



**SPRAWOZDANIE**  
**RADY NADZORCZEJ**  
**CARLSON INVESTMENTS SPÓŁKA EUROPEJSKA**

za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Warszawa, dnia 31 maja 2023 r.

## SPIS TREŚCI:

I.	Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej .....	3
1.	Skład Rady Nadzorczej .....	3
2.	Forma i tryb wykonywania nadzoru .....	3
3.	Wykaz i tematyka podjętych uchwał.....	4
4.	Samooocena Rady Nadzorczej .....	4
5.	Czynności kontrolne Rady Nadzorczej.....	4
6.	Wniosek do Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium za rok obrotowy 2022 .....	5
II.	Wyniki badania Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki .	5
III.	Zwięzła ocena sytuacji Spółki.....	<b>Błąd! Nie zdefiniowano zakładki.</b>
1.	Najważniejsze wydarzenia w działalności Spółki CARLSON INVESTMENTS SE. w roku 2022 oraz zamierzenia w następnych latach .....	<b>Błąd! Nie zdefiniowano zakładki.</b>
2.	Ocena wyników finansowych.....	<b>Błąd! Nie zdefiniowano zakładki.</b>
IV.	Realizacja funkcji Komitetu Audytu przez Radę Nadzorczą Spółki	<b>Błąd! Nie zdefiniowano zakładki.</b>

## 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 Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza składa się z 6 członków:

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

W 2022 r. w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 6 lipca 2022 r. w skład Rady Nadzorczej wychodziły również pani Violetta Vrublevskaia i pani Kinga Dębicka, które po posiedzeniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanym na dzień 29-06-2022 roku złożyły rezygnację z pełnionej funkcji ze względów osobistych.

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 sześciuosobowym składzie wykonuje również zadania Komitetu Audytu.

### 2. Forma i tryb wykonywania nadzoru

Rada Nadzorcza, zgodnie z KSH, statutu Spółki i Regulaminu Rady, w roku 2022 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

**14 stycznia 2022 r.** - odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej podczas którego podjęto uchwałę o wyborze biegłego rewidenta do badanie sprawozdania finansowego za 2021 r.

**30 maja 2022 r.**- odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej podczas którego podjęto uchwały zatwierdzające jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2021.r.

**15 grudnia 2022 r.**- odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej podczas którego podjęto uchwałę o wyborze biegłego rewidenta do badanie sprawozdań finansowych za 2022 r.

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 2022 r. znajduje się w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej, które wraz z podjętymi uchwałami archiwizowane są w siedzibie Spółki w Warszawie przy ul. Siennej 72 lok.6

### **3. Wykaz i tematyka podjętych uchwał**

W roku 2022 Rada Nadzorcza Carlson Investments SE podjęła następujące uchwały;:

- 1) Uchwała z dnia 14 stycznia 2022 r. w sprawie: wyrażenia zgody na nabycie udziałów w innej spółce;
- 2) Uchwała z dnia 14 stycznia 2022 r. w sprawie: wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdań finansowych;
- 3) Uchwała nr 1 z dnia 30 maja 2022 r. w sprawie: przyjęcia Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021;
- 4) Uchwała nr 2 z dnia 30 maja 2022 r. w sprawie: przyjęcia Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2021;
- 5) Uchwała nr 3 z dnia 30 maja 2022 r. w sprawie: wniosku Zarządu w sprawie przekazania osiągniętego zysku netto za rok obrotowy 2021;
- 6) Uchwała nr 4 z dnia 30 maja 2022 r. w sprawie: przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2021;
- 7) Uchwała nr 5 z dnia 30 maja 2020 r. w sprawie: zaopiniowania porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia;
- 8) Uchwała z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie: zatwierdzenia porozumienia dot. rezygnacji z badania sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego przez biegłego rewidenta za rok obrotowy 2022;
- 9) Uchwała z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie: wyboru biegłego rewidenta do badań Jednostkowego Sprawozdanie Finansowego oraz Skonsolidowanego Sprawozdanie Finansowego za lata 2022-2022;
- 10) Uchwała z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie: wyrażenia zgody na zbycie pakietu 5% udziałów w spółce zależnej Techvigo Sp. z o. o.;
- 11) Uchwała z dnia 15 grudnia 2022 r w sprawie: potwierdzenia wyrażenia zgody na nabycie 100% akcji w spółce FSG Spółka Akcyjna.

### **4. Samoocena Rady Nadzorczej**

W swojej ocenie, Rada Nadzorcza w 2022 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 rozmów 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 dotyczące 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 2022 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. Jednocześnie potwierdza jako organ kontroli i nadzoru o: uwzględnieniu po pozytywnym rozpatrzeniu wyników ocen, o których mowa w § 3 pkt 1 i 2 kodeksu spółek handlowych („ksh”), pozytywnej ocenie sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego, pozytywnej ocenie realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> ksh, pozytywnej ocenie sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 ksh;.

W zakresie uwzględnienia w niniejszym sprawozdaniu informacji o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art.382<sup>1</sup> Rada Nadzorcza, informuje, iż nie podjęła w 2022 roku uchwały w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę (określony obowiązującymi normami prawa polskiego jako doradca Rady Nadzorczej). Tym samym brak jest informacji o wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą w 2022 roku.

#### **6. Wniosek do Walnego zgromadzenia o udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium za rok obrotowy 2022**

Rada Nadzorcza CARLSON INVESTMENTS SE przedkładając Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu niniejsze Sprawozdanie wnioskuje o udzielenie absolutorium wszystkim osobom wchodzącym w skład Rady w roku 2022.

## **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 2022 i dokonała jego oceny,

Sprawozdanie jednostkowe:

- Wprowadzenie do jednostkowego sprawozdania finansowego;
- Jednostkowy Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 143 079 940,47 zł (słownie: sto czterdzieści trzy miliony siedemdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset czterdzieści złotych 47/100);
- Jednostkowy Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujący zysk netto w wysokości 110 369 221,67zł (słownie: sto dziesięć milionów trzysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście dwadzieścia jeden złotych 67/100);
- Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.;
- Jednostkowy Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.;
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie skonsolidowane:

- wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r., który po stronie aktywów i

pasywów wykazuje sumę bilansową 139 905 904,20 zł ( słownie: sto trzydzieści dziewięć milionów dziewięćset pięć tysięcy dziewięćset cztery złote 20/100);

- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujący zysk netto w wysokości c (słownie: sto dziesięć milionów osiemdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset siedemnaście złotych 08/100);
- zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.;
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.;
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza zapoznała się również ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej CARLSON INVESTMENTS SE. za rok 2022. sporządzonym stosownie do § 5 ust.8 załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Podstawą oceny były sprawozdania biegłego niezależnego rewidenta z badania sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego sporządzone przez UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie, ul. Połczyńska 31A, 01-377 Warszawa.

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 2022 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2022.

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 2022 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2022.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej CARLSON INVESTMENTS za rok obrotowy 2022 i stwierdza, że informacje w nim zawarte są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych, jak i ze stanem faktycznym. W pełni i rzetelnie przedstawia sytuację Spółki i Grupy Kapitałowej CARLSON INVESTMENTS oraz prezentuje wszystkie ważne zdarzenia. Rada Nadzorcza wyraża akceptację dla działalności Zarządu Spółki w okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

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 2022 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 01.01.2022 do 31.12.2022 w wysokości: 110 369 221,67zł (słownie: sto dziesięć milionów trzysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście dwadzieścia jeden złotych 67/100) przekazać na kapitał zapasowy Spółki.

Wyrazem działań Rady Nadzorczej dotyczących badania Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania Zarządu są podjęte na posiedzeniu przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia na odległość w dniu 31 maja 2022 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 2022, pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu dotyczący przekazania zysku netto za rok obrotowy od 01.01.2022 do 31.12.2022 w wysokości: 110 369 221,67zł (słownie: sto dziesięć milionów trzysta sześćdziesiąt



dziewięć tysięcy dwieście dwadzieścia jeden złotych 67/100) na kapitał zapasowy Spółki oraz wnosi do Walnego Zgromadzenia o udzielenie Prezesowi Zarządu absolutorium z wykonywania obowiązków w 2022 r.

Rada Nadzorcza Spółki podzieliła stanowisko Zarządu na temat zastrzeżenia biegłego rewidenta do opinii z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022, Rada Nadzorcza Spółki wyraża opinię, że problem wskazany przez Biegłego rewidenta nie wpływa na wynik finansowy na dzień 31 grudnia 2022 roku ani nie zagrazi kontynuacji działalności, mając na uwadze przeprowadzone przez Zarząd Spółki w 2022 roku działania poświęcone na budowanie kapitału, struktur, aktualizację strategii oraz odpowiednie budowanie procesów zachodzących w Grupie Kapitałowej Spółki.

### III. Związła ocena sytuacji Spółki

#### 1. **Najważniejsze wydarzenia w działalności Spółki CARLSON INVESTMENTS SE. w roku 2022 oraz zamierzenia w następnych latach**

Emitent kontynuował działalność związaną z rozwojem Grupy Kapitałowej i zarządzaniem Grupą.

W dniu 20.01.2022 r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki na którym podjęto uchwały związane z połączeniem ze spółką Carlson Tech Ventures Akciová společnost z siedzibą w Czeskim Cieszynie, w tym obniżenia kapitału zakładowego Spółki poprzez wyrażenie kapitału zakładowego w walucie euro i przyjęcia nowego tekstu Statutu Spółki.

W dniu 17.03.2022 r. Emitent podpisał umowę sprzedaży pakietu 5% udziałów w spółce zależnej Techvigo Sp. z o.o., gdzie nabywcą udziałów spółki zależnej jest spółka IMCK S.A. R.L-S. z siedzibą w Luksemburgu wpisana do rejestru działalności gospodarczej Luksemburga pod nr B256 290. Po dokonaniu transakcji sprzedaży 211 udziałów stanowiących 5% udziałów w kapitale Techvigo sp. z o.o., Emitent obecnie posiada 4.018 udziałów, co stanowi 95 % kapitału zakładowego Techvigo sp. z o.o.

W dniu 13.04.2022 r. doszło do rejestracji połączenia Emitenta ze spółką Carlson Tech Ventures Akciová společnost. W wyniku rejestracji przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie połączenia Emitent przyjął formę prawną Spółki Europejskiej oraz aktualnie działa pod firmą Carlson Investments SE. Status Spółki Europejskiej pozwoli Emitentowi 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 przełożyć się na umocnienie pozycji Spółki w szczególności we współpracy z podmiotami mającymi siedzibę poza granicami Polski.

Emitent w dniu 19.04.2022 r. wyraził zgodę na udzielenie pożyczki zamienionej na udziały na rzecz Uavlas sp. z o.o. w wysokości 10 tys. EUR. Pożyczka zostanie spłacona do dnia 31.12.2022 r. lub zamieniona na udziały w kapitale Uavlas sp. z o.o. Uavlas sp. z o.o. to innowacyjny startup, którego głównym produktem jest bezpieczny system lądowania dla dronów, tzw. metrovy system precyzyjnego lądowania, który działa niezależnie od warunków pogodowych. Uavlas sp. z o.o. jest spółką portfelową Carlson ASI Evig Alfa. Emitent ma również prawo do objęcia udziałów Uavlas sp. z o.o. w kolejnych rundach finansowania o wartości 1 mln EUR. Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego pożyczka jest w trakcie rozliczania, w związku z tym nie dojdzie do zamiany na udziały.

W dniu 19.05.2022 r. Spółka otrzymała od spółki IMCK S.A. R.L-S. z siedzibą w Luksemburgu wiążące zawiadomienie o przyjęciu oferty nabycia kolejnych 635 udziałów stanowiących 15% kapitału zakładowego w spółce zależnej Techvigo sp. z o.o. za cenę łączną 500.000 EUR. Zawarcie umowy nabycia udziałów nastąpi w terminie do dnia 31.07.2022 r. z terminem zapłaty ceny za ww. udziały upływającym z dniem 30.07.2023 r. Biorąc pod uwagę, iż cena zapłacona przez Emitenta za 100% udziałów Techvigo sp. z o.o. w momencie jej zakupu w listopadzie 2019 r. wynosiła 1.302.112 EUR (6.058.469,65 PLN) a obecnie nabywca dokonując zakupu części jej udziałów zapłaci adekwatnie cenę w wysokości 3.329.921 EUR (ceny zostały obliczone na podstawie kursu średniego NPB z dnia 18.05.2022 r. w wysokości 4,6528 PLN za 1 EUR). Wartość rynkowa powyżej 3,3 milionów EUR, potwierdza realizację założeń Emitenta.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 29.06.2022 r. podjęło m.in. uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie niższą niż 500.000,00 EUR, poprzez emisję nie mniej niż 595.239 i nie więcej niż 2.380.952 akcji serii T, o wartości nominalnej 0,84 EUR każda akcja, w drodze subskrypcji prywatnej. Emisja akcji serii T zakończyła się 27.12.2022 r., zostało objętych

601.238 akcji serii T.

W dniu 13.07.2022 r. Emitent nabył 100% akcji spółki FSG Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu za łączną cenę 104.517,00 zł. Spółka zależna działa obecnie pod firmą Carlson Ventures S.A. Przedmiotem działalności jest zarządzanie funduszami oraz zarządzanie alternatywnymi spółkami inwestycyjnymi.

W dniu 04.08.2022 r. został podpisany list intencyjny pomiędzy Emitentem i Crispr Stem & Therapeutics Ltd. (CST) dotyczący potencjalnej inwestycji. CST to izraelski startup, który opracowuje opatentowany kardioochronny protokół komórek macierzystych oparty na technologii CRISPR, mający na celu ograniczenie uszkodzeń serca po ostrym zawale i przewlekłej niewydolności serca.

W sierpniu 2022 r. Emitent rozpoczął współpracę z Monaco Foundry Global S.A. z siedzibą w Monako. Spółka ta tworzy autorską aplikację do oceny i wspierania start-upów. Aplikacja będzie służyła do wstępnej oceny (z wykorzystaniem AI) przedsięwzięć typu startup. Dzięki współpracy Emitent będzie miał możliwość ciągłej oceny swoich potencjalnych i portfelowych spółek w celu określenia mocnych i słabych stron w różnych obszarach, takich jak EQ (inteligencja emocjonalna), kadry zarządzającej, IP (własność intelektualna) oraz dokumentacji prawnej i finansowej. Emitent nie wyklucza również kapitałowego zaangażowania w Monaco Foundry.

## 2. Ocena wyników finansowych

W 2022 roku regulowanie bieżących zobowiązań oraz utrzymanie płynności było możliwe dzięki pozyskaniu nowych środków poprzez emisję akcji oraz w kontekście strategicznej współpracy z Funduszem Carlson ASI EVIG Alfa oraz jego jedynym inwestorem, czyli, Carlson Ventures International Ltd (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 2023 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 2022 rok, kierując się dokonаныmi ustaleniami własnymi, a także informacjami przedstawionymi przez Zarząd i uwzględniając ustalenia dokonane przez biegłego rewidenta w trakcie badania, wg swojej najlepszej wiedzy stwierdza, że sporządzone sprawozdania zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz że dane zawarte w sprawozdaniach prawidłowo charakteryzują sytuację majątkową oraz odzwierciedlają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyników działalności gospodarczej, przepływów pieniężnych w okresie objętym badaniem. Wartości podane w sprawozdaniu są zgodne z dokumentami Spółki i stanem faktycznym.

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 UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie, ul. Połczyńska 31A, 01-377 Warszawa. 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 2022 rok w imieniu Rady Nadzorczej, w związku z odbyciem posiedzenia zatwierdzającego niniejsze**



**sprawozdanie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia na odległość.**

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Łukasz Marczuk

•