

**Bericht des Aufsichtsrats
der ELARIS AG
für das Geschäftsjahr 2023**

**Sehr geehrte Aktionäre,
sehr geehrte Damen und Herren,**

der Aufsichtsrat erstattet für das Geschäftsjahr 2023 wie folgt Bericht:

Der Aufsichtsrat der ELARIS AG (nachfolgend auch „**Gesellschaft**“) hat im Geschäftsjahr 2023 seine zugewiesenen Aufgaben gemäß Gesetz und Satzung wahrgenommen und den Vorstand bei der Leitung des Unternehmens regelmäßig beraten und überwacht. Der Vorstand berichtete regelmäßig, zeitnah und umfassend sowohl schriftlich als auch mündlich über alle für das Unternehmen relevanten Fragen der Strategie, der Unternehmensplanung, der Geschäftsentwicklung, der Risikolage und des Risikomanagements sowie die Lage und Aussichten der Gesellschaft.

Die grundlegenden Geschäfte der Gesellschaft wurden mit dem Vorstand eingehend erörtert und der Vorstand holte, soweit erforderlich, die Zustimmung des Aufsichtsrats ein.

Zusammensetzung des Aufsichtsrats

Im Geschäftsjahr 2023 gab es personelle Änderungen im Aufsichtsrat. Der Aufsichtsrat setzte sich im Berichtszeitraum bis zum 8. August 2023 wie folgt zusammen:

Barbara Stevenson (Vorsitzende des Aufsichtsrats)
Matthias Heinz (Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrats)
Dr. Hans-Jürgen Uth (Mitglied des Aufsichtsrats)

Die Hauptversammlung der Gesellschaft vom 8. August 2023 hat den Aufsichtsrat der Gesellschaft vollständig neu gewählt. Derzeit setzt sich der Aufsichtsrat wie folgt zusammen:

Lutz Leif Linden (Vorsitzender des Aufsichtsrats)
Max Emilian Michael Koller (Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrats)
Thomas Sebastian Koller (Mitglied des Aufsichtsrats)

Sitzungen

Alle Geschäftsvorgänge der Gesellschaft, die nach Gesetz und Satzung der Zustimmung des Aufsichtsrats bedurften, wurden dem Aufsichtsrat vom Vorstand zur Zustimmung vorgelegt.

Insgesamt fanden im Geschäftsjahr 2023 vier Aufsichtsratssitzungen statt, die teilweise als Präsenzsitzungen, teilweise in Form von Videokonferenzen und teilweise telefonisch abgehalten wurden.

An allen Sitzungen nahmen jeweils sämtliche Aufsichtsratsmitglieder persönlich, telefonisch oder im Rahmen von Videokonferenzen teil. Der Vorsitzende und weitere Mitglieder des Aufsichtsrats standen darüber hinaus in regelmäßigem Kontakt mit dem Vorstand. Die Mitglieder des Aufsichtsrats haben sich zudem zu Einzelfragen untereinander ausgetauscht.

Vor dem Hintergrund, dass der Aufsichtsrat der Gesellschaft satzungsgemäß aus drei Mitgliedern besteht, sind keine Ausschüsse gebildet worden. Sämtliche Mitglieder des Aufsichtsrats haben sich im Rahmen ihrer Tätigkeit mit der Gesamtheit der Aufgaben des Aufsichtsrats befasst.

Demgemäß wurden alle an den Aufsichtsrat herangetragenen Sachverhalte von der Gesamtheit des Aufsichtsrats beraten und entschieden. Hierbei stimmte der Aufsichtsrat den vorlagepflichtigen Geschäften und Vorgängen nach sachgemäßer Beurteilung zu.

Schwerpunkte der Beratungen im Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat der ELARIS AG hat sich im vergangenen Geschäftsjahr u. a. mit folgenden Themen beschäftigt und diesbezügliche Beschlüsse gefasst:

- Personalsituation und Aufbau einer Personalstruktur
- Aufbau des Vertriebsnetzes
- Standortverlegung
- Cold-IPO, Listing im Freiverkehr der Börse München
- Vorbereitung der Hauptversammlung vom 19. Dezember 2023
- Nachgründungsbericht wegen Kapitalerhöhung und Sachkapitaleinlage
- Aufhebung eines Geschäftsbesorgungsvertrages
- Abschluss eines Vorstandsdienstvertrages für das alleinige Vorstandsmitglied Lars Stevenson

Zu ausgewählten, wesentlichen Beschlussfassungen berichtet der Aufsichtsrat wie folgt:

Februar 2023

In der ersten Sitzung des Geschäftsjahres 2023 am 6. Februar 2023 wurde dem Beschluss des Vorstands zugestimmt, wonach weitere Finanzmittel für den Aufbau von Personal und die Rekrutierung sowie den Ausbau des Vertriebsnetzwerks verwandt werden sollen.

April 2023

In der zweiten Sitzung am 17. April 2023 wurde der vom Vorstand beschlossenen Verlegung der Büroräumlichkeiten nach Bad Dürkheim zugestimmt.

August 2023

Im Anschluss an die Wahl der derzeit amtierenden Mitglieder des Aufsichtsrats durch die außerordentliche Hauptversammlung am 8. August 2023 wählte der Aufsichtsrat Herrn Lutz Leif Linden zu seinem Vorsitzenden und Herrn Max Emilian Michael Koller zu seinem stellvertretenden Vorsitzenden.

Dezember 2023

In seiner Sitzung vom 6. Dezember 2023 beschloss der Aufsichtsrat vor dem Hintergrund der Vertretungsbeschränkungen nach § 181 BGB und § 112 AktG vorsorglich die Bevollmächtigung von Herrn Constantin Seretoulis zum Vollzug der von der Hauptversammlung der Gesellschaft am 19. Dezember 2023 beschlossenen Sachkapitalerhöhung bei der Gesellschaft unter Einbringung von 96 % der Geschäftsanteile an der Elaris Innovation GmbH, Grünstadt, in die Gesellschaft („Sachkapitalerhöhung“).

Am 18. Dezember 2023 erstattete der Aufsichtsrat einen Nachgründungsbericht gem. §§ 52 Abs. 3, 32 Abs. 2 und 3 AktG bezüglich der Sachkapitalerhöhung.

In seiner letzten Sitzung des Jahres am 22. Dezember 2023 stimmte der Aufsichtsrat (i) der einvernehmlichen Aufhebung des zwischen der Gesellschaft und der LB Holding GmbH, Grünstadt, bestehenden Geschäftsbesorgungsvertrags sowie (ii) dem Abschluss des Vorstandsdienstvertrages zwischen der Gesellschaft und deren alleinigem Vorstandsmitglied Lars Stevenson mit einer Laufzeit ab dem 1. Januar 2024 bis zum Ende der Bestellung zum Vorstandsmitglied zu.

Jahresabschlussprüfung

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 2. November 2023 wurde Herr Prof. Dr. Heinz-Christian Knoll, Wirtschaftsprüfer, München, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 zum Abschlussprüfer der Gesellschaft gewählt. Der Aufsichtsrat hat daraufhin den Prüfungsauftrag verhandelt und den Auftrag erteilt. In diesem Rahmen wurden die Prüfungsschwerpunkte erörtert. Mit dem Abschlussprüfer wurde vereinbart, dass dieser dem Aufsichtsrat über alle für seine Aufgaben wesentlichen Feststellungen und Vorkommnisse, die bei der Durchführung der Abschlussprüfung zur Kenntnis des Abschlussprüfers gelangen, unverzüglich berichtet.

Der von der ELARIS AG nach den Vorschriften des HGB erstellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurde vom Abschlussprüfer geprüft. Der Jahresabschluss hat vom Abschlussprüfer einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erhalten. Die Mitglieder des Aufsichtsrats haben den Jahresabschluss der Gesellschaft sowie den Bericht des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2023 geprüft. Alle Unterlagen standen dem Aufsichtsrat rechtzeitig zur Verfügung. Der Aufsichtsrat hat den Jahresabschluss geprüft und den Prüfungsbericht des Abschlussprüfers eingehend besprochen und ausgewertet. Der Abschlussprüfer nahm an der Besprechung teil und erläuterte den Jahresabschluss und referierte über die Ergebnisse der Abschlussprüfung. Alle Fragen der Sitzungsteilnehmer wurden beantwortet. Der Aufsichtsrat stimmte nach den Beratungen dem Ergebnis der Abschlussprüfung zu.

Der Aufsichtsrat hatte nach dem abschließenden Ergebnis seiner Prüfung keine Einwände zu erheben und billigte den vom Vorstand aufgestellten Jahresabschluss in seiner Sitzung am 12. Juli 2024. Der Jahresabschluss 2023 wurde damit am 12. Juli 2024 festgestellt.

Prüfung des Abhängigkeitsberichts

Der Vorstand hat den von ihm gemäß § 312 AktG aufgestellten und vom Abschlussprüfer geprüften Bericht über Beziehungen zu verbundenen Unternehmen im Geschäftsjahr 2023 (Abhängigkeitsbericht) dem Aufsichtsrat vorgelegt. Der Abschlussprüfer erteilte folgenden Vermerk: "Vermerk des Abschlussprüfers: uneingeschränkt mit dem Jahresabschluss ohne Beanstandung geprüft".

Der Aufsichtsrat hat den Bericht des Vorstands über die Beziehungen der ELARIS AG zu verbundenen Unternehmen geprüft und sich auf Basis seiner eigenen Prüfung und Erörterung des Berichts dem Ergebnis der Prüfung durch den Abschlussprüfer angeschlossen. Er hat in seiner Sitzung vom 12. Juli 2024 festgestellt, dass nach dem abschließenden Ergebnis seiner Prüfung Einwendungen gegen die Erklärung des Vorstands am Schluss des Berichts über die Beziehungen zu verbundenen Unternehmen nicht zu erheben sind.

Danksagungen

Der Aufsichtsrat dankt dem Vorstand und den Mitarbeitern der ELARIS AG sehr für Ihre persönliche Leistung und die erbrachte Arbeit.

Sehr verehrte Aktionäre, der Aufsichtsrat dankt Ihnen für Ihr Vertrauen und würde sich freuen, wenn Sie unser Unternehmen weiterhin auf seinem vielversprechenden Weg begleiten.

Frankfurt am Main, den 12. Juli 2024

Für den Aufsichtsrat



Lutz Leif Linden

Vorsitzender des Aufsichtsrats