

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2022

do

31.3.2022

Godina:

2022

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03275388

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

068034838

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

73037001250

LEI:

747800YME7MV5CNB382

Šifra
ustanove:

1398

Tvrtna izdavatelja:

TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj:

ULICA GRADA VUKOVARA 274

Adresa e-pošte:

iranjio.kalic@tehnika.hr

Internet adresa:

www.tehnika.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

326

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.	KOPRIVNICA	2097892
ZAGREB TREND d.o.o.	ZAGREB	12117313
TEHNIKA VRBANI d.o.o.	ZAGREB	2635169
TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o.	ZAGREB	4590236
G.P. FOKOS d.o.o.	ZAGREB	234508
TEHNIKA FILIJAL	MOLNDAL, KRALJEVINA ŠVEDSKA	

Knjigovodstveni servis	<input type="checkbox"/> NE	(Da/Ne)	<input type="checkbox"/>
			(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt	Ljiljana Lovrić		
	(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon	018301153		
Adresa e-pošte	ljiljana.lovric@tehnika.hr		
Revizorsko društvo			
	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor			
	(ime i prezime)		

lovric



BILANCA
stanje na dan 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	160.823.290	157.322.110
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	158.142.997	154.641.817
1. Zemljište	011	81.291.276	81.291.276
2. Građevinski objekti	012	38.162.404	37.469.649
3. Postrojenja i oprema	013	3.236.288	2.970.488
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.324.114	1.263.377
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	366.173	436.715
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	33.762.742	31.210.312
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	2.680.293	2.680.293
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	947.263	947.263
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	1.716.135	1.716.135
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	16.895	16.895
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	55.147.849	48.187.265
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	13.218.209	16.389.996
1. Sirovine i materijal	039	8.077.401	10.471.830
2. Proizvodnja u tijeku	040	83.314	83.314
3. Gotovi proizvodi	041	4.980.404	4.972.345
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	77.090	862.507
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	19.541.270	17.796.395
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	16.312.194	13.510.112

4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	15.460	67.239
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.020.676	1.822.799
6. Ostala potraživanja	052	2.192.940	2.396.245
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	2.829.039	3.638.069
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	2.587.539	2.923.221
9. Ostala financijska imovina	062	241.500	714.848
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	19.559.331	10.362.805
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	1.742.778	7.461.636
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	217.713.917	212.971.011
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	-106.358.060	-107.135.958
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	8.525.700	8.525.700
1. Zakonske rezerve	071	8.525.700	8.525.700
2. Rezerve za vlastite dionice	072	2.983.085	2.983.085
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-2.983.085	-2.983.085
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	54.652.982	54.652.982
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-401.619.184	-340.054.682
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	401.619.184	340.054.682
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	61.568.442	-773.958
1. Dobit poslovne godine	087	61.568.442	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	773.958
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	18.373.287	13.620.181
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.166.923	2.166.923
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	16.206.364	11.453.258
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	80.387.039	90.063.148
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	33.484.968	33.484.969
7. Obveze za predujmove	104	0	0

8. Obveze prema dobavljačima	105	34.910.563	44.586.671
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	11.991.508	11.991.508
D) KRATKOROČNE OBVEZE, (AOP 110 do 123)	109	214.895.692	206.359.775
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	1.947.309	1.640.334
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	59.052.836	58.055.267
7. Obveze za predujmove	116	1.078.929	659.376
8. Obveze prema dobavljačima	117	48.711.018	46.504.462
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	3.536.227	3.485.736
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	12.688.222	2.698.952
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	87.881.151	93.315.648
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	10.415.959	10.063.865
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	217.713.917	212.971.011
G) IZVANBILANCNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
		3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	28.070.877	28.070.877	37.680.850	37.680.850
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	19.920.526	19.920.526	24.369.959	24.369.959
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	113.357	113.357	58.492	58.492
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	8.036.994	8.036.994	13.252.399	13.252.399
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	29.309.128	29.309.128	35.327.650	35.327.650
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	37.230	37.230	8.059	8.059
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	7.778.488	7.778.488	16.493.854	16.493.854
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.123.455	1.123.455	3.200.163	3.200.163
b) Troškovi prodane robe	011	25.022	25.022	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	6.630.011	6.630.011	13.293.691	13.293.691
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	12.964.176	12.964.176	11.794.580	11.794.580
a) Neto plaće i nadnice	014	8.000.999	8.000.999	7.316.855	7.316.855
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	3.222.919	3.222.919	2.876.326	2.876.326
c) Doprinosi na plaće	016	1.740.258	1.740.258	1.601.399	1.601.399
4. Amortizacija	017	5.585.391	5.585.391	3.343.775	3.343.775
5. Ostali troškovi	018	3.530.075	3.530.075	3.142.165	3.142.165
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	-1.073.163	-1.073.163	164.734	164.734
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	-1.073.163	-1.073.163	164.734	164.734
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	486.931	486.931	380.483	380.483
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	60.665	60.665	80.305	80.305
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	2.742	2.742	48.415	48.415
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	36.641	36.641	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	56	56
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	21.282	21.282	31.834	31.834
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.971.143	1.971.143	3.207.463	3.207.463
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	11.521	11.521	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.948.877	1.948.877	3.191.890	3.191.890
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	184	184
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	10.745	10.745	15.389	15.389
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	28.131.542	28.131.542	37.761.155	37.761.155
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	31.280.271	31.280.271	38.535.113	38.535.113
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-3.148.729	-3.148.729	-773.958	-773.958
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0

2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-3.148.729	-3.148.729	-773.958	-773.958
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-3.148.729	-3.148.729	-773.958	-773.958
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-3.148.729	-3.148.729	-773.958	-773.958
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Priplisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Priplisana manjinskom (nekontrolirajućem) Interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-3.148.729	-3.148.729	-773.958	-773.958
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcija	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-3.148.729	-3.148.729	-773.958	-773.958
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Priplisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Priplisana manjinskom (nekontrolirajućem) Interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		2021	2022	2022	2022
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti					
1. Dobit prije oporezivanja	001		-3.148.729		-773.958
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		8.111.358		6.161.506
a) Amortizacija	003		5.585.391		3.334.378
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004		-459.432		-316.336
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005		1.073.163		0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		-36.640		-48.424
e) Rashodi od kamata	007		1.948.876		3.191.891
f) Rezerviranja	008		0		0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		0		0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		0		0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		4.962.629		5.387.548
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		-5.479.248		-21.958.385
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		-4.690.129		-10.368.508
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		4.682.654		1.793.074
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		-3.420.520		-2.386.370
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		-2.051.253		-10.996.580
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		-516.819		-16.570.837
4. Novčani izdaci za kamate	018		-4.262.015		-36.754
5. Plaćeni porez na dobit	019		0		0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		-4.778.634		-16.607.591
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti					
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		42.000.000		77.894
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022		0		0
3. Novčani primici od kamata	023		0		0
4. Novčani primici od dividendi	024		493		0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		0		0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		52.270		0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		42.052.763		77.894
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-175.333		-225.424
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029		0		0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		0		0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		0		0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		0		-809.031
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-175.333		-1.034.455
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		41.877.430		-956.561
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti					
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		0		0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036		0		0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		0		0
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038		368.566		9.742.807
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		368.566		9.742.807
1. Novčani izdaci za otplate glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040		-31.591.676		-1.375.182
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		0		0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042		0		0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		0		0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044		0		0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		-31.591.676		-1.375.182
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		-31.223.110		8.367.625
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		0		0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		5.875.686		-9.196.527
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		3.792.919		19.559.331
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		9.668.605		10.362.804

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-03/2022. GODINE

1. OPĆI PODACI O DIONIČKOM DRUŠTVU

TEHNIKA d.d. Zagreb je osnovana 1947. godine kao građevinsko poduzeće za djelatnost iz područja građevinarstva. Temeljna djelatnost dioničkog društva je izvođenje građevinskih radova i pružanje usluga iz područja:

- visokogradnje (stanovi, javni, industrijski i drugi objekti),
- niskogradnje i hidrogradnje,
- instalaterskih i završnih radova u građevinarstvu,
- proizvodnje građevinskog materijala, rezane građe i ploča, te proizvodnje finalnih proizvoda od betona i od drveta,
- usluga projektiranja i konzaltinga za sve vrste građevinskih, instalaterskih i završnih, hidro-tehničkih i drugih sličnih radova,
- usluga iznajmljivanja nekretnina i
- usluga upravljanja nekretninama.

Uz temeljnu djelatnost dioničko društvo u okviru sporedne djelatnosti obavlja i druge usluge i to:

- smještaj i prehranu radnika,
- ekonomske, organizacijske i tehnološke usluge,
- promet roba i posredovanje, te
- usluge popravka i održavanja vlastitih strojeva i motornih vozila.

U dosadašnjem tijeku poslovanja dioničko društvo je prošlo kroz više faza razvoja i organizacijskih oblika. Isto tako su se u proteklom periodu mijenjali proizvodni kapaciteti i resursi dioničkog društva. Tehnika d.d. Zagreb je od 1992. godine organizirana kao jedinstveno dioničko društvo sa četiri sektora, koji su podijeljeni na niže navedene organizacijske cjeline, od radnih jedinica i pogona do gradilišta i to:

1. URED GLAVNOG DIREKTORA

2. PROIZVODNO TEHNIČKI SEKTOR

2.1. RJ Građenje Zagreb

- 2.2. RJ Građenje Koprivnica
- 2.3. RJ Mehanizacija
 - Strojni park sa servisnom radionicom
 - Vozni park
- 2.4. RJ Građevinski proizvodi
 - Pogon Beton
 - Pogon Građevni elementi
- 2.5. RJ INO gradilišta

3. SEKTOR MARKETING

- 3.1. Odjel kalkulacija
- 3.2. Odjel ugovaranja
- 3.3. Obrtni odjel
- 3.4. Tržišna izgradnja, vlastite investicije i propaganda

4. EKONOMSKI SEKTOR

- 4.1. Financije
- 4.2. Komercijala
- 4.3. Računovodstvo
- 4.4. Skladišno poslovanje

5. ZAJEDNIČKI POSLOVI

- 5.1. Pravna služba
- 5.2. Opće kadrovski poslovi
- 5.3. Informatika
- 5.4. RJ Ugostiteljstvo
 - Smještaj
 - Prehrana
- 5.5. Samozaštita

Društvo je od 2002. do 31.03.2022. godine osnovalo šesnaest društava kćeri u stopostotnom vlasništvu i to:

- Tehnika nekretnine d.o.o. Zagreb
- Tehnika Sopot d.o.o. Zagreb
- Tehnika centar Samobor d.o.o. Zagreb
- Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica
- Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak, Bosna i Hercegovina
- Tehnika AG d.o.o. Beograd, Srbija
- TP-Projektiranje (Tehnika projektiranje) d.o.o. Zagreb
- Zagreb trend d.o.o. Zagreb
- Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica
- Plavi Prostor d.o.o. Zagreb
- Triticum d.o.o. Zagreb

- Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb
- TK Ulaganje d.o.o. Zagreb
- Alfa lokal Knežija d.o.o. Zagreb
- Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb
- GP Pokos d.o.o. Zagreb

Društva kćeri Tehnika nekretnine d.o.o. Zagreb, Tehnika Sopot d.o.o. Zagreb i Tehnika centar Samobor d.o.o. Zagreb su prodana Konzumu d.d. Zagreb 30.09.2007. godine, dok je društvo kćer Tehnika AG d.o.o. Beograd likvidirano zbog nedostatka posla i nerentabilnosti 2014. godine. Početkom 2014. godine kupljeno je društvo kćer TK Ulaganje d.o.o. Zagreb, a 2016. godine društvo kćer Alfa lokal Knežija d.o.o. Zagreb koje je pripojeno Matici i osnovano društvo kćer Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb. U prvoj polovici 2018. godine prodana su društva TK Ulaganje d.o.o. Zagreb, Plavi prostor d.o.o. Zagreb i Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak. Društvo je 27.09.2019. godine kupilo društvo kćer G.P. Pokos d.o.o. Zagreb.

Za društva kćeri Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb, Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb pokrenut je predstečajni postupak, koji je za Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb okončan 21.01.2022. godine, a za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 04.11.2019. godine. Za Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica, TP Projektiranje d.o.o. Zagreb i Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb pokrenut je stečajni postupak. Za TP Projektiranje d.o.o. Zagreb zaključen je stečajni postupak 06.02.2020. godine. Sa 31.12.2021. godine društvo Zagreb trend d.o.o. Zagreb pripojeno je Tehnici d.d. Zagreb.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem više nema udjela jer su isti prodani tijekom srpnja 2019. godine i društvo je likvidirano 12.06.2020. godine. Vrijednost dioničkog kapitala upisanog u sudski registar iznosi 170.514.000,00 kuna i ista je usklađena sa Zakonom o trgovačkim društvima.

Društvo je u cijelosti privatizirano uz slijedeću vlasničku strukturu kapitala:

Redni broj	Opis pozicija	Broj dionica		Postotak učešća	
		31.12.2022.	31.03.2022.	31.12.2021.	31.03.2022.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	24.562	24.299	12,97%	12,83%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	45.534	44.731	24,03%	23,61%
3.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	118.395	119.461	62,49%	63,05%
4.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na 31.03.2022. godine dioničko društvo je imalo 326 zaposlena radnika, od čega je u tuzemstvu radilo 318 radnika, a u inozemstvu 8 radnika. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske i u Švedskoj.

Društvo je s 31.12.1997. godine uskladilo statut i druge akte s odredbama Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine RH broj 111/93).

2. TEMELJ ZA IZRADU FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji: "Bilanca", "Račun dobiti i gubitka", "Izvještaj o novčanom tijeku" i "Izvještaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-03/2022.

godine koji je sastavljen u skladu sa zakonskim propisima i Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Obračunsko razdoblje na koje se odnose naprijed navedeni financijski izvještaji teče od 01.01. do 31.03.2022. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-03/2022. godine prikazane su u slijedećim točkama.

3.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem i na stranom tržištu iskazani su u skladu s propisima po fakturiranoj vrijednosti. Prihodi s naslova izvođenja radova na investicijskim objektima i objektima stambene tržišne izgradnje obračunavaju se po metodi stupnja dovršenosti projekta.

3.2. Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama

Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama čine sve troškove koji se odnose na fakturiranu realizaciju za 01-03/2022. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.03.2022. godine i iskazane su u Računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

3.4. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovi obveza obračunate su do 31.03.2022. godine i iskazane u Računu dobiti i gubitka kao financijski rashodi.

3.5. Pozitivne i negativne tečajne razlike

Pozitivne i negativne tečajne razlike iskazane u Računu dobiti i gubitka predstavljaju obračunate razlike nastale tijekom obračunskog razdoblja po potraživanjima i obvezama u stranoj valuti, kao razlike tečaja hrvatske kune od datuma fakturiranja do datuma naplate, odnosno datuma plaćanja fakture.

Isto tako kao pozitivne i negativne tečajne razlike u Računu dobiti i gubitka iskazana su i prepravljena (svodenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 31.03.2022. godine.

3.6. Materijalna imovina

Ulaganja u materijalnu imovinu evidentiraju se po nabavnim vrijednostima. Nabavnu vrijednost čini fakturna vrijednost novonabavljenih sredstava uvećana za sve troškove nastale do njihovog stavljanja u funkciju.

Stvari i oprema razvrstavaju se u dugotrajnu materijalnu imovinu ukoliko im je vijek uporabe duži od godine dana, a pojedinačna nabavna vrijednost u trenutku nabave veća od 3.500,00 kuna.

Sredstva koja uporabom postepeno prenose vrijednost na nove proizvode, a čija je pojedinačna nabavna vrijednost u trenutku nabave niža od 3.500,00 kuna iskazuju se kao sitni inventar.

Za promatrani period vršen je rashod i prodaja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

3.7. Amortizacija

Obračun amortizacije materijalne imovine obavljen je pojedinačno za svako materijalno ulaganje primjenom linearne metode po stopama koje su jednake ili niže od stopa propisanih člankom 12. Zakona o porezu na dobit, koji se poreznom obvezniku priznaju kao porezno dozvoljeni rashod.

Osnovica za obračun amortizacije za svako materijalno ulaganje je nabavna vrijednost. Obračun amortizacije obavljen je za sva sredstva u vlasništvu društva bez obzira na njihov stupanj korištenja tijekom 2022. godine.

Otpis vrijednosti sitnog inventara obavlja se kalkulatивно po unaprijed utvrđenim stopama na nabavnu vrijednost svake pojedinačne grupe inventara.

3.8. Zalihe

Zalihe sirovina i materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara iskazane su po prosječnim ponderiranim nabavnim ili prodajnim cijenama u ovisnosti od toga koja je cijena niža.

Zalihe nedovršene proizvodnje, gotovih proizvoda i trgovačke robe su iskazane po cijeni koštanja proizvodnje, odnosno nabave, ili po prodajnim cijenama ukoliko su iste niže od cijena koštanja proizvodnje, odnosno cijena nabave.

Cijena koštanja zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda obuhvaća sve direktne troškove proizvodnje i pripadajući dio općih troškova proizvodnje.

3.9. Potraživanja po osnovi prodaje proizvoda i usluga

Potraživanja po osnovu prodaje proizvoda i usluga obuhvaćaju sva potraživanja za prodane proizvode i obavljene usluge tijekom 2022. godine.

Za sumnjiva i sporna potraživanja koja nisu naplaćena u ugovorenim rokovima obavljena je procjena realnosti naplate i obavljen ispravak vrijednosti na teret troškova poslovanja.

U nastavku su navedeni i obrazloženi najznačajniji podaci iz Računa dobiti i gubitka, Bilance i ostalih aktivnosti Društva za 2022. godinu i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-03/2022. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 37.761.154,20 kuna ili 4,98 milijuna EUR-a, što je za 34,23% više od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 30.657.911,06 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 2.122.290,45 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 1.045.327,38 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 2.807.601,42 kune i na Tehniku Filial Švedska 1.128.016,77 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 37.680.850,19 kuna, te na financijske prihode 80.304,01 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 23.789.237,67 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora i iznos od 13.891.612,52 kune na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti veći od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, no da njihovo povećanje nije u korelaciji sa povećanjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je povećan za 34,23%, dok su rashodi povećani za 23,19%. Za prvo tromjesečje 2022. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi materijala za 1.908.670,69 kuna, troškovi energije za 55.550,88 kuna, troškovi otpisa sitnog inventara za 112.485,97 kuna, troškovi transportnih usluga za 1.680,67 kuna, troškovi obrtničkih usluga za 4.327.562,23 kune, troškovi građevinskog rada drugih za 2.171.426,86 kuna, troškovi vodnog i komunalnog doprinosa za 45.347,54 kune, troškovi održavanja osnovnih sredstava za 28.426,65 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 101.986,46 kuna, troškovi reklame i propagande za 1.334,69 kuna, troškovi usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 1.237.897,66 kuna, troškovi ostalih prava zaposlenih za 577.556,54 kune i troškovi bolovanja do 42 dana za 212.198,50 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova ostalih obrtničkih usluga za -261,75 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -13.823,65 kuna, troškova amortizacije za -2.241.616,33 kune, naknada troškova radnicima za -544.188,34 kune, neproizvodnih usluga za -6.387,89 kuna, troškova reprezentacije za -14.340,13 kuna, troškova osiguranja za -26.645,95 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -64.981,97 kuna, troškova bankovnih usluga i članarina za -31.952,28 kuna, ostalih nematerijalnih troškova za -276.970,21 kunu, troškova plaća i doprinosa na bruto plaće za -1.381.794,06 kuna, troškova prodanih proizvoda za -29.547,38 kuna i troškova ostalih poslovnih rashoda za -101.922,95 kuna. Zalihe nedovršene proizvodnje su smanjene za -8.058,56 kuna.

Od poslovanja za prvo tromjesečje 2022. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -773.958,28 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -3.148.728,67 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -2.796.074,58 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 833.164,61 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb -556.925,32 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 1.518.995,07 kuna i na Tehnika Filial Švedska 226.881,94 kune.

Sve aktivnosti za prvo tromjesečje 2022. godine obavili smo sa 326 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 5.095,97 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -313,34 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 7.139,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 1,4%.

b) Bilanca

Ako pogledamo usporedne podatke iz Bilance, vidimo da je došlo do promjena stanja sredstava, obveza i kapitala Društva u odnosu na prethodnu godinu.

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za -4.742.905,06 kuna odnosno za -2,18%. Vrijednost kapitala je smanjena za -777.897,49 kuna, dok su obveze smanjene za -3.965.007,57 kuna, odnosno za -1,22%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, došlo je do smanjenja dugotrajne materijalne imovine za -3.501.180,72 kune, dok je vrijednost dugotrajne financijske imovine ostala nepromijenjena.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -1.241.724,34 kune, povećane su zalihe za 3.171.787,52 kune, kratkotrajna financijska imovina za 809.030,55 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 5.718.857,91 kunu, a smanjena su potraživanja za -1.744.874,55 kuna i novčana sredstva za -9.196.525,77 kuna.

U okviru dugotrajne materijalne imovine smanjena je vrijednost građevinskih objekata, postrojenja i opreme, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava i nekretnina u najmu (Gimnazija u Koprivnici, Škola i vrtić Vrbani Zagreb), povećana vrijednost materijalne imovine u pripremi, a vrijednost zemljišta je ostala nepromijenjena.

U okviru dugotrajne financijske imovine vrijednosti danih zajmova, depozita i sl., ostale dugotrajne financijske imovine te ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom su ostale nepromijenjene.

U okviru kratkotrajne imovine povećane su zalihe sirovina i materijala, predujmovi za zalihe, potraživanja od zaposlenika, potraživanja od države i drugih institucija, ostala potraživanja, potraživanja za dane zajmove i depozite, ostala financijska imovina i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi, a smanjene su zalihe gotovih proizvoda, potraživanja od kupaca i novčana sredstva. Vrijednost proizvodnje u tijeku je ostala nepromijenjena.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -777.897,49 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, rezerve iz dobiti i revalorizacijske rezerve, smanjena je vrijednost prenesenog gubitka, a ostvaren je gubitak za prvo tromjesečje 2022 godine.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove (glavnina se odnosi na rezerviranja za sudske sporove) su smanjena za -4.753.105,69 kuna, a dugoročne obveze su povećane za 9.676.108,66 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne kredite u iznosu od 33.484.969,16 kuna, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 44.586.671,06 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 11.991.508,37 kuna.

Obveze za dugoročne kredite se odnose na obvezu za kredit od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 33.484.969,16 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -8.535.916,29 kuna smanjene su obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama, obveze za predujmove, prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, a povećale su se ostale kratkoročne obveze.

Obveze prema bankama na 31.03.2022. godine se odnose na: kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 19.565.459,94 kune, kredit od OTP banke Hrvatska u iznosu od 14.259.930,54 kune, Inetec d.o.o. Zagreb (prijenos tražbine sa PBZ d.d.) u iznosu 11.797.625,26 kuna, dio dugoročnog kredita koji dospijeva u 2022. godini od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 2.911.989,72kune i na ostatak dugoročnog kredita od Agram banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) koji dospijeva u 2022. godini u iznosu od 9.520.261,31 kunu.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -352.094,25 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za prvo tromjesečje 2022. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -9.196.525,77 kuna.

Do povećanja novčanih sredstava došlo je iz financijskih aktivnosti, a do smanjenja novčanih sredstava došlo je kod poslovnih i investicijskih aktivnosti.

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -16.607.590,63 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (3.334.374,69 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (2.802.081,16 kuna), povećanja ostalih kratkoročnih obveza (2.228.870,22 kune), rashoda dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine (314.336,00 kuna) i rashoda od kamata i plaćenih kamata (3.155.136,58 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka tekuće godine (-773.958,28 kuna), povećanja vrijednosti zaliha (-2.386.370,29 kuna), povećanja potraživanja po danim predujmovima (-785.417,23 kune), povećanja ostalih kratkoročnih potraživanja (-1.009.007,22 kune), povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-5.718.857,91 kunu), smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-4.753.105,69 kuna), smanjenja obveza prema dobavljačima (-2.206.556,43 kune), smanjenja obveza za primljene predujmove (-419.552,85 kuna), smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe

(-9.989.269,74 kune), smanjenja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (-352.094,25 kuna) te prihoda od kamata i naplaćenih kamata (-48.199,39 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -956.560,52 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od prodaje dugotrajne imovine (77.894,32 kune).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-225.424,29 kuna) i povećanja potraživanja po danim kratkoročnim zajmovima (-809.030,55 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do povećanja novčanih sredstava za 8.367.625,38 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja dugoročnih obveza po PSN-u (9.676.108,66 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja prenesenog gubitka (-3.939,21 kuna) i smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-1.304.544,07 kuna).

Društvo je tijekom prva tri mjeseca 2022. godine bilo likvidno, uz otežano, ali redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, Poreznoj upravi i ostalim vjerovnicima. Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi kune 11.837.109,86 kuna.

Na kraju tromjesečja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 10.362.805,27 kuna.

d) Ostale aktivnosti

Za promatrani period Društvo nije vršilo dokapitalizaciju, niti je vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 31.03.2022. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

e) Tekuće poslovanje

Što se tiče tekućeg poslovanja, kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-03/2022. godine došlo je do znatnog povećanja prihoda i smanjenja gubitka u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Prema podacima od 07.04.2019. godine Društvo ima ukupno ugovorenih radova za 2022. godinu u iznosu od 98.023.830,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem i projekti u pripremi iznose 24.649.897,00 kuna.

Također podsjećamo da je 7. rujna 2021. godini za društvo Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb održano ročište za glasovanje na kojem je prihvaćen ispravljeni izmijenjeni plan restrukturiranja, te je Rješenje o usvajanju predstečajne nagodbe postalo pravomoćno 08. veljače 2022. godine. Skupština vjerovnika 31.05.2021. godine prihvatila je izmijenjeni plan restrukturiranja Društva, kojim je između ostalog predviđen otpis obveza od 30% utvrđenog iznosa tražbina. Ostatak obveza od 70% Društvo bi trebalo otplatiti u 16 jednakih tromjesečnih rata s fiksnom kamatnom stopom od 4,5% godišnje, a sa počekom od 12 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Predstečajni sporazum, tako da prva rata po predstečajnom sporazumu dopijeva na plaćanje 30.06.2023. godine.

Za promatrani period nastavljene su aktivnosti na preostalim mjerama predviđenim planom restrukturiranja koje bi, uz ugovaranje novih poslova tijekom 2022. godine trebali stabilizirati poslovanje Društva i učiniti ga profitabilnim.

Društvo intenzivno razmatra mogućnosti uvođenja novog informatičkog programskog rješenja u cjelini, kojim bi osigurali veću učinkovitost, transparentnost i produktivnost Društva. Postoji nekoliko rješenja od kojih svako rješenje ima određene prednosti i nedostatke i trenutno pokušavamo odabrati najkvalitetnije od svih ponuđenih opcija. Vjerujemo da će uvođenje novih programa pojednostaviti i ubrzati poslovne procese te smanjiti administrativni kadar što će donijeti dodatne uštede i indirektno otplatiti trošak uvođenja novih programa.

Također, Društvo intenzivno radi na uvođenju kontrolinga u poslovanje, za koju funkciju smatramo da je krajnje neophodna i potrebna i da će donijeti dodatni impuls pozitivnim trendovima u poslovanju Društva. Funkcija kontrolinga bi trebala poslovanje Društva podići na jednu višu razinu te uz ostale pozitivne trendove ostvariti značajne uštede i smanjenje rizika poslovanja, što je do sada bio jedan od velikih problema i nedostataka.

Također Društvo očekuje financijsku i tehničku podršku strateškog partnera na temelju koje će dovršiti postupak financijskog i operativnog restrukturiranja, osigurati toliko potrebne bankovne garancije za nuđenje i ugovaranje novih poslova, te osigurati profitabilno poslovanje Društva.

U nastavku poslovne 2022. godine očekujemo ugovaranje novih poslova koji će osigurati punu zaposlenost svih kapaciteta Društva, što bi osiguralo stabilne prihode i pozitivno poslovanje Društva.

Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.

Ljiljana Lovrić



Član Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

Bojan Horvačić



TEHNIKA

dioničko društvo za graditeljstvo, inženjering, proizvodnju i trgovinu
stock company for building construction, engineering, production and trade

A Ulica grada Vukovara 274, HR - 10000 Zagreb
T +385 (0) 1 6301 111 , **6301-154**
F +385 (0) 1 6187 696 , **6187-697**
W www.tehnika.hr

ISO 9001 : 2015
ISO 14001 : 2015
ISO 50001 : 2011



Organizacijska jedinica: **Ekonomski sektor - Racunovodstvo**

Naš broj: 337(713)/2022

Vaš broj:

Zagreb, 24.4.2022.

Predmet: **MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU
DRUŠTVA ZA 01-03/2022. GODINE
(KONSOLIDIRANO)**

TEHNIKA d.d. ZAGREB

DIONIČARIMA DRUŠTVA

Štovani dioničari TEHNIKE d.d. Zagreb!

Dozvolite mi da Vas u najkraćim crtama informiram o poslovanju Dioničkog društva Tehnika za 01-03/2022. godine, kao i o planovima i očekivanjima za preostali dio 2022. godine.

Uz moj osvrt i komentar o poslovanju Društva u pravitku su Vam sukladno usvojenoj politici izvještavanja dostavljeni temeljni financijski izvještaji i određeni pokazatelji koji će Vam, nadam se, pomoći u sagledavanju i ocjeni poslovanja Društva.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-03/2022. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 37.761.154,20 kuna ili 4,98 milijuna EUR-a, što je za 34,23% više od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 30.657.911,06 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 2.122.290,45 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 1.045.327,38 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 2.807.601,42 kune i na Tehniku Filial Švedska 1.128.016,77 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 37.680.850,19 kuna, te na financijske prihode 80.304,01 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 23.789.237,67 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora i iznos od 13.891.612,52 kune na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti veći od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, no da njihovo povećanje nije u korelaciji sa povećanjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je povećan za 34,23%, dok su rashodi povećani za 23,19%. Za prvo tromjesečje 2022. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi materijala za 1.908.670,69 kuna, troškovi energije za 55.550,88 kuna, troškovi otpisa sitnog inventara za 112.485,97 kuna, troškovi transportnih usluga za 1.680,67 kuna, troškovi obrtničkih usluga za 4.327.562,23 kune, troškovi građevinskog rada drugih za 2.171.426,86 kuna, troškovi vodnog i komunalnog doprinosa za 45.347,54 kune, troškovi održavanja osnovnih sredstava za 28.426,65 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 101.986,46 kuna, troškovi reklame i propagande za 1.334,69 kuna, troškovi usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 1.237.897,66 kuna, troškovi ostalih prava zaposlenih za 577.556,54 kune i troškovi bolovanja do 42 dana za 212.198,50 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova ostalih obrtničkih usluga za -261,75 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -13.823,65 kuna, troškova amortizacije za -2.241.616,33 kune, naknada troškova radnicima za -544.188,34 kune, neproizvodnih usluga za -6.387,89 kuna, troškova reprezentacije za -14.340,13 kuna, troškova osiguranja za -26.645,95 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -64.981,97 kuna, troškova bankovnih usluga i članarina za -31.952,28 kuna, ostalih nematerijalnih troškova za -276.970,21 kunu, troškova plaća i doprinosa na bruto plaće za -1.381.794,06 kuna, troškova prodanih proizvoda za -29.547,38 kuna i troškova ostalih poslovnih rashoda za -101.922,95 kuna. Zalihe nedovršene proizvodnje su smanjene za -8.058,56 kuna. Iz priloga broj 2. „Konsolidirani račun dobiti i gubitka nakon isključenja internih odnosa“ na stranici 2 vidljiva je struktura prihoda i rashoda za 2021. i 2022. godinu, te odnosi pojedinih vrsta prihoda i rashoda (porast ili smanjenje).

Od poslovanja za prvo tromjesečje 2022. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -773.958,28 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -3.148.728,67 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -2.796.074,58 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 833.164,61 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb -556.925,32 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 1.518.995,07 kuna i na Tehnika Filial Švedska 226.881,94 kune.

Sve aktivnosti za prvo tromjesečje 2022. godine obavili smo sa 326 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 5.095,97 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -313,34 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 7.139,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 1,4%.

b) Bilanca

Ako pogledamo usporedne podatke iz Bilance, vidimo da je došlo do promjena stanja sredstava, obveza i kapitala Društva u odnosu na prethodnu godinu.

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za -4.742.905,06 kuna odnosno za -2,18%. Vrijednost kapitala je smanjena za -777.897,49 kuna, dok su obveze smanjene za -3.965.007,57 kuna, odnosno za -1,22%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, došlo je do smanjenja dugotrajne materijalne imovine za -3.501.180,72 kune, dok je vrijednost dugotrajne financijske imovine ostala nepromijenjena.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -1.241.724,34 kune, povećane su zalihe za 3.171.787,52 kune, kratkotrajna financijska imovina za 809.030,55 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 5.718.857,91 kunu, a smanjena su potraživanja za -1.744.874,55 kuna i novčana sredstva za -9.196.525,77 kuna.

U okviru dugotrajne materijalne imovine smanjena je vrijednost građevinskih objekata, postrojenja i opreme, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava i nekretnina u najmu (Gimnazija u Koprivnici, Škola i vrtić Vrbani Zagreb), povećana vrijednost materijalne imovine u pripremi, a vrijednost zemljišta je ostala nepromijenjena.

U okviru dugotrajne financijske imovine vrijednosti danih zajmova, depozita i sl., ostale dugotrajne financijske imovine te ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom su ostale nepromijenjene.

U okviru kratkotrajne imovine povećane su zalihe sirovina i materijala, predujmovi za zalihe, potraživanja od zaposlenika, potraživanja od države i drugih institucija, ostala potraživanja, potraživanja za dane zajmove i depozite, ostala financijska imovina i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi, a smanjene su zalihe gotovih proizvoda, potraživanja od kupaca i novčana sredstva. Vrijednost proizvodnje u tijeku je ostala nepromijenjena.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -777.897,49 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, rezerve iz dobiti i revalorizacijske rezerve, smanjena je vrijednost prenesenog gubitka, a ostvaren je gubitak za prvo tromjesečje 2022 godine.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove (glavnina se odnosi na rezerviranja za sudske sporove) su smanjena za -4.753.105,69 kuna, a dugoročne obveze su povećane za 9.676.108,66 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne kredite u iznosu od 33.484.969,16 kuna, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 44.586.671,06 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 11.991.508,37 kuna.

Obveze za dugoročne kredite se odnose na obvezu za kredit od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 33.484.969,16 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -8.535.916,29 kuna smanjene su obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama, obveze za predujmove, prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, a povećale su se ostale kratkoročne obveze.

Obveze prema bankama na 31.03.2022. godine se odnose na: kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 19.565.459,94 kune, kredit od OTP banke Hrvatska u iznosu od 14.259.930,54 kune, Inetec d.o.o. Zagreb (prijenos tražbine sa PBZ d.d.) u iznosu 11.797.625,26 kuna, dio dugoročnog kredita koji dopijeva u 2022. godini od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 2.911.989,72kune i na ostatak dugoročnog kredita od Agram banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) koji dopijeva u 2022. godini u iznosu od 9.520.261,31 kunu.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -352.094,25 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za prvo tromjesečje 2022. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -9.196.525,77 kuna.

Do povećanja novčanih sredstava došlo je iz financijskih aktivnosti, a do smanjenja novčanih sredstava došlo je kod poslovnih i investicijskih aktivnosti. Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -16.607.590,63 kune, a isto tako kod investicijskih aktivnosti za -956.560,52 kune, dok je kod financijskih aktivnosti došlo do povećanja novčanih sredstava za 8.367.625,38 kuna.

Društvo je tijekom prva tri mjeseca 2022. godine bilo likvidno, uz otežano, ali redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, Poreznoj upravi i ostalim vjerovnicima. Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi kune 11.837.109,86 kuna.

Na kraju tromjesečja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 10.362.805,27 kuna.

d) Ostale aktivnosti

Za promatrani period Društvo nije vršilo dokapitalizaciju, niti je vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 31.03.2022. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

e) Tekuće poslovanje

Prema podacima od 07.04.2022. godine Društvo za tekuću 2022. godinu ima ukupno ugovorenih radova u iznosu od 98.023.830,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem iznose 24.649.897,00 kuna.

Trenutno konsolidirano stanje građenja je slijedeće (07.04.2022. godine):

GODIŠNJI PLAN ZA 2021. GODINU - KONSOLIDIRANO		Nije rađen.	0
Ugovori preneseni u 2021. godinu ili u tijeku			
Ukupno ugovoreno	840.561.136,00		
Od toga realizirano do 31.12.2019. godine	605.998.686,00		
Od toga realizirano do 31.12.2020. godine	72.906.036,00		
Od toga realizirano za 01-12/2021. godine	65.032.119,00		
Od toga realizirano za 01-03/2022. godine	24.957.269 kn		
Prelazni radovi za 2022. godinu – Tehnika	71.667.026 kn		
Projekti u pripremi	0,00		
Projekti – pred ugovaranjem građenja	24.649.897,00		
Građenje Švedska			
Ugovoreni radovi preneseni u 2021. godinu i radovi pred ugovaranjem	58.250.071,00		
Od toga realizirano do 31.12.2019. godine	45.456.063,00		
Od toga realizirano do 31.12.2020. godine	6.098.788,00		
Od toga realizirano za 01-12/2021. godine	5.295.685,00		
Od toga realizirano za 01-03/2022. godine	1.106.102,00		
Prelazni radovi za 2022. godinu	293.433,00		
SVEUKUPNO			
Ukupno ugovoreno i pred ugovorom	923.461.104,00		

Od toga realizirano do 31.12.2019. godine	651.454.749,00
Od toga realizirano do 31.12.2020. godine	79.004.824,00
Od toga realizirano za 01-12/2021. godine	70.327.804,00
Od toga realizirano za 01-03/2022. godine	26.063.371,00
Prelazni radovi za 2022. godinu	71.960.459,00
Radovi pred ugovaranjem	24.649.897,00

Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-03/2022. godine došlo je do povećanja prihoda i smanjenja gubitka u odnosu na isto razdoblje 2021. godine. Iskazani negativan rezultat posljedica je nedovoljne popunjenosti kapaciteta, zbog nedostatka ugovorenih radova, a kojih je ugovaranje izostalo zbog nemogućnosti dobivanja bankovnih garancija za avanse, za dobro izvršenje posla i za garantni period. Isto tako na poslovanje Društva negativno utječe nedostatak proizvodnih radnika i drastičan rast cijena građevinskog materijala, kao i realan porast svih drugih cijena materijala, energije i usluga.

Također podsjećamo da je 7. rujna 2021. godini za društvo Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb održano ročište za glasovanje na kojem je prihvaćen ispravljeni izmijenjeni plan restrukturiranja, te je Rješenje o usvajanju predstečajne nagodbe postalo pravomoćno 08. veljače 2022. godine. Efekt provođenja otpisa obveza koje je nastalo po pravomoćnosti vidljiv je u tromjesečnom rezultatu. Skupština vjerovnika 31.05.2021. godine prihvatila je izmijenjeni plan restrukturiranja Društva, kojim je između ostalog predviđen otpis obveza od 30% utvrđenog iznosa tražbina. Ostatak obveza od 70% Društvo bi trebalo otplatiti u 16 jednakih tromjesečnih rata s fiksnom kamatnom stopom od 4,5% godišnje, a sa počekom od 12 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Predstečajni sporazum, tako da prva rata po predstečajnom sporazumu dopijeva na plaćanje 30.06.2023. godine.

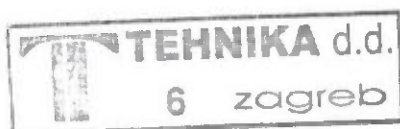
Društvo intenzivno razmatra mogućnosti uvođenja novog informatičkog programskog rješenja u cjelini, kojim bi osigurali veću učinkovitost, transparentnost i produktivnost Društva. Postoji nekoliko rješenja od kojih svako rješenje ima određene prednosti i nedostatke i trenutno pokušavamo odabrati najkvalitetnije od svih ponuđenih opcija. Vjerujemo da će uvođenje novih programa pojednostaviti i ubrzati poslovne procese te smanjiti administrativni kadar što će donijeti dodatne uštede i indirektno otplatiti trošak uvođenja novih programa.

Također, Društvo intenzivno radi na uvođenju kontrolinga u poslovanje, za koju funkciju smatramo da je krajnje neophodna i potrebna i da će donijeti dodatni impuls pozitivnim trendovima u poslovanju Društva. Funkcija kontrolinga bi trebala poslovanje Društva podići na jednu višu razinu te uz ostale pozitivne trendove ostvariti značajne uštede i smanjenje rizika poslovanja, što je do sada bio jedan od velikih problema i nedostataka.

Također Društvo očekuje financijsku i tehničku podršku strateškog partnera na temelju koje će dovršiti postupak financijskog i operativnog restrukturiranja, osigurati toliko potrebne bankovne garancije za nuđenje i ugovaranje novih poslova, te osigurati profitabilno poslovanje Društva.

U nastavku poslovne 2022. godine očekujemo ugovaranje novih poslova koji će osigurati punu zaposlenost svih kapaciteta Društva, što bi osiguralo stabilne prihode i pozitivno poslovanje Društva.

S poštovanjem!



5/5

Član Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Bojan Horvačić', written over a faint grid or background.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-03/2022.

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20 i 47/20) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) za poslovanje od 01.01. do 31.03.2022. godine pripremljeni i izrađeni u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“) i hrvatskim zakonskim propisima, tako da daju objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Grupe za razdoblje 01-03/2022. godine.

Nakon provedenih istraživanja Uprava razumno očekuje da Grupa ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga Uprava i dalje prihvaća načelo nastavka poslovanja pri izradi financijskih izvještaja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju slijedeće:

- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika;
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena;
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima;
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Grupa nastaviti poslovati nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Grupe. Također, Uprava se brine da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu. Pored toga Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Grupe te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Potpisali u ime Društva:

Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.

Ljiljana Lovrić



Član Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

Bojan Horvačić