

BRODOGRADILIŠTE VIKTOR LENAC d.d. RIJEKA
Sjedište: Martinšćica 8, Kostrena

Nadzorni odbor

Rijeka, 29. travnja 2024.

SKUPŠTINI BRODOGRADILIŠTA VIKTOR LENAC d.d.
IZVJEŠĆE O OBAVLJENOM NADZORU

Na temelju članka 263. stavak 3. i članka 300.c stavak 2. Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine broj 111/93, 34/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 151/11, 111/12, 68/13 i 110/15, 40/19, 34/22, 114/22, 18/23 i 130/23), a u skladu sa člankom 24. Statuta Brodogradilišta Viktor Lenac d.d., Nadzorni odbor (dalje: NO) je tijekom 2023. godine kontinuirano pratio poslovanje Društva, kao i rad Uprave Društva.

Nadzorni odbor je u 2023. godini održao šest sjednica, na kojima je razmatrao stanje i poslovanje Društva. Članovi NO imali su uvid u rad Uprave Društva te su im bili dostupni svi zatraženi materijali vezani za stanje i poslovanje Društva. U skladu sa svojim obvezama, NO je izvršio nadzor i ispitao poslovne knjige i dokumentaciju Društva te je utvrdio kako Društvo obavlja predmet poslovanja sukladno Zakonu i općim aktima Društva te odlukama Skupštine Društva.

Nadzorni odbor je primio i ispitao Izvješće Uprave o odnosima s povezanim stranama i Izvješće o primicima Uprave i Nadzornog odbora za 2023. godinu s kojima se usuglasio.

Ispitivanje financijskih izvješća Društva tijekom godine obavio je i Revizijski odbor Društva, koji je u 2023. godini održao četiri sjednice. NO prihvaća izvješća Revizijskog odbora o održanim sjednicama u 2023. godini. Ispitivanje godišnjih financijskih izvješća izvršio je i neovisni revizor, imenovan od strane glavne Skupštine Društva za 2023. godinu, i to: IRIS NOVA d.o.o., Rijeka. NO nema primjedbi na Izvješće neovisnog revizora.

VIKTOR LENAC SHIPYARD RIJEKA
Headquartered at Martinšćica 8, Kostrena

Supervisory Board

Rijeka, 29 April 2024

**SUPERVISORY BOARD'S REPORT TO THE GENERAL
ASSEMBLY ON THE SUPERVISION OF THE MANAGEMENT
BOARD'S ACTIVITIES IN MANAGING BUSINESS OF THE
COMPANY IN 2023**

Pursuant to Article 263 (3) and Article 300c (2) of the Companies Act (Official Gazette Nos. 111/93, 34/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 151/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19, 34/22, 114/22, 18/23 and 130/23), and pursuant to Article 24 of the Company's Articles of Association, the Supervisory Board (hereinafter referred to as the "SB") performed continuous supervision of the Company's business performance and Management Board's activities in managing business of the Company in 2023.

In 2023, the Supervisory Board held six meetings to review the Company's business performance. The members of the Supervisory Board had an insight into the work of the Management Board of the Company and were provided with all the requested materials related to the business of the Company. In accordance with its duties and obligations, the Supervisory Board performed supervision and examined the Company's books and documents and found that the Company operated in accordance with law and general acts of the Company, and the decisions adopted by the General Assembly.

The Supervisory Board has reviewed and approved the Report of the Management Board on relations with affiliated parties and the Report on remuneration of the Management Board and the Supervisory Board for 2023.

An audit of the Company's annual financial statements was carried out by the Company's Committee for Audit. In 2023, the Committee for Audit held four meetings. The Supervisory Board hereby approves the Report of the Committee for Audit for 2023. Company's annual financial statements have been audited by an independent auditor appointed by the General Assembly of the Company for the year 2023, IRIS NOVA d.o.o., Rijeka. The Supervisory Board has no objections to the Auditor's Report.

Nakon izvršenog ispitivanja Izvješća Uprave o stanju i poslovanju Društva i Grupe u 2023. godini (Godišnje izvješće 2023.), Financijskih izvješća za 2023. godinu, Konsolidiranih financijskih izvješća za 2023. godinu, Izvješća neovisnog revizora dioničarima Brodogradilišta Viktor Lenac d.d. (priložena uz financijska i konsolidirana financijska izvješća) i prijedloga Odluke o upotrebi dobiti ostvarene u 2023. godini, na 24. sjednici NO održanoj 29. travnja 2024. godine jednoglasno su donesene sljedeće odluke o:

I PRIHVANJU IZVJEŠĆA UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA / GRUPE ZA 2023. GODINU

Uprava Društva je pravovremeno dostavila članovima NO izvještaj o stanju i poslovanju Društva i Grupe za 2023. godini zajedno s financijskim i konsolidiranim financijskim izvješćima. NO je nakon glasovanja jednoglasno prihvatio podnesena izvješća.

II DAVANJU SUGLASNOSTI NA GODIŠNJA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2023. GODINU

Nadzorni odbor je utvrdio nakon pregleda godišnjih financijskih izvješća koja se odnose na Brodogradilište Viktor Lenac i Grupu Brodogradilište Viktor Lenac da su financijska izvješća napravljena u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama Društva i ovisnog društva te da pokazuju ispravno imovinsko i poslovno stanje Društva i Grupe. Nadzorni odbor daje suglasnost na revidirana Godišnja financijska izvješća i revidirana Godišnja konsolidirana financijska izvješća, predložena od Uprave Društva, a koja se odnose na Brodogradilište Viktor Lenac i Grupu Brodogradilište Viktor Lenac te iskazuje da nema primjedbi.

Sastavni dio Godišnjih financijskih izvješća Brodogradilišta Viktor Lenac i Godišnjih konsolidiranih financijskih izvješća Grupe Brodogradilište Viktor Lenac za godinu koja je završila 31. prosinca 2023. godine, a na koju se odnosi suglasnost NO čine:

- Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti;
- Izvještaj o financijskom položaju;
- Izvješće o promjenama kapitala;
- Izvještaj o novčanom tijeku;
- Bilješke uz financijske izvještaje;
- Izvješća Revizora Društva IRIS NOVA d.o.o.

After having given consideration to the Management Board's Report on the Company/Group's business and financial performance in 2023 (Annual Report 2023), Non-Consolidated Financial Statements for FY 2023, Consolidated Financial Statements for FY 2023, Auditor's Report to the shareholders of Viktor Lenac Shipyard (attached to the Non-Consolidated and Consolidated Financial Statements) and the Proposal for a Decision on the Use of Profits generated in 2023, the Supervisory Board unanimously adopted the following decisions at its 24th meeting held on 29 April 2024:

I APPROVAL OF MANAGEMENT BOARD'S REPORT ON THE COMPANY/GROUP'S BUSINESS AND FINANCIAL PERFORMANCE IN 2023

The Management Board of the Company had earlier submitted to the members of the Supervisory Board the Management Board's Report on the Company/Group's business and financial performance in 2023, including Non-Consolidated and Consolidated Financial Statements. The reports are hereby approved by the Supervisory Board.

II APPROVAL OF FINANCIAL STATEMENTS FOR FY 2023

The Supervisory Board established, after having given consideration to the annual financial statements relating to Viktor Lenac Shipyard and the Group, that the annual financial statements have been prepared in accordance with the Company and subsidiary' books and give a fair view of the assets and liabilities of the Company/Group. The Supervisory Board hereby approves the audited Non-Consolidated Annual Financial Statements and Consolidated Annual Financial Statements presented by the Company's Management Board relating to Viktor Lenac Shipyard respectively the Group, and hereby declares that it has no objections thereto.

The following reports and statements make an integral part of the Non-Consolidated and Consolidated Annual Financial Statements of Viktor Lenac Shipyard and the Group for the year ended on 31 December 2023:

- Comprehensive Income Statement;
- Statement of Financial Position;
- Statement of Changes in Capital;
- Cash Flow Statement;
- Notes to the Financial Statements;
- Auditor's Report (IRIS NOVA d.o.o.)

Davanjem suglasnosti NO na Godišnja financijska izvješća i Godišnja konsolidirana financijska izvješća, koje je predložila Uprava Društva, Godišnja financijska izvješća i Godišnja konsolidirana financijska izvješća za 2023. godinu se smatraju utvrđenima sukladno članku 300.d Zakona o trgovačkim društvima.

III DONOŠENJU ODLUKE O UPOTREBI DOBITI OSTVARENE U 2023. GODINI

Uprava Društva je predočila Nadzornom odboru Društva prijedlog Odluke o upotrebi dobiti ostvarene u 2023. godini, kako slijedi:

"

I Utvrdjuje se da je Društvo na dan 31.12.2023. godine ostvarilo neto dobit (poslije oporezivanja) u iznosu od 4.716.185,01 EUR.


II Dobit Društva iz prethodne točke rasporedit će se u zadržanu dobit."

Nadzorni odbor je na 24. sjednici održanoj 29. travnja 2024. godine prihvatio prijedlog Odluke o upotrebi dobiti ostvarene u 2023. godini, bez primjedbi, slijedom čega predlaže glavnoj Skupštini Društva da donese sljedeću

ODLUKU

Prihvata se Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u 2023. godini.

Predsjednik Nadzornog odbora
Antonio Palumbo



By giving approval to the Non-consolidated and Consolidate Annual Financial Statements presented by the Company's Management Board, the Company's Non-Consolidated Annual Financial Statements and Consolidated Annual Financial Statements for FY2023 are hereby adopted pursuant to Article 300.d of the Companies Act.

III PROPOSAL FOR A DECISION ON THE USE OF PROFITS GENERATED IN 2023

The Management Board of the Company hereby submits to the Supervisory Board a proposal for a Decision on the Use of profits generated in 2023, as follows:

"I It is hereby established that the Company generated a net profit (after tax) in the amount of EUR 4,716,185.01 .

II The Company's profit from the previous item shall be allocated to retained earnings."

The Supervisory Board hereby accepts, at its 24th meeting held on 29 April 2024, the proposal for a Decision on the Use of profits generated in 2023 without any objections. The Supervisory Board shall propose to the General Assembly of the Company to make the following

DECISION

The Supervisory Board's Report to the General Assembly on the supervision of the Management Board's activities in managing business of the Company in 2023 is hereby approved.

President of the Supervisory Board
Antonio Palumbo