

# **Bericht des Aufsichtsrates (in überarbeiteter Fassung) für das Geschäftsjahr 2022**

Der Aufsichtsrat hat im abgelaufenen Geschäftsjahr 2022 die ihm nach Gesetz und Satzung der LS Invest AG (vormals IFA Hotel & Touristik AG; im Folgenden LS Invest genannt) obliegenden Aufgaben wahrgenommen.

## **Sitzungen des Aufsichtsrates**

Alle prüfungs- und zustimmungspflichtigen Geschäftsvorgänge wurden vom Aufsichtsrat in seinen Sitzungen eingehend erörtert und beraten. Sieben ordentliche Sitzungen des Aufsichtsrats fanden am 3. Februar, 5. Mai, 13. Mai, 20. und 21. Juli, 6. Oktober und 14. Dezember statt. Der Aufsichtsrat wurde durch schriftliche und mündliche Berichte des Vorstandes über die Entwicklung des Unternehmens und alle wichtigen Entscheidungen unterrichtet. Die für die einzelnen Sitzungen erforderlichen Unterlagen wurden dem Aufsichtsrat vom Vorstand zur Verfügung gestellt.

Die Geschäftsführung des Unternehmens wurde im Laufe des Jahres vom Aufsichtsrat überwacht und überprüft. Der Aufsichtsrat konnte sich davon überzeugen, dass keine Risiken bestehen, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten. Der Diversity-Ausschuss hat seine Vorschläge für die Wahl bzw. Wiederwahl der Mitglieder des Aufsichtsrats vorgelegt. Außerdem gibt es einen Investitions- und Desinvestitionsausschuss und einen Risikoausschuss. Im Laufe des Jahres wurde ein Rechtsausschuss eingerichtet.

Alle wesentlichen Fragen der Unternehmensentwicklung wurden mit dem Vorstand erörtert. Bei zustimmungspflichtigen Geschäften hat der Aufsichtsrat nach eingehender Beratung die entsprechenden Beschlüsse gefasst. Im Geschäftsjahr 2022 wurde ein Beschluss im Umlaufverfahren gefasst. Der Aufsichtsratsvorsitzende stand auch im abgelaufenen Geschäftsjahr außerhalb der Aufsichtsratssitzungen in regelmäßigem Kontakt mit dem Vorstand. Er wurde über alle wichtigen Unternehmens- und Konzernangelegenheiten informiert und hat diese mit dem Vorstand eingehend erörtert.

## **Bei den Treffen im Jahr 2022 ging es unter anderem um folgende Themen:**

- Vorstellung des Teams für die operative Unterstützung bei der Durchführung des Projekts 2025.
- Billigung des Jahresabschlusses 2021
- Die Debatte und die Annahme des Haushaltes 2023
- Stellungnahme und Analyse zur Auflösung des Kaufvertrags für das IFA Hotel Faro
- Verabschiedung der Erklärungen zum Deutschen Corporate Governance Kodex (DCGK)
- Nominierung von Kandidaten und Vorbereitungen für die Wahlen zum Aufsichtsrat
- Wahl der Mitglieder der Fachkommissionen
- Überwachung der Entwicklung der Brandschutzsituation in Schöneck
- Investitionen und Veräußerungen: Möglichkeit zum Verkauf der Hotels und Kliniken in Deutschland und des Managementvertrags für diese

- Personalangelegenheiten: Ernennung neuer Führungskräfte bei IFA Insel und Organigramm.
- Gewinnprognose zum Jahresende 2022 und Diskussion über eine mögliche Dividendenausschüttung
- Festlegung der Termine für die Hauptversammlung 2022 und die Sitzungen des Aufsichtsrats im Jahr 2023
- Laufende Rechtsstreitigkeiten, insbesondere Anfechtungsklagen gegen Beschlüsse der Hauptversammlung.
- Zentralisierungsprojekt (Zentralbüro in Berlin)
- Aktualisierung der Ausschüsse des Aufsichtsrates, Einrichtung eines neuen Rechtsausschusses und Ernennung seiner Mitglieder
- Aktualisierung der Geschäftsordnung des Vorstands
- Aktualisierung der Geschäftsordnung des Aufsichtsrats
- Beziehungen der Mitglieder des Aufsichtsrats zu der LS Invest nahestehenden Personen oder Unternehmen im Geschäftsjahr 2022

Der Diversity-Ausschuss, der auch als Nominierungsausschuss für künftige Gremienbesetzungen dient, hat seine Arbeit 2022 fortgesetzt. Die Leitlinien für die Tätigkeit des Diversity-Ausschusses leiten sich aus den Corporate Governance-Empfehlungen ab, insbesondere im Hinblick auf den Diversity-Aspekt bei der Auswahl neuer Mitglieder des Aufsichtsrates. Die Entsprechenserklärung wurde der Öffentlichkeit auf der Website der LS Invest dauerhaft bis zur Beendigung der Börsennotierung zugänglich gemacht. Bei der Auswahl und Bestellung von Kandidaten wird auf die Kriterien Vielfalt, Internationalität, Vermeidung von Interessenkonflikten, Professionalität und Unabhängigkeit geachtet, wobei insbesondere auf eine ausreichende Beteiligung von Frauen im Vorstand und Aufsichtsrat geachtet wird.

LS Invest hat das Geschäftsjahr 2022 mit positiven Ergebnissen abgeschlossen und versucht, die Situation vor der Pandemie wiederherzustellen. Auf dem dominikanischen Markt fasst das Hotel Fuß, ebenso wie in Spanien, wo das Hotel Faro nach der Renovierung ebenfalls gestärkt wird.

Wir hoffen, dass wir gemeinsam die Gruppe auch weiterhin in guter Verfassung halten können, damit wir uns weiterhin engagiert für die positive und nachhaltige Entwicklung von LS Invest einsetzen können.

### **Jahresabschlüsse**

Der vom Vorstand aufgestellte Jahresabschluss und der Konzernabschluss sowie der zusammengefasste Lagebericht der LS Invest und des Konzerns sind von dem durch die Hauptversammlung gewählten und vom Aufsichtsrat gemäß § 317 HGB beauftragten Abschlussprüfer, der BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Essen, geprüft und mit einem eingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen worden.

Der Jahresabschluss, der Konzernabschluss, der Geschäftsbericht mit dem zusammengefassten Lagebericht, der Vorschlag für die Verwendung des Bilanzergebnisses und die Prüfungsberichte des Abschlussprüfers wurden jedem Mitglied des Aufsichtsrats für die Bilanzsitzung am 9. Mai 2023 zur Verfügung gestellt.

In dieser Sitzung berichtete der Abschlussprüfer über die wesentlichen Ergebnisse seiner Prüfung. Alle Fragen des Aufsichtsrates wurden umfassend beantwortet. Der Aufsichtsrat hat das Ergebnis der Prüfung

durch den Abschlussprüfer zustimmend zur Kenntnis genommen. Auf der Grundlage seiner eigenen Prüfung und nach eingehender Schlussbesprechung billigte der Aufsichtsrat anschließend den Jahresabschluss und den Konzernabschluss zum 31. Dezember 2022 sowie den zusammengefassten Lagebericht. Der Jahresabschluss der LS Invest AG ist damit festgestellt.

### **Abhängigkeitsbericht**

Der vom Vorstand gemäß § 312 AktG aufgestellte Bericht über die Beziehungen zu verbundenen Unternehmen ("**Abhängigkeitsbericht**") wurde dem Aufsichtsrat vorgelegt und von diesem geprüft. Der Abschlussprüfer hat den Abhängigkeitsbericht ebenfalls geprüft und in seinem Prüfungsbericht, der jedem Mitglied des Aufsichtsrats vorgelegen hat, gemäß § 313 Abs. 3 AktG folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

*„Nach unserer pflichtgemäßen Prüfung und Beurteilung bestätigen wir, dass 1. die tatsächlichen Angaben des Berichts richtig sind, 2. bei den im Bericht aufgeführten Rechtsgeschäften die Leistung der Gesellschaft nicht unangemessen hoch war.“*

Die Überprüfung des Abhängigkeitsberichts durch den Aufsichtsrat hat zu keinen Beanstandungen geführt. Der Aufsichtsrat schließt sich dem Ergebnis der Prüfung durch den Abschlussprüfer an. Hiernach und nach dem abschließenden Ergebnis seiner eigenen Prüfung erhebt der Aufsichtsrat daher keine Einwendungen gegen die Erklärung des Vorstands am Schluss des Berichtes über die Beziehungen zu verbundenen Unternehmen.

### **Dank an die Mitarbeiter**

Der Aufsichtsrat dankt dem Vorstand und den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern herzlich für ihren Einsatz und die geleistete Arbeit im Geschäftsjahr 2022.

Duisburg, im. Mai 2023 und im Mai 2024

Der Aufsichtsrat



Santiago de Armas Fariña

- Vorsitzender -