem sprawozdania finansowego w Spółce, kontrola sporządzonego sprawozdania przez audytora, a także monitorowanie procesu sporządzania i weryfikacji sprawozdania oraz ocena tego sprawozdania przez Radę Nadzorczą, zapewniają rzetelność oraz prawidłowość informacji prezentowanym w w/w sprawozdaniu. W ocenie Rady Nadzorczej również współpraca audytora z Zarządem Spółki jest prawidłowa i nie budzi

zastrzeżeń. Rada Nadzorcza ocenia proces audytu jako niezależny, w związku ze spełnieniem przez biegłego rewidenta warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego i normami zawodowymi. Rada Nadzorcza nie zidentyfikowała zagrożeń dotyczących niezależności firmy „Eureka Auditing Sp. z o.o.” z siedzibą w Poznaniu W zakresie funkcjonowania w Spółce kontroli wewnętrznej Rada Nadzorcza stwierdza, że z uwagi na prostą organizację oraz wielkość zatrudnienia w strukturze Spółki nie zostały wyodrębnione specjalne jednostki organizacyjne odpowiedzialne za przedmiotowe zadania. Ich realizacja jest jedną z funkcji bieżącego zarządzania Spółką sprawowaną bezpośrednio przez Zarząd Spółki. Biorąc pod uwagę wielkość Spółki system taki jest wystarczający, zapewnia on kompletność ujęcia operacji gospodarczych, poprawną kwalifikację dokumentów źródłowych, a także prawidłową wycenę posiadanych zasobów na poszczególnych etapach rejestracji.

Rada Nadzorcza upoważnia Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Łukasza Marczyka do podpisania Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki CARLSON INVESTMENTS SE za 2021 rok w imieniu Rady Nadzorczej, w związku z odbyciem posiedzenia zatwierdzającego niniejsze sprawozdanie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia na odległość.

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Łukasz Marczyk