

GODIŠNJE IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA TEHNOMONT d.d. ZA 2022.

Pula, travanj 2023.

TEHNOMONT d.d.

Godišnje izvješće Uprave za 2022.

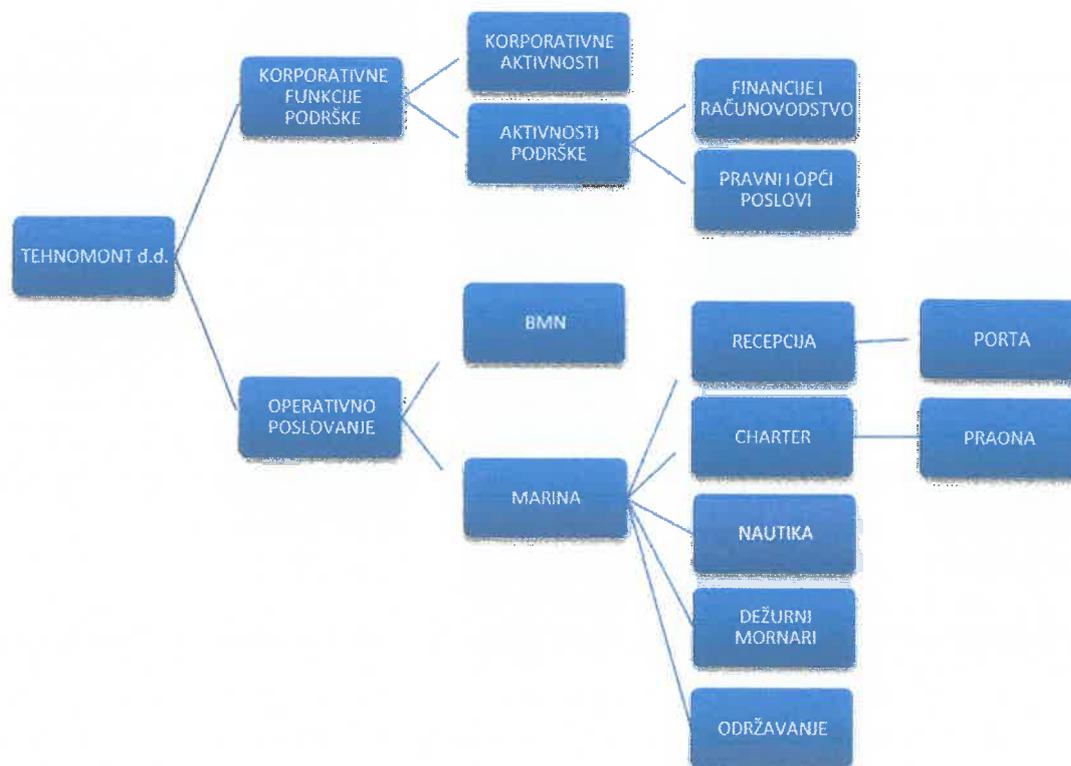
Uvod

TEHNOMONT d.d. je tvrtka koja u svom poslovanju objedinjuje širok spektar usluga prilagođenih zahtjevima svojih klijenata kao i Grupi Tehnomont.

TEHNOMONT d.d. je osposobljen za pružanje stručne podrške u izradi razvojnih strategija, planiranju, razvoju, procjeni isplativosti ulaganja u željene investicije i pribavljanju financiranja, u organizaciji poslovanja i redefiniranju poslovnih procesa, u financijskom managementu te postavljanju sustava kontrolinga te implementaciji istog. TEHNOMONT d.d. ujedno osigurava stručnu pomoć u prilagodbi nacionalnom zakonodavstvu i lokalnim specifičnostima kao i u svakodnevnom tekućem poslovanju.

Tvrtka **TEHNOMONT d.d.** osim prethodno navedenih usluga stručne potpore koju obavlja za cijelu Grupu, bavi se i slijedećim djelatnostima:

- Nautičkim turizmom putem profitnog centra **MARINA VERUDA** koji ima kapacitet od 630 vezova u moru i 300 vezova na kopnu te vlastitu charter flotu.
- Metalno-prerađivačkom djelatnošću putem profitnog centra **BMN**, koji se bavi izradom čeličnih konstrukcija za građevinarstvo, procesnu industriju, brodogradnju i prehrambenu industriju, uz mogućnost izvođenja i limarskih radova u građevinarstvu.



Misija TEHNOMONT d.d-a je graditi i održavati dugoročne odnose s klijentima i potrošačima nudeći im jedinstvene proizvode i usluge prilagođene njihovim individualnim potrebama. TEHNOMONT d.d. stvara dodanu vrijednost prepoznavanjem novih poslovnih mogućnosti i postavljanjem tržišnih trendova, te prepoznavanjem i razvijanjem ljudskoga potencijala. U ostvarenju strategije postavljeni su slijedeći zadaci kojima se mjeri sadašnjost i određuje budućnost:

1. zadatak: poboljšanje kvalitete proizvoda i usluga kao preduvjet zadovoljstva korisnika i to na način da se poslovi obavljaju u skladu s profesionalnom etikom i primjenjuju najnovija znanja
2. zadatak: stvaranje moderne organizacije uz jačanje timskog rada i stvaranje stimulativne radne okoline
3. zadatak: poticanje kreativnosti pojedinca kao osnove unapređenja poslovanja
4. zadatak: poticanje strasti za uspjehom u svim aspektima poslovanja (unutar poduzeća kod zaposlenika, izvan poduzeća kod korisnika)

U odnosu s partnerima u svojem poslovanju – kako s korisnicima svojih usluga tako i s dobavljačima, TEHNOMONT d.d., kao i pridružena joj društva, se odlikuje kontinuitetom, postojanošću i kvalitetom suradnje.

Temeljni kapital

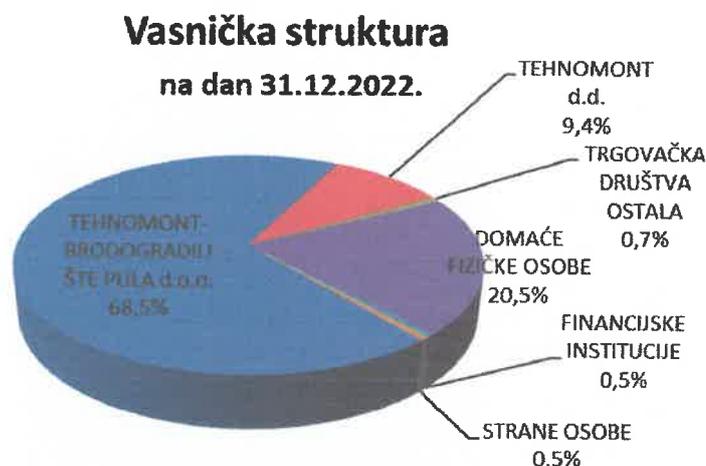
Temeljni kapital Društva iznosi 80.496.300 kuna i podijeljen je na 268.321 redovnu dionicu, koje sadrže sva prava vezana uz navedeni rod dionica, odnosno pravo glasa na Glavnoj skupštini Društva, pravo na dividendu te pravo na isplatu dijela ostatka likvidacijske odnosno stečajne mase Društva, svaku u nominalnoj vrijednosti od 300 kuna.

TEHNOMONT d.d. na dan 31.prosinca 2022. posjeduje ukupno 25.205 vlastitih dionica.

U nastavku je dan pregled deset najvećih dioničara sa stanjem na dan 31.12.2022.

| Red. | Dioničar | Broj dionica |
|------|---------------------------------------|--------------|
| 1. | TEHNOMONT-BRODOGRADILIŠTE PULA d.o.o. | 183.584 |
| 2. | TEHNOMONT d.d. | 25.205 |
| 3. | LEPUR ALEN | 5.493 |
| 4. | VUKADIN ZVONIMIR | 2.495 |
| 5. | VUJKOVIĆ KATICA | 1.690 |
| 6. | PIVAČIĆ GORAN | 1.547 |
| 7. | HITA-VRIJEDNOSNICE DD | 1.254 |
| 8. | CITANOVIĆ MATKO | 975 |
| 9. | MON PERIN DD | 907 |
| 10. | MIKULIĆ EMIL | 887 |

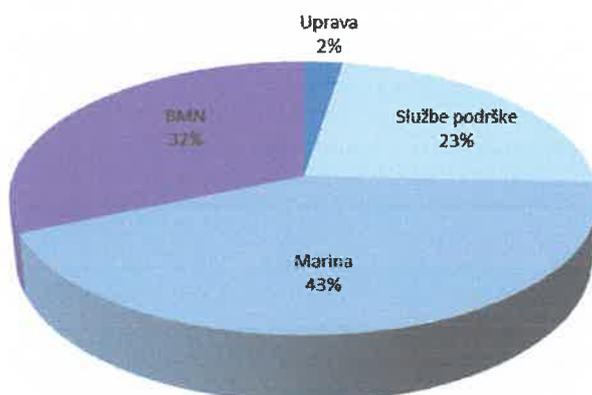
Društvo ima stabilnu vlasničku strukturu s 68,42% u vlasništvu TEHNOMONT BRODOGRADILIŠTA PULA d.o.o., 9,39% vlastitih dionica, 20,44% u vlasništvu domaćih fizičkih osoba, dok ostala trgovačka društva, financijske institucije i strane osobe drže 1,75% dionica Društva.



Pravo glasa dioničara Društva nije ograničeno na određeni postotak ili broj glasova niti postoje vremenska ograničenja za ostvarivanje prava glasa. Svaka redovna dionica daje pravo na jedan glas na Glavnoj skupštini.

Ljudski potencijal

TEHNOMONT d.d. na dan 31.12.2022. zapošljava 82 radnika (31.12.2021. 88 radnika). Od ukupnog broja radnika, uprava i službe potpore zapošljavaju 21 radnika (31.12.2021. 21 radnika), profitni centar Marina Veruda 35 radnika (31.12.2021. 35 radnika) dok profitni centar BMN zapošljava 26 radnika (31.12.2021. 32 radnika).

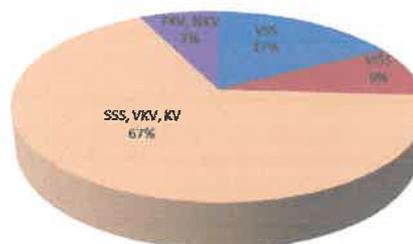


S izuzetkom smanjenja broja radnika u 2021-voj uslijed prestanka obavljanja servisne djelatnosti, broj radnika se tijekom posljednjih pet godina postepeno smanjuje.

Kvalifikacijska struktura djelatnika se postepeno poboljšava dok starosna struktura djelatnika nije zadovoljavajuća.

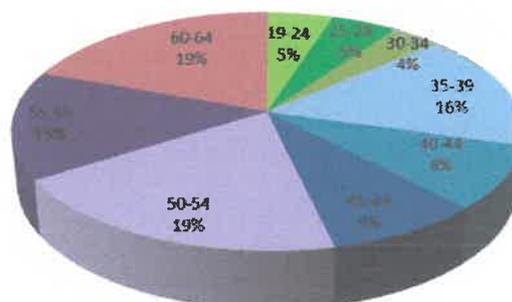
Aktualna kadrovska politika usmjerena je prema promjeni kvalifikacijske i starosne strukture radnika prema zapošljavanju mladih i stručnih kadrova.

| | 31.12.2020. | 31.12.2021. | 31.12.2022. |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| VSS | 15 | 13 | 14 |
| ViŠS | 6 | 6 | 7 |
| SSS, VKV, KV | 65 | 62 | 55 |
| PKV, NKV | 8 | 7 | 6 |
| UKUPNO | 94 | 88 | 82 |



S obzirom na značajan udio starijih zaposlenika, ulaganja u obrazovanje i daljnji profesionalni napredak djelatnika nije na zadovoljavajućem nivou zbog nezainteresiranosti starijih djelatnika za daljnjim usavršavanjem. Kako je socijalna komponenta veoma izražena, problem kvalifikacijske i starosne strukture uposlenika rješava se sporo i to umirovljenjem zaposlenika koji su stekli uvjete za mirovinu te zapošljavanjem pripravnika ali i iskusnijih afirmiranih stručnjaka. Ipak ulaganje u izobrazbu i usavršavanje zaposlenika konstantna je zadaća društva.

| god. života | 31.12.2020. | 31.12.2021. | 31.12.2022. |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 19-24 | 3 | 2 | 4 |
| 25-29 | 2 | 3 | 4 |
| 30-34 | 13 | 8 | 3 |
| 35-39 | 7 | 11 | 13 |
| 40-44 | 11 | 11 | 7 |
| 45-49 | 10 | 11 | 7 |
| 50-54 | 21 | 14 | 16 |
| 55-59 | 10 | 15 | 12 |
| 60-64 | 17 | 13 | 16 |
| UKUPNO | 94 | 88 | 82 |
| Prosje. starost | 47 | 47 | 47 |



Najvažniji poslovni događaji

Osim kupovine nekretnine na području Pule tijekom 2018-te te pokretanja adaptacije iste u cilju dovođenja predmetne nekretnine za iznajmljivanje poslovnih prostora i prodaje stambenih jedinica, tijekom 2019-te godine nije bilo važnijih poslovnih događaja već je Društvo poslovalo u okvirima svojih redovnih djelatnosti i planova.

Međutim, nakon proteka poslovne 2019. godine Društvo je poslovalo u skladu sa zadanim planovima do pojave krizne situacije sa COVID-19 sredinom ožujka 2020-te. Kriza uzrokovana COVID-19 virusom imala je značajan utjecaj na poslovanje Društva, poglavito u prvom valu, i to u svim segmentima a očitovala se u slijedećem:

„Pandemija“ Corone je prouzrokovala zatvaranje granica, izoliranje ljudi odnosno ograničavanje socijalnih kontakata, a samim time i nemogućnost dolazaka gostiju marine. Nedolaskom gostiju poslovanje marine tretrpjelo je višekratne posljedice:

1. Gubitak naplate parkinga za goste chartera
2. Gubitak na dizanju i spuštanju kako vanjskih tako i stalnih plovila
3. Gubitak prihoda vlastite Charter flote
4. Otkazivanje rezervacije kako za godišnje tako i za sezonske vezove
5. Gubitak servisnih radova

Unatoč neizvjesnom početku 2021-ve i 2022-ge godine, a s obzirom da je Hrvatska bila epidemiološki najsigurnija zemlja i turistički najbolje plasirano odredište na Mediteranu u ove dvije posljednje godine te uslijed ublažavanja i gotovo ukidanja nužnih epidemioloških mjera i postupaka prilikom međunarodnih putovanja kako u Hrvatskoj tako i zemljama okuženja ali i u ostalim zemljama, gosti su se postepeno počeli vraćati a na vrhuncu ljetne sezone posjećenost i u 2021-voj bila je kao i u predpandemijskoj 2019-toj godini a u 2022-goj godini i bolja.

Vezano uz poslovanje profitnog centra metalne proizvodnje na samom početku pandemije bili smo suočeni sa otežanom nabavkom sirovina i repromaterijala jer su određeni stalni dobavljači bili ograničili ili su prestali s proizvodnjom. Također smo bili suočeni sa velikim problemom dobave materijala koji dolazi iz Italije a smanjenje obima posla osjetilo se i radi zaustavljanja investicija u turističkom sektoru od kojega u predsezonsko vrijeme također zaprimamo veliki broj narudžbi. Naši inozemni partneri su također bili primorani privremeno zatvoriti svoje djelatnosti ili ih usporiti te se i sa te strane osjetio veliki pad intenziteta suradnje.

Sredinom 2020-te godine, kada je prvi val pandemije počeo jenjavati, tijekom roba značajno su se poboljšali i profitni centar metalne proizvodnje uspio je osigurati punu zaposlenost i u 2020-toj i u 2021-voj godini te se time dobra divrezificiranost djelatnosti Društva kao strateška opredijeljenost u ovoj krizi pokazala dobrom.

Nakon što su 2020-ta i 2021-va bile obilježene pandemijom koronavirusa, 2022-tu godinu obilježila je agresija Rusije na Ukrajinu koja je izazvala energetska krizu, dodatne zastoje i nestašice u dobavnim lancima te značajna poskupljenja velikog dijela naših sirovina i

repromaterijala te logističkih i drugih usluga i energenata. To je, ujedno, stvorilo dodatni pritisak na životni standard, pa se inflatorni pritisci, uz već kronični nedostatak radne snage u bližem okruženju, prelijevaju i na rast cijene rada. Navedeno povećanje cijena gotovo svih strateških sirovina i usluga Društvo je samo djelomično uspjelo kompenzirati optimiranjem internih resursa, te jednim manjim dijelom povećanjem prodajnih cijena.

Poslovne aktivnosti u 2020-2022-goj godini bile su usmjerene na likvidnost i optimalizaciju troškova kako bi se sačuvala radna mjesta kao i financijski potencijal i dugoročna održivost Društva a korporativna strategija koju je TEHNOMONT postavio puno prije krize pomogla je da se održi jasan smjer prema zacrtanim ciljevima od kojih je osim divrezifikacije poslovanja jedan od značajnijih i dezinvestiranje sporednih (non-core) poslovnih aktivnosti te je 2016-te godine obavljenje ugostiteljske djelatnosti preneseno na vanjskog specijaliziranog pružatelja ugostiteljskih usluga (outsourcing) a 2021-ve godine djelatnost servisa također je prenesena (outsourcing) na vanjskog specijaliziranog pružatelja predmetne usluge.

Stabilna financijska pozicija, optimiranje poslovnih procesa i kvalitetno strateško upravljanje omogućili Društvu da održi sigurnost radnih mjesta i bolje uvjete za zaposlenike te poboljša poslovni rezultat. Upravo je diverzifikacija poslovanja omogućila Društvu da i u uvjetima globalne gospodarske krize ostane stabilano.

Pregled poslovanja

Ukupni prihodi - TEHNOMONT d.d. je u 2021-voj godini ostvario prihod od 50,9 mil kuna što predstavlja povećanje od 31,30% u odnosu na 2020-tu godinu dok je u 2022-toj godini ostvaren prihod od 55,2 mil kuna što predstavlja povećanje od 8,25% u odnosu na 2021-vu godinu i povećanje od 21,75% u odnosu na predpandemijsku 2019-tu godinu.

U ukupnim prihodima TEHNOMONT d.d. koji za 2020-tu godinu iznose 38,8 mil kuna, profitni centar Usluge podrške ostvario je 1,9 mil Kn odnosno 4,9%, profitni centar Marina Veruda 23,6 mil Kn odnosno 60,9%, profitni centar BMN 12,3 mil odnosno 31,7% te profitni centar Projekt Pješćana uvala 1,0 mil Kn odnosno 2,5%.

U ukupnim prihodima TEHNOMONT d.d. koji za 2021-tu godinu iznose 50,9 mil kuna, profitni centar Usluge podrške ostvario je 1,8 mil Kn odnosno 3,4%, profitni centar Marina Veruda 26,1 mil Kn odnosno 51,3%, profitni centar BMN 12,0 mil odnosno 23,6% te profitni centar Projekt Pješćana uvala 11,0 mil Kn odnosno 21,7%.

U ukupnim prihodima TEHNOMONT d.d. koji za 2022-gu godinu iznose 55,2 mil kuna, profitni centar Usluge podrške ostvario je 2,6 mil Kn odnosno 4,6%, profitni centar Marina Veruda 29,7 mil Kn odnosno 53,9%, profitni centar BMN 12,9 mil odnosno 23,4% te profitni centar Projekt Pješćana uvala 10,0 mil Kn odnosno 18,1%.

Promatrajući ukupne prihode društva Tehnomont d.d. po segmentima u promatranom trogodišnjem periodu jasno je vidljivo da su se ukupni prihodi profitnog centra Marina povećavali. Tako je u 2020-toj ostvaren prihod od 23,6 mil Kn a u 2021-voj prihodi su se povećali na 26,1 mil Kn što predstavlja 93,6% u odnosu na prihode predpandemijske 2019-te godine. Povećanje ukupnih prihoda profitnog centra Marina nastavljeno je u u 2022-goj godini te je ostvaren prihod od 29,7 mil Kn. Tako je u profitnom centru Marina u 2021-voj zabilježen rast prihoda od 10,57% u odnosu na 2020-tu a u 2022-goj godini od 13,72% u odnosu na 2021-vu godinu.

U profitnom centru BMN, u promatranom trogodišnjem razdoblju bilježi se oscilacija ostvarenih ukupnih prihoda pa je u 2021-voj u odnosu na 2020-tu zabilježen blagi pad ukupnih prihoda od -2,24% dok je u 2022-goj u odnosu na 2021-tu godinu zabilježen porast ostvarenih ukupnih prihoda od 7,25%. Ovako značajan porast prihoda ostvarenih u 2022-goj godini rezultat je rada u prethodnom razdoblju na sve većoj orijentaciji na inozemna tržišta i osvajanju novih tržišta pretežno u građevinskom sektoru a taj trend se nastavio i tijekom 2022ge godine.

U profitnom centru Usluge podrške u 2021-voj godini zabilježen je blago smanjenja ostvarenih prihoda za -6,85% u odnosu na 2020-tu dok je u 2022-goj prihod porastao za značajnih 43,49% u odnosu na 2021-vu godinu uslijed povećanja cijena zakupa koja nije mijenjana od početka 2015-te godine. Oscilacije u prihodima segmenta Usluge podrške razumljive su s obzirom da predmetni poslovni centar pretežno obavlja djelatnost stručne potpore za ostale profitne centre unutar Društva, dok manji dio djelatnosti obavlja pružanjem usluga izvan samog Društva. Istovremeno, u njemu se iskazuju i sve poslovne promjene, kako prihodovne tako i rashodovne, koje se odnose na Društvo kao cjelinu tako da to ima pozitivan učinak kako na samo smanjenje troškova pripojenih profitnih centara tako i na bolju usporedivost praćenja ostvarenih rezultata ostalih profitnih centara.

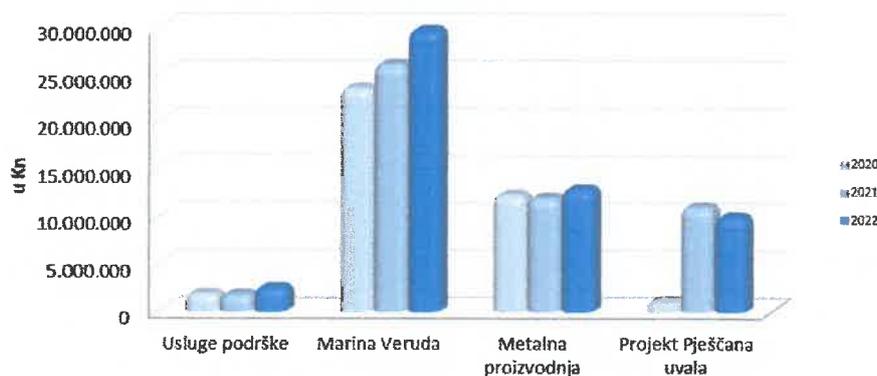
Sa projektom Pješčana uvala započelo se početkom 2018-te godine kupovinom nekretnine u mjestu Pješčana uvala a koju je činilo zemljište i građevina u nedovršenom i zapuštenom stanju ali na izuzetno atraktivnoj lokaciji. Nakon sređivanja dokumentacije i ishodovanja potrebnih dozvola, rješenja i suglasnosti u listopadu 2018-te započeta je i adaptacija predmetne građevine te je ista završena u roku od deset mjeseci u 07/2019-te godine. Predmetna nekretnina sastoji se od dva poslovna prostora namijenjena iznajmljivanju i 24 stambenih jedinica sa pripadajućim parkirnim mjestima a koje stambene jedinice su namijenjene prodaji. Po ovom segmentu poslovanja najznačajnije se osjetio utjecaj COVID krize jer je, nakon dobre prodaje stambenih jedinica u 2019-toj, u 2020-toj godini ostvarena prodaja samo jedne stambene jedinice u veljači 2020-te a nakon izbivanja COVID krize utihnule su investicije poglavito fizičkih osoba te su izostali čak i upiti za kupovinu. U 2021-voj godini zabilježen je pravi bum u potražnji i to već od samog početka godine tako da je u 2021-voj godini ostvarena prodaja stambenih jedinica od 11 mil Kn a u 2022-goj godini od 10 mil Kn odnosno za 9,23% manje nego u 2021-voj godini. Od Projekta Pješčana uvala ne očekuju se više značajni prihodi s obzirom da su po predmetnom projektu preostale 3 stambene jedinice namijenjene iznajmljivanju u stambene svrhe, jedna stambena jedinica

namijenjena turističkoj djelatnosti te jedan poslovni prostor namijenjen iznajmljivanju u poslovne svrhe.

U nastavku je dat pregled ukupno ostvarenih prihoda za period 2020-2022. godina.

| | Ostvarenje 2020 | Ostvarenje 2021 | Ostvarenje 2022 | Indeks 2021/2020 | Indeks 2022/2021 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 (3/2) | 6 (4/3) |
| 1. Usluge podrške | 1.887.799 | 1.758.488 | 2.523.219 | 93,15 | 143,49 |
| - domaće tržište | 1.887.799 | 1.758.488 | 2.523.219 | 93,15 | 143,49 |
| - inozemno tržište | | | | - | - |
| 2. Marina Veruda | 23.637.608 | 26.128.669 | 29.713.311 | 110,54 | 113,72 |
| - domaće tržište | 12.729.137 | 14.075.063 | 15.677.174 | 110,57 | 111,38 |
| - inozemno tržište | 10.908.472 | 12.053.607 | 14.036.137 | 110,50 | 116,45 |
| 3. Metalna proizvodnja | 12.312.357 | 12.037.116 | 12.909.710 | 97,76 | 107,25 |
| - domaće tržište | 5.900.490 | 4.447.417 | 2.967.526 | 75,37 | 66,72 |
| - inozemno tržište | 6.411.867 | 7.589.699 | 9.942.185 | 118,37 | 131,00 |
| 4. Projekt Pješćana uvala | 971.648 | 11.033.134 | 10.015.246 | | 90,77 |
| - domaće tržište | 971.648 | 11.033.134 | 10.015.246 | | 90,77 |
| - inozemno tržište | | | | - | - |
| Ukupno | 38.809.412 | 50.957.408 | 55.161.486 | 131,30 | 108,25 |

Ukupni prihodi



Ukupni rashodi – ukupni rashodi TEHNOMONT d.d. u 2021. godini iznosili su 42,4 mil kuna što predstavlja povećanje od 21,67% u odnosu na 2020-tu godinu dok je u 2022-voj godini ukupan rashod iznosio 40,8 mil kuna što predstavlja smanjenje -3,69% u odnosu na 2021-vu godinu.

Promatrajući ukupne rashode društva Tehnomont d.d. u prethodnom trogodišnjem periodu jasno je vidljivo da u 2021-voj godini ukupni rashod u svim segmentima bilježi povećanje u odnosu na rashode iskazane u 2020-toj godini i to u segmentu Usluge podrške za 2,02%, u segmentu Marine za 3,37% a u segmentu metalne proizvodnje ostala je gotovo na istom nivou kao i u 2020-toj isko su prihodi nešto smanjeni ali je zbog globalne krize uzrokovane pandemijom došlo do povećanja cijena nekih sirovina i repromaterijala. U segmentu Projekt Pješčana uvala iskazan je značajan porast rashoda u 2021-voj u odnosu na 2020-tu godinu što je direktno povezano sa značajnim povećanjem prodaje stambenih jedinica.

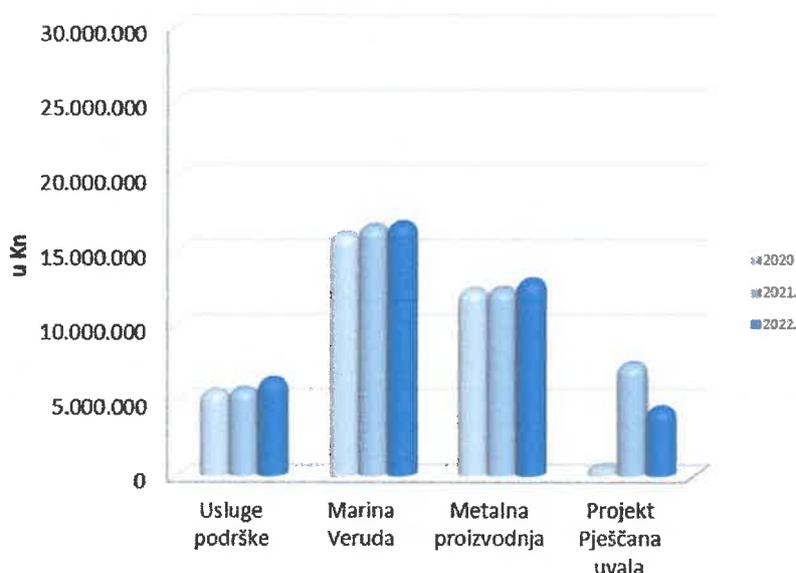
I u 2022-goj godini ukupni rashodi u svim segmentima bilježe povećanje u odnosu na rashode iskazane u 2021-voj godini osim u segmentu Projekt Pješčana uvala u kojem je, radi nešto manjeg obima prodaje došlo i do smanjenja rashoda za -39,54% u odnosu na 2021-vu. U ostalim segmentima zabilježeno je povećanje rashoda i to u segmentu Usluge podrške od 11,09%, u segmentu Marine od 1,03% a u segmentu Metalna proizvodnja od 4,64%. Predmetno je posljedica rasta cijena gotovo svih proizvoda i usluga koje čine rashode poslovanja Društva jer je gotovo cijelu 2022-tu godinu obilježila agresija Rusije na Ukrajinu koja je izazvala energetska krizu, dodatne zastoje i nestašice u dobavnim lancima te značajna poskupljenja velikog dijela sirovina i repromaterijala te logističkih i drugih usluga i energenata.

Kao što je navedeno kod razmatranja kretanja ukupnih prihoda, tako i ukupni rashodi segmenta Usluge potpore iskazuju velike oscilacije s obzirom da predmetni poslovni centar pretežno obavlja djelatnost stručne potpore za ostale profitne centre unutar Društva, dok manji dio djelatnosti obavlja pružanjem usluga izvan samog Društva. Istovremeno, u njemu se iskazuju i sve poslovne promjene, kako prihodovne tako i rashodovne, koje se odnose na Društvo kao cjelinu tako da to ima pozitivan učinak kako na samo smanjenje troškova pripojenih profitnih centara tako i na bolju usporedivost praćenja ostvarenih rezultata ostalih profitnih centara.

U nastavku je dat pregled ukupno utvrđenih ukupnih rashoda za period 2020-2022. Godina.

| | Ostvarenje 2020 | Ostvarenje 2021 | Ostvarenje 2022 | Indeks 2021/2020 | Indeks 2022/2021 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 (3/2) | 6 (4/3) |
| 1. Usluge podrške | 5.653.057 | 5.767.475 | 6.406.925 | 102,02 | 111,09 |
| 2. Marina Veruda | 16.134.304 | 16.677.438 | 16.848.625 | 103,37 | 101,03 |
| 3. Metalna proizvodnja | 12.425.725 | 12.482.535 | 13.061.730 | 100,46 | 104,64 |
| 4. Projekt Pješćana uvala | 631.209 | 7.468.399 | 4.515.313 | 1.183,19 | 60,46 |
| Ukupno | 34.844.295 | 42.395.847 | 40.832.593 | 121,67 | 96,31 |

Ukupni rashodi



Imovina i obveze

Dugotrajna imovina – u 2021-voj godini zabilježeno je značajno povećanje vrijednosti dugotrajne imovine od 26,90% u odnosu na 2020-tu godinu a u 2022-goj godini došlo je do značajnog smanjenja od -22,47% u odnosu na 2021-vu godinu uslijed prodaje pojedinih sredstava dugotrajne imovine.

Kako Društvo raspolaže svom potrebnom materijalnom imovinom za obavljanje osnovne djelatnosti, to se i investiranje u istu obavlja u obimu zamjene zastarjele imovine i nabavku nove.

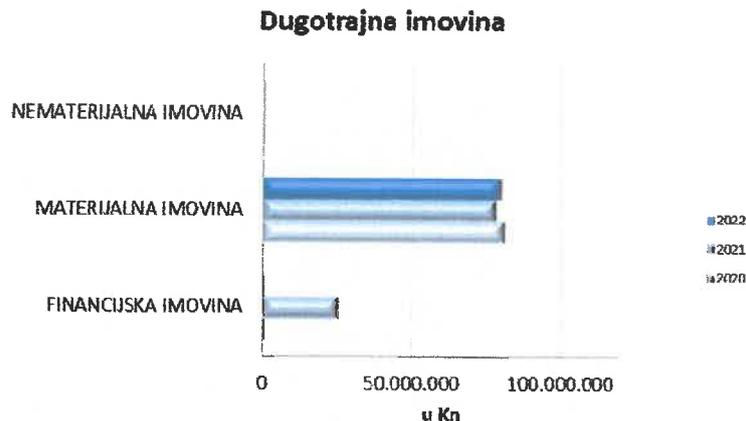
Tijekom pandemije, najveći prioritet bio je očuvati likvidnost optimizacijom troškova i prilagoditi poslovanje i programe ulaganja izazovnim promjenama na tržištu. Tako su tijekom

2021-ve godine, a i prethodne 2020-te, uslijed krize izazvane COVID pandemijom i neizvjesnosti koje je ista donijela, svi planovi investiranja za 2021-vu godinu odgođeni, te se investiralo samo u nužnu zamjenu zastarjele imovine i akumulaciju financijskih sredstava za predstojeće neizvjesne okolnosti.

Tijekom 2022-ge godine realizirana su investicijska ulaganja odgođena tijekom pandemijskih 2020/2021 godine tako da je iznos investicija u 2022-goj godini iznosio 2,8 mil Kn. Promatrajući dugotrajnu imovinu, vidljivo je da se ista povećala za 8,3 mil Kn od kojih se 2,8 mil Kn odnosi na novonabavljena osnovna sredstva dok se 5,5 mil Kn odnosi na aktiviranje još tri stambene jedinice namijenjene prodaji (skladište gotovih proizvoda) u svrhu iznajmljivanja. Od novonabavljenih osnovnih sredstava, najznačajniji iznos odnosi se na nabavku dva troja za brušenje za potrebe profitnog centra Metalna proizvodnja a koji strojevi će osigurati kvalitetniju izradu proizvoda uz manji utrošak radnih sati.

Promatrajući dugotrajnu financijsku imovinu razvidno je da je ista smanjena za 25,1 mil Kn a što se odnosi na otpuštanje financijskih sredstava rezerviranih tijekom 2021-ve godine radi očuvanja likvidnosti društva i rezerviranja sredstava za potencijalne nepovoljne događaje.

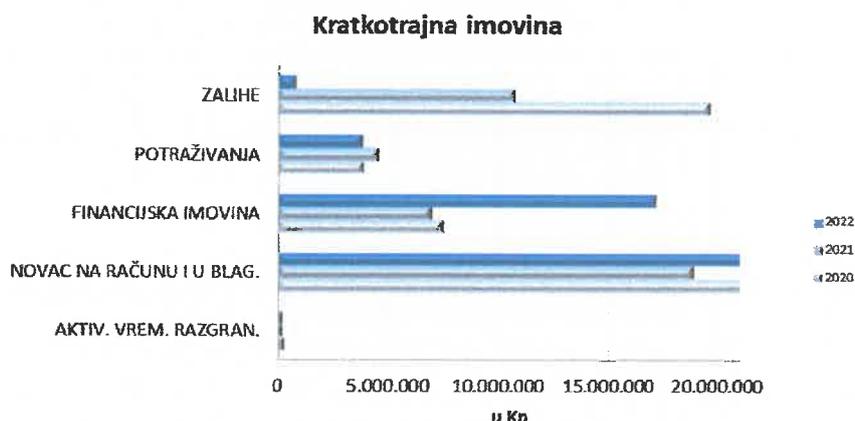
| | <i>od 1. siječnja do 31. prosinca</i> |
|--|---|
| <i>ulaganja u investicije u tijeku</i> | 46.222 |
| <i>ulaganja u nabavu i nadogradnju dugotrajne materijalne imovine stavljene u upotrebu</i> | 8.308.422 |
| <i>otuđenja, rashod i prodaja imovine</i> | -3.903.174 |
| <i>amortizacija otuđene, rashodovane i prodane imovine</i> | 1.889.507 |
| <i>obračunate amortizacije</i> | -4.608.200 |
| <i>ostala povećanja/smanjenja</i> | 0 |



Kratkotrajna imovina – kratkotrajna imovina je u 2021-voj godini u odnosu na 2020-tu godinu smanjena za -23,10% a u 2022-goj godini zabilježeno je začajno povećanje i to za 64,17% u odnosu na 2021-vu. Navedene promjene u visini kratkotrajne imovine nisu utjecale na stabilnost i uspješnost poslovanja.

U 2021-voj godini vrijednost kratkotrajne imovine bilježi smanjenje od -23,10% i to prije svega uslijed značajnog smanjenja vrijednosti zaliha koje je rezultat dobre prodaje stambenih jedinica u projektu Pješčana uvala i prijenosa jedne stambene jedinice u dugotrajnu imovinu namijenjenu iznajmljivanju. Kratkotrajna potraživanja su se u 2021-voj godini povećala (za 17,09%) a vrijednost financijske imovine i novčanih sredstava blago je smanjena zbog prijenosa dijela predmetne imovine na dugoročnu financijsku imovinu radi očuvanja likvidnosti i stabilnosti poslovanja.

U 2022-goj godini vrijednost kratkotrajne imovine bilježi povećanje od 64,17% uslijed povećanja kratkotrajne financijske imovine i novčanih sredstava za 149,21% odnosno 140,77% u odnosu na 2021-vu godinu. Povećanje vrijednosti kratkotrajne financijske imovine i novčanih sredstava posljedica je značajnih priliva s temelja dobre prodaje stambenih jedinica po Projektu Pješčana uvala. U 2022-goj godini u odnosu na 2021-vu godinu došlo je do smanjenja vrijednosti potraživanja za 15,67% i značajnog smanjenja vrijednosti zaliha za -92,52% uslijed aktiviranja četiri stambene jedinice prijenosom sa zaliha gotovih proizvoda u dugotrajnu imovinu sredstva namijenjena obavljanju djelatnosti.



Kapital i rezerve – visina kapitala i rezervi u promatranom periodu bilježi rast iz godine u godinu i njihova vrijednost kreće se u visini od 124-138 mil kuna. Visina ukupnog kapitala osigurava značajnu stabilnost poslovanja društva što se očituje kroz pokazatelje financijske stabilnosti i zaduženosti društva a poglavito kroz koeficijent vlastitog financiranja koji se kreće u visini od 0,90 do 0,92 iz čega se može zaključiti da se društvo gotovo u potpunosti samofinancira što je značajan pokazatelj poglavito imajući na umu vrijednost dugotrajne imovine.

Dugoročna rezerviranja – u promatranom periodu, visina dugoročnih rezerviranja kretala su se u visini od 2,40 – 1,67 mil Kn. Dugoročna rezerviranja sastoje se manjim dijelom od rezerviranja za otpremnine i rezerviranja za troškove u jamstvenom roku te većim dijelom na rezerviranja po započetim sudskim sporovima čime se pokrivaju svi sporovi pokrenuti protiv društva TEHNOMONT d.d.

Dugoročne obveze – u promatranom periodu, visina dugoročnih obveza kontinuirano se smanjuje uslijed redovne otplate financijskog leasinga iz 2018-te za nabavku novog plovila (katamaran - Lagoon 42) za potrebe naše charter flote i to u 2021-voj godini u odnosu na 2020-tu za -29,15% a u 2022-goju u odnosu na 2021-vu za -40,98%.

Kratkoročne obveze – kratkoročne obveze su u 2021-voj godini godini značajno povećanje i to za 57,38% u odnosu na 2020-tu godinu i to prije svega zbog značajnog povećanja visine obveza prema državi prije svega za porez na dobit i PDV. U 2022-goju godini bilježi se blagi pad kratkoročnih obveza u odnosu na 2021-vu godinu i to za -4,30%.

Promatrajući strukturu bilance može se uočiti da se u aktivi društva iskazuju značajne promjene vezano uz udio pojedine vrijednosti imovine u aktivi društva u korist kratkotrajne imovine uslijed značajnog povećanja vrijednosti kratkotrajne financijske imovine i novčanih sredstava dok se u pasivi društva udio dugoročnih i kratkoročnih izvora kreće gotovo u istim vrijednostima.



U nastavku je dat pregled nekih značajnijih pokazatelja uspješnosti poslovanja:

| <i>Financijski pokazatelji</i> | | 2020. | 2021. | 2022. |
|----------------------------------|--|------------|------------|------------|
| TEKUĆI ODNOS | $\frac{\text{kratk. imovina}}{\text{kratk. obveze}}$ | 12,70 | 6,21 | 10,65 |
| | | | | |
| NETO RADNI KAPITAL (u kn) | | 45.856.310 | 30.223.143 | 57.422.645 |
| KOEFIČIJENT ZADUŽENOSTI | $\frac{\text{ukupne obveze}}{\text{ukupna imovina}}$ | 0,04 | 0,05 | 0,05 |
| | | | | |
| KOEFIČIJENT VL. FINANCIRANJA | $\frac{\text{kapital}}{\text{ukupna imovina}}$ | 0,92 | 0,90 | 0,92 |
| | | | | |
| KOEFIČIJENT OBRTA UKUPNE IMOVINE | $\frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{/ukupna imovina}}$ | 0,29 | 0,35 | 0,37 |
| | | | | |
| KOEFIČIJENT OBRTA KRATK. IMOVINE | $\frac{\text{/ukupni prihodi}}{\text{kratkotrajna imovina}}$ | 0,73 | 1,24 | 0,82 |
| | | | | |
| KOEFIČIJENT OBRTA POTRAŽIVANJA | $\frac{\text{prihodi od prodaje}}{\text{potraživanja}}$ | 10,02 | 11,25 | 14,47 |
| | | | | |
| TRAJANJE NAPLATE POTRAŽIVANJA | $\frac{\text{broj dana u godini}}{\text{/koef. obrta potraživanja}}$ | 36 | 32 | 25 |
| | | | | |
| EKONOMIČNOST UKUPNOG POSL. | $\frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupni rashodi}}$ | 1,11 | 1,20 | 1,35 |
| | | | | |
| NETO PROFITNA MARŽA | $\frac{\text{dobit}}{\text{ukupni prihod}}$ | 8,6% | 13,8% | 21,4% |
| | | | | |
| POVRAT NA KAPITAL | $\frac{\text{Neto dobit}}{\text{Kapital}}$ | 2,7% | 5,4% | 8,7% |
| | | | | |

Koeficijenti likvidnosti su pokazatelji koji nam govore o mogućnosti tvrtke da brzo i efikasno reagira odnosno da u veoma kratkom roku prikupi novčana sredstva za podmirenje dospjelih obveza. U slučaju društva TEHNOMONT d.d. pokazatelji likvidnosti su veoma dobri s obzirom da iskazuju veoma visoke vrijednosti koje nam govore da je kratkotrajna imovina daleko veća od kratkoročnih obveza te društvo nema problema u prikupljanju sredstava za podmirenje dospjelih obveza u promatranom periodu.

Koeficijenti financijske stabilnosti i zaduženosti govore o tome koliko je dugotrajna imovina financirana iz dugoročnih izvora. Kao što je u ovom Izvješću već navedeno, visina ukupnog kapitala osigurava značajnu stabilnost poslovanja društva što se očituje kroz pokazatelje financijske stabilnosti i zaduženosti društva a poglavito kroz koeficijent vlastitog financiranja koji se kreće u visini od 0,90 do 0,92 iz čega se može zaključiti da se društvo gotovo u

potpunosti samofinancira što je značajan pokazatelj poglavito imajući na umu vrijednost dugotrajne imovine.

Pokazatelji aktivnosti su u 2021-voj godini značajno veći u odnosu na 2020-tu godinu zbog ostvarene jako dobre prodaje stambenih jedinica u Projektu Pješćana uvala dok su u 2022-goju ostale na gotovo istim vrijednostima kao i u 2021-voj. Godini.

Očekivanja – planovi

Uslijed jenjavanja COVID krize, ali nastanka brojnih novih izazova u 2022-goju godini koju je obilježila agresija Rusije na Ukrajinu koja je izazvala energetska krizu, dodatne zastoje i nestašice u dobavnim lancima te značajna poskupljenja velikog dijela naših sirovina i repromaterijala te logističkih i drugih usluga i energenata, tako da se strategija i planovi razvoja budućeg poslovanja, uz velike mjere opreza, kreću u slijedećim smjerovima:

- Zadržati svoju poziciju kako u djelatnosti metalne proizvodnje tako i u nautičkom okruženju na način da se kontinuirano podiže kvaliteta i raznolikost usluga kroz ulaganja u bolju i kvalitetniju infrastrukturu, raznovrsniju ponudu u kojoj leži potencijalni dodatni prihod uz osnovnu djelatnost
- Druga faza izrade novog parangala između 1. i 2. mola - premontiranje parangala i izrada novih muringa
- Rekonfiguracija parangala između 0 i prvog mola
- Izgradnja novog sanitarnog čvora kod 14 mola za charter zonu koji je u fazi predaje dokumentacije za ishodovanje građevinske dozvole
- Hortikulturno uređenje marine
- Asfaltiranje parkinga nasuprot recepcije.
- Promjena betonskom mola broj 15 u plutajući mol.
- Sanacije 80 metra obale između 1-2 mola
- Oblaganje novih zidova u fasadu ili škrile
- Popločavanje keramikom prostor između uprave i recepcije (postojeća keramika se diže)
- Promjena parking sustava
- Promjena keramike terase restorana i poslovnih prostora za prodaju nautičke opreme i market.

Ekologija i održivi razvoj

TEHNOMONT d.d. u svom poslovanju podržava i promiče načela održivog razvoja: ekonomsku uspješnost, ekološku prihvatljivost i društvenu odgovornost. Kao članica granske udruge metalne industrije, TEHNOMONT d.d. u svim segmentima svog poslovanja veliku pozornost posvećuje odnosima sa zaposlenicima, zaštiti okoliša, te odgovornom odnosu prema društvenoj zajednici.

Marina Veruda je tijekom 2022. godine po dvadeset i četvrti put podigla Plavu zastavu, najviše priznanje za očuvanje okoliša u segmentu nautičkog turizma. Usluge koje Marina Veruda pruža svojim klijentima, sama djelatnost kao takva i ponajviše svijest zaposlenika i klijenata nalažu da se posebna pažnja i znatna sredstva ulažu u zaštitu i očuvanje okoliša. Ugradnja uređaja za uklanjanje teških metala sa prališta brodova, separiranje i selektivno prikupljanje otpada, uporaba preskontejnera, gospodarenje i zbrinjavanje svih vrsta otpada na zakonski propisan i pravilan način jedna su od konstantnih briga posloводства i zaposlenika Marine Veruda. Također, budući zahvati u prostoru koji će uslijediti u skladu sa strategijom razvoja, (mogući hotelski kompleks, novi molovi u moru, visoko-regalna skladišta za motorne brodove i slično), poštivati će najviše ekološke standarde i norme, kako bi boravak klijenata i posjetitelja Marine Veruda bio što ugodniji.

Kao i svih prethodnih godina, i ove će biti organizirane akcije čišćenja podmorja u suradnji sa ronilačkim klubovima Pule i okolice.

Istraživanje i razvoj

Standardnog istraživanja i razvoja u TEHNOMONT d.d.-u nema već se ono odražava kroz stratešku opredijeljenost TEHNOMONT d.d.-a u kontinuiranom usavršavanju postojećih usluga, kako sa aspekta praćenja EU legislative, tako i na području optimizacije cijena proizvodnje ali u skladu sa standardnom kvalitetom, kao i razvijanje novih grupa proizvoda i usluga. To se postiže pravovremenim reagiranjem na potrebe korisnika TEHNOMONTOVIH usluga, kao i praćenju najnovijih dostignuća i saznanja u svijetu. U tu svrhu, kontinuirano unapređivanje je usmjereno na razvijanje specifičnih znanja.

Primjena i trajno unapređenje sustava osiguranja kvalitete, neprekidno poboljšanje kvalitete usluga, te poslovanje u skladu s globalnim trendovima informiranja strateški su cilj razvoja sustava kvalitete na način da je organizacija poslovnih aktivnosti usmjerena na prevenciju mogućih pogrešaka i kontinuirano podizanje kvalitete temeljeno na unapređenju stručnih znanja osoblja i praćenju novih metoda u pružanju usluga iz asortimana TEHNOMONT d.d.-a. Sustav kontrole ugrađen je u sve procese i funkcije od pripremnih poslova na obradi podataka do praćenja primjene danih informacija u krajnjoj uporabi.

Izloženost rizicima i upravljanje rizicima

Društvo je izloženo tržišnom riziku, operativnom riziku te financijskim rizicima koji su povezani s valutnim, kamatnim, kreditnim i rizikom likvidnosti.

Mjere koje Društvo provodi vezano uz tržišni rizik su: aktivno praćenje cijena osnovnih sirovina i energenta te usklađivanje cijena kroz mehanizme redovitog praćenja cijena konkurencije.

Razvijanjem diverzificiranog proizvodnog portfelja smanjuje se poslovni rizik vezan uz poslovno okruženje što se očituje kroz uvođenjem novih proizvoda i usluga u postojeći asortiman kao i iznalaženju novih djelatnosti djelovanja

Operativni rizik Društvo nastoji svesti na prihvatljivu razinu redovitim kontrolama internih procesa, edukacijom zaposlenika te aktivnim praćenjem pravnih propisa.

Jedan od prisutnih problema u poslovanju Društva je otežana naplata potraživanja. Kako bi osiguralo adekvatnu razinu financijskih sredstava za financiranje cijelog proizvodnog procesa, Društvo veliku pozornost posvećuje otklanjanju rizika likvidnosti. Društvo upravlja rizikom likvidnosti tako što planira novčane priljeve i odljeve te rezervira sredstva za periode smanjenih priliva sredstava.

Društvo je izloženo valutnom riziku, koji je do kraja 2022-ge godine bio izrazito visok ali se uvođenjem EUR-a kao domaće valute isti smanjio te je postao gotovo nevažan za poslovanje Društva. Do kraja 2022-ge godine društvo je bilo značajno izloženo valutnom riziku odnosno promjeni valutnog tečaja EUR, jer je značajni iznos potraživanja te jedan dio novčanih sredstava, nominiran u navedenoj valuti. Upravljanje ovim rizikom Društvo je provodilo prirodnom zaštitom, na način da se potreban iznos novčanih sredstava držao u EUR-ima. S obzirom na uvođenje EUR-a kao službene valute od 01.01.2023. Uprava procjenjivala da je u narednih godinu dana Društvo zaštićeno od valutnog rizika. Vezano uz valutni rizik, Društvo je izloženo valutnom i kreditnom riziku po izdanim instrumentima osiguranja plaćanja i danom založnom pravu na nekretninama Društva za kreditne obveze matičnog Društva TEHNOMONT BRODOGRADILIŠTE PULA d.o.o.

Po pitanju dugoročnih obveza, Društvo nije izloženo valutnom riziku jer visina dugoročnih obveza nije visoka u odnosu na promet Društva.

Društvo konstantno nastoji racionalizirati poslovanje, umanjiti nepovoljne utjecaje i rizike te uz povećanje proizvodnje i realizacije proizvoda kako na domaćem tako i na inozemnim tržištima, zadržati postojeću stabilnost i osvojenu poziciju u tržištu.

Važniji poslovni događaji koji su se pojavili nakon protoka poslovne 2022. godine

Nakon protoka poslovne 2022. godine a do izrade ovog izvješća Društvo je poslovalo u skladu sa zadanim planovima na koje velikim dijelom utječe kriza izazvana ratom u Ukrajini.

Prijedlog rasporeda dobiti za 2022.

Dobit društva TEHNOMONT d.d. za 2022-vu godinu iznosi **11.786.977,91 Kn (1.564.400,81 EUR)**.

Uprava Društva predlaže da se iz dobiti društva TEHNOMONT d.d. za 2022. godinu isplati dividenda u iznosu 30,138 Kn (4,00 EUR) po dionici bruto za 243.116 dionica koje imaju pravo na isplatu dividende što čini 7.327.030,01 Kn (972.464,00 EUR) ukupnog iznosa za isplatu dividendi a preostali iznos od 4.459.947,90 Kn (591.936,81 EUR) rasporedi u ostale rezerve Društva.

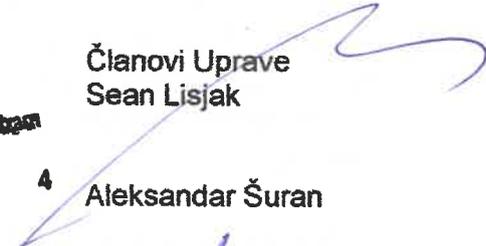
Upravu čine:

Predsjednica Uprave
Gordana Deranja



TEHNOMONT
proizvodnja i naučnički turizam
dioničko društvo
PULA

Članovi Uprave
Sean Lisjak




Aleksandar Šuran

U Puli, 25.04.2023.