

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2024

do

30.9.2024

Godina:

2024

Kvartal:

3

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

05279388

Oznaka matične države:

HR

članice izdavatelja:

Matični broj subjekta (MBS):

080034834

Osobni identifikacijski broj (OIB):

73037001250

LEI:

747800YME7MV6CNE352

Šifra ustanove:

1308

Tvrka izdavatelja:

TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj:

ULICA GRADA VUKOVARA 274

Adresa e-pošte:

ljiljana.lovric@tehnika.hr

Internet adresa:

www.tehnika.hr

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):

298

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.

KOPRIVNICA

2097892

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

ZAGREB

2835169

TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o.

ZAGREB

4590236

TEHNIKA FILIAL

MOLNDAL, KRALJEVINA ŠVEDSKA

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Ljiljana Lovrić

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

016301154

Adresa e-pošte:

ljiljana.lovric@tehnika.hr

Revizorsko društvo:

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)



**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2024.

u eurima

Obveznik: TEHNIKA d.d. (KONSOLIDIRANO)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodna poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	14.363.205	13.075.122
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	9.895	9.648
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	9.895	9.648
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
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	13.694.582	12.849.024
1. Zemljište	011	5.228.917	5.228.917
2. Građevinski objekti	012	6.492.172	6.253.654
3. Postrojenja i oprema	013	551.205	562.734
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	643.076	607.696
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	92.365	131.725
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	686.847	64.298
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	658.728	216.450
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	109.854	100.433
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	108.536	55.917
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	440.338	60.100
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	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
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	11.909.351	12.177.005
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	1.954.474	1.901.239
1. Sirovine i materijal	039	1.809.753	1.746.577
2. Proizvodnja u tijeku	040	11.066	11.066
3. Gotovi proizvodi	041	121.193	120.039
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	12.462	23.557
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	6.319.146	5.376.487
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	5.691.205	4.428.018
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	3.282	8.832
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	64.430	75.207
6. Ostala potraživanja	052	560.229	864.430

III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	1.390.625	3.308.883
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	338.125	212.505
9. Ostala financijska imovina	062	1.052.500	3.096.378
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063	2.245.106	1.590.396
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	064	823.823	1.529.999
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	065	27.096.379	26.782.126
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	066	0	0
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	067	-14.982.048	-15.227.108
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	22.545.740	22.545.740
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	1.131.555	1.131.555
1. Zakonske rezerve	071	1.131.555	1.131.555
2. Rezerve za vlastite dionice	072	395.923	395.923
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-395.923	-395.923
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	3.445.468	3.445.827
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	-44.537.999	-42.099.689
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	44.537.999	42.099.689
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	2.433.188	-250.541
1. Dobit poslovne godine	087	2.433.188	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	250.541
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	090	1.270.399	1.244.364
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	251.415	251.415
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.018.984	992.949
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
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	097	10.139.294	9.675.492
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	1.943.372	2.153.923
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	3.554.506	3.554.506
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	3.885.510	3.211.079
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	755.906	755.984

<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	27.846.318	26.837.280
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	2.469.886	1.263.658
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	6.524.390	6.181.434
7. Obveze za predujmove	116	839.857	99.082
8. Obveze prema dobavljačima	117	8.207.638	8.772.817
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	531.195	484.350
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	600.403	433.067
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	8.672.949	9.602.872
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	2.822.416	4.252.098
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	27.096.379	26.782.126
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	0	0

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2023 do 30.09.2024.

u eurima

Obveznik: **TEHNIKA d.d. (KONSOLIDIRANO)**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesežje	Kumulativ	Tromjesežje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI(AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	29.520.308	7.201.735	25.011.767	6.504.087
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	17.427.984	6.106.136	19.854.705	5.774.798
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	66.823	46.905	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	12.025.501	1.048.694	5.157.062	729.289
<b>II. POSLOVNI RASHODI(AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>28.240.928</b>	<b>7.411.725</b>	<b>23.954.416</b>	<b>6.869.787</b>
1. Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	462	214	1.154	583
2. Malenjalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	11.544.286	4.516.387	15.167.557	3.845.710
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.497.866	466.563	1.995.861	585.124
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	10.046.420	4.049.824	13.171.696	3.260.586
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	5.003.166	1.813.990	5.915.184	1.962.976
a) Neto plaće i nadnice	014	3.165.791	1.166.465	3.681.916	1.240.807
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.205.743	390.326	1.418.222	457.890
c) Doprinosi na plaće	016	721.632	257.199	815.026	264.279
4. Amortizacija	017	1.757.508	541.815	973.277	309.933
5. Ostali troškovi	018	1.726.201	531.805	1.775.278	741.866
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	4.827	2	26.508	1.923
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	4.827	2	26.508	1.923
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	6.114.478	7.512	95.478	6.796
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI(AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>20.153</b>	<b>15.390</b>	<b>19.409</b>	<b>6.747</b>
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	934	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	19.217	15.388	8.244	5.646
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	2	2	128	128
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	11.037	973
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI(AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>1.060.409</b>	<b>459.561</b>	<b>1.327.301</b>	<b>429.500</b>
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	12.196	12.196	5.415	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.045.085	445.782	1.315.669	428.375
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	30	25	34	12
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	6.183	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	3.098	1.558	0	1.113
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI(AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>29.540.461</b>	<b>7.217.125</b>	<b>25.031.176</b>	<b>6.510.634</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI(AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>27.301.335</b>	<b>7.871.286</b>	<b>25.281.717</b>	<b>7.299.287</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA(AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>2.239.126</b>	<b>-654.161</b>	<b>-250.541</b>	<b>-788.453</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	2.239.126	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	-654.161	-250.541	-788.453
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA(AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>2.239.126</b>	<b>-654.161</b>	<b>-250.541</b>	<b>-788.453</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	2.239.126	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	-654.161	-250.541	-788.453
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA(AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					

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
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA(AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	1.882.068	-692.358	-250.541	-988.453
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	-3.808.823	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	-3.808.823	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	-3.808.823	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 dobici/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	835.424	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 opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
B. 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	-4.644.247	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA(AOP 078+097)	098	-2.762.179	-692.358	-250.541	-988.453
<b>DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA(AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2024. do 30.09.2024.

u eurima

Oznaka: TEMIRKA-44 (KONSOLIDIRANO)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Leto razdoblje prethodne godine	Tekuce razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	2 239 126	-250 541
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	1 447 536	3 524 963
a) Amortizacija	003	1 757 506	973 277
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-1 322 237	1 244 261
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-20 150	-8 244
e) Rashodi od kamata	007	1 032 417	1 315 669
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
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>3 686 662</b>	<b>3 274 422</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-3 187 957	-191 965
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-4 429 006	-661 564
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-4 707 276	937 893
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-723 943	53 235
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	6 672 268	-521 530
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>498 705</b>	<b>3 082 457</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-991 636	-151 082
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>-492 931</b>	<b>2 931 375</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	8 524 446	242 125
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	9 421
3. Novčani primici od kamata	023	0	13 010
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	221 954
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>8 524 446</b>	<b>486 510</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1 099 831	-142 600
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-15 000	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-3 750 240	-1 922 490
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-4 865 071</b>	<b>-2 065 090</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>3 659 375</b>	<b>-1 578 580</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	210 550
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	237 842	5 561
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>237 842</b>	<b>216 111</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-855 894	-526 248
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	-1 697 368
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-855 894</b>	<b>-2 223 616</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-618 052</b>	<b>-2 007 505</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>2 548 392</b>	<b>-654 710</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>151 381</b>	<b>2 245 106</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>2 699 773</b>	<b>1 590 396</b>







## **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE – TFI**

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

**Naziv izdavatelja: Tehnika d.d.- Grupa**

OIB: 73037001250

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024. – 30.09.2024.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

*Financijski izvještaji Tehnike d.d. (Grupa) sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koje je usvojila Europska unija (MSFI). Značajni poslovni događaji i transakcije u promatranom razdoblju koji su značajni za razumijevanje promjena u Izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima objašnjeni su u pdf dokumentu – Međuizvještaj posloводства za I-IX 2024. godine koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama Tehnika d.d. [www.tehnika.hr](http://www.tehnika.hr), na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. i dostavljen Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.*

- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumjevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje

*Pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima omogućen je na službenoj web stranici Društva [www.tehnika.hr](http://www.tehnika.hr), na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. i dostavljeni su Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.*

- c) izjava da se iste računovodstvene politike primijenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A(a) MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblje tijekom godine)

*Financijski izvještaji pripremljeni su temeljem ažuriranih računovodstvenih politika.*

- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

*Tehnika d.d. (Grupa) ne obavlja djelatnost sezonske prirode. Društvo aktivno posluje tijekom cijele godine.*

- e) ostale objave koje propisuje MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine

*Imovina s pravom korištenja iskazana je unutar dugotrajne materijalne imovine prema vrsti imovine, dok se obveze po osnovi najma iskazuju unutar dugoročnih i kratkoročnih obveza za zajmove, depozite i sl. Obveze za kamate po kreditima iskazane su unutar ostalih kratkoročnih obveza.*

- f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i slijedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, država osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

**PODACI O MATIČNOM DRUŠTVU:**

*Naziv izdavatelja: Tehnika d.d.*

*Sjedište: Ulica grada Vukovara 274, 10000 Zagreb*

*Pravni oblik: dioničko društvo*

*Država osnivanja: Republika Hrvatska*

*MBS: 080034838*

*OIB: 73037001250*

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

*Usvojene računovodstvene politike se nisu mijenjale u odnosu na prethodno razdoblje.*

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dana; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno.

*Za određeni dio obveza prema Investitorima i dobavljačima Tehnika d.d. (Grupa) je izdala garancije banaka odnosno zadužnice kao instrument naplate.*

*Obveze s osnova rezerviranja za mirovine prikazane su u bilanci sukladno MRS-19.*

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave.

*Tehnika d.d. (Grupa) u izvještajnom razdoblju 01.01. – 30.09.2024. godine ostvarila je neto prihode od prodaje u iznosu od 19.855 tisuća eura ( u razdoblju 01.01.-30.09.2023. godine 17.428 tisuća eura).*

- Iznose koje poduzetnik duguje i koji dospjevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

*Nakon 5 godina dospijeva na plaćanje 24. rata duga po Predstečajnoj nagodbi zaključenoj 25.04.2021. godine (pravomoćnost) u iznosu od 264.493,62 EUR.*

- prosječan broj zaposlenih tijekom idućeg razdoblja

*Prosječan broj zaposlenih u razdoblju 01.01.-30.09.2024. godine iznosi 298 zaposlenika.*

- ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće.

*Grupa Tehnika nije kapitalizirala trošak plaća tijekom izvještajnog razdoblja.*

- ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine.

*Nisu priznata navedena rezerviranja u promatranom razdoblju.*

- naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka se mogu izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika.

*Grupa nema sudjelujućih interesa.*

- broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala.

*Nije bilo transakcija upisa dionica niti udjela tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala.*

- Postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju.

*Grupa Tehnika nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.*

- naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost.

*Tehnika d.d. nema udjela u društvima s neograničenom odgovornošću.*

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe.

*Tehnika d.d. je krajnja matica te nije kontrolirani član druge grupe.*

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

*Tehnika d.d. je krajnja matica te nije kontrolirani član druge grupe.*

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni.

*Navedeni izvještaji nisu dostupni.*

16. Prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

*Grupa Tehnika nije imala aranžmana koji nisu uključeni u bilancu, a kod kojih bi rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana bili materijalni.*

17. Prirodu i financijski učinak značajnijih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci.

*Grupa Tehnika nema značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci.*

Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.

*Ljiljana Lovrić*



Član Uprave:

Tomislav Bronić, dipl.oec.

Predsjednik Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

# tehnika

Dioničko društvo za graditeljstvo, inženjering, proizvodnju i trgovinu

Joint-stock company for building construction, engineering, production & trade

Ulica grada Vukovara 274, 10000 Zagreb  
+385 (0) 1 6301 111 — fax +385 (0) 1 6187 696  
www.tehnika.hr — tehnika@tehnika.hr

6301-154  
6187-697

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	Ekonomski sektor - Racunovodstvo
NAŠ BROJ	478(1012)/2024
VAŠ BROJ	
ZAGREB	25.10.2024.
PREDMET	MEĐUZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA (GRUPA) ZA PERIOD 01-09/2024



## Opći podaci o dioničkom društvu

TEHNIKA d.d. je hrvatsko i zagrebačko poduzeće, osnovano 1947. godine u Zagrebu, te je kroz svoje razdoblje poslovanja dulje od 75 godina na području Grada Zagreba, Republike Hrvatske i inozemstva (Alžir, Njemačka, Rusija, Sudan, BiH, Srbija, Švedska...) izgradila čitav niz iznimno važnih objekata gospodarske, stambene, infrastrukturne, sakralne i svih ostalih namjena, bez kojih, slobodno možemo to reći, vizura našeg glavnog grada i naše zemlje nebi izgledala ista. Temeljna djelatnost dioničkog društva je izvođenje građevinskih radova i pružanje usluga iz područja:

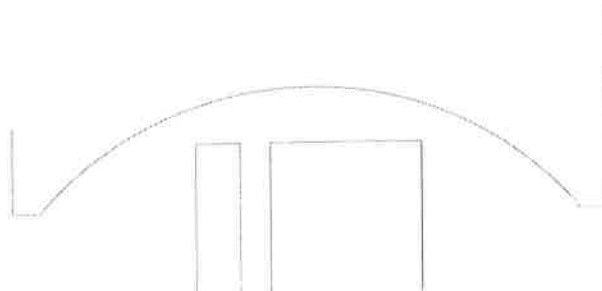
- visokogradnje (stanovi, javni, industrijski i drugi objekti),
- niskogradnje i hidrogradnje,
- instalaterskih i završnih radova u građevinarstvu,
- proizvodnje građevinskog materijala, rezane građe i ploča, te proizvodnje finalnih proizvoda od betona i od drveta,
- usluga projektiranja i konzaltinga 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

TEHNIKA D.D.  
UPISANA U SUDSKI REGISTAR TRGOVAČKOG SUDA U ZAGREBU 080034838  
MB 32 75 388 — OIB 73037001250 — IBAN HR8723600001101226612 KOD ZAGREBAČKE BANKE D.D.  
PREDSJEDNIK UPRAVE: BOJAN HORVAČIĆ DIPL.OEC. — ČLAN UPRAVE: TOMISLAV BRONIĆ  
PREDSJEDNIK NADZORNOG ODBORA: ZVONIMIR ZLOPAŠA DIPL. PRAV.  
TEMELJNI KAPITAL: 22.545.740,00 EUR UPLAĆEN U CIJELOSTI  
UKUPAN BROJ REDOVNIH DIONICA SERIJE A: 189.460 PO 119,00 EUR



od 1992. godine organizirana kao jedinstveno dioničko društvo sa četiri sektora, koji su podijeljeni na organizacijske cjeline, od radnih jedinica i pogona do gradilišta.

Društvo je od 2002. do 30.09.2024. godine osnovalo šesnaest društava kćeri u stopostotnom vlasništvu, a do danas su ostala aktivna slijedeća društva:

- Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica
- Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb
- Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb

Za društva kćeri Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb i 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.

Društvo je u cijelosti privatizirano uz slijedeću vlasničku strukturu kapitala:

Redni broj	Opis pozicija	Broj dionica		Postotak učešća	
		31.12.2023.	30.09.2024.	31.12.2023.	30.09.2024.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	22.849	21.967	12,06%	11,59%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	45.624	45.502	24,08%	24,02%
3.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	120.018	121.022	63,35%	63,88%
4.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	<b>UKUPNO:</b>	<b>189.460</b>	<b>189.460</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Na 30.09.2024. godine dioničko društvo je imalo 298 zaposlenih radnika, od čega su svi radili u tuzemstvu.

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

U nastavku su navedeni i obrazloženi najznačajniji podaci iz Računa dobiti i gubitka, Bilance i ostalih aktivnosti Društva za devet mjeseci 2024. godine i to kako slijedi.

#### a) Račun dobiti i gubitka

Grupa TEHNIKA Zagreb je za devet mjeseci 2024. godine na konsolidiranoj razini ostvarila 25.031.175,68 € ukupnih prihoda koji su manji za 15,26% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada je na porast ukupnih prihoda utjecala prodaja zemljišta u Kovinskoj i Škorpikovoj ulici.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 23.694.616,49 €, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 1.336.544,58 €, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 12,85€ i na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 1,76 €.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 25.011.766,54 €, te na financijske prihode 19.409,14 €.

Prihodi od prodaje, koji za devet mjeseci 2024. godine iznose **19.854.705,11 €**, veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za **13,92%**. Udio prihoda od prodaje u ukupnim prihodima iznosi 79,32% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 59,00%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 5.157.061,43 € manji su za 57,12% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim prihodima iznosi 20,60%, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 40,93%.

Kao što je vidljivo iz gore navedenog konstantan je porast prihoda od prodaje i u apsolutnom i u relativnom iznosu što je vrlo bitan pokazatelj orijentiranosti društva na tržište i prodaju, kao glavni izvor prihoda.

Materijalni troškovi iznose 15.167.557,19 € te su za 31,39% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima iznosi 63,32% dok su godinu ranije iznosili 43,99%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 16,14% i iznose 5.915.164,42 €. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 24,69% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 19,41%. Nominalno povećanje troškova zaposlenih rezultat je povećanja satnica sukladno novom kolektivnom Ugovoru za graditeljstvo, koji Tehnika kao članica sindikata mora poštovati.

Financijski prihodi iznose 19.409,14 € i manji su za 743,45 €, odnosno 3,69% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Financijski rashodi iznose 1.327.301,01 € i veći su za 266.892,43 €, odnosno 25,17% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je rezultat povećanja stope zakonske zatezne kamate od 01.01.2024. godine, koja je za prvih 6 mjeseci 2024 iznosila 12,5% dok je prethodne godine od 01.01.-30.06.2023 iznosila 10,5% a u periodu od 01.07.-31.12.2023 iznosila je 12,0 % godišnje.

Njihov udio u ukupnim rashodima je 5,25%. Financijski rashodi uglavnom se odnose na rashode s naslova zateznih kamata prema različitim vjerovnicima (banke) na Tehnika d.d. a kod Tehnika SPV d.o.o. na redovne kamate po kreditu banke koja je financirala izgradnju Gimnazije u Koprivnici (Addiko bank d.d. Zagreb). Ostale firme kćeri nisu imale financijskih rashoda. Obveze za kamate prema različitim vjerovnicima se knjiže na troškove, ali se ne plaćaju jer će iste biti naplaćene prodajom imovine (nekretnina) koju različiti vjerovnici imaju založenu u svoju korist na ime osiguranja naplate svojih potraživanja i to u slučaju ako založena imovina bude prodana za veći iznos od iznosa potraživanja različitih vjerovnika, u suprotnom različiti vjerovnici će morati otpisati nenaplaćene kamate u ovršnom postupku.

Bruto gubitak iznosi 250.540,98 €, dok je u istom razdoblju prethodne godine bila ostvarena bruto dobit u iznosu od 2.239.125,71 €.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -624.382,17 €, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 432.270,92 €, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb -51.193,11 €, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb -671,51 € i na Tehnika Filial Švedska -6.565,11 €.

Sve aktivnosti za devet mjeseci 2024. godinu obavili smo sa 298 zaposlenika (stanje na dan 30.09.2024. godine) i ostvarili ukupan devetomjesečni prihod po zaposlenom od 83.997,23 €, te gubitak po zaposlenom u iznosu od 840,74 €.

Najznačajniji pokazatelji poslovanja Grupe TEHNIKA iskazani na izvještajni datum (30.09.2024) i usporedba s istim datumom prošle godine (30.09.2023):

Redni broj	OPIS POZICIJA	Iznosi u €	
		30.09.2023.	30.09.2024.
1	2	3	4
1.	Prihodi iz poslovne djelatnosti	29.520.308,27	25.011.766,54
2.	Rashodi iz poslovne djelatnosti	26.240.926,57	23.954.415,65
3.	<b>EBIT</b>	<b>3.279.381,70</b>	<b>1.057.350,89</b>



4.	Amortizacija	1.757.505,95	973.276,53
5.	<b>EBITDA</b>	<b>5.036.887,65</b>	<b>2.030.627,42</b>
6.	Financijski prihodi	20.152,59	19.409,14
7.	Financijski rashodi	1.060.408,58	1.327.301,01
8.	<b>Bruto dobit/gubitak iz financijskih aktivnosti</b>	<b>-1.040.255,99</b>	<b>-1.307.891,87</b>
9.	BRUTO DOBIT - GUBITAK	2.239.125,71	-250.540,98
10.	POREZ NA DOBIT	0,00	0,00
11.	<b>NETO DOBIT - GUBITAK</b>	<b>2.239.125,71</b>	<b>-250.540,98</b>

## b) Bilanca

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

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Grupa TEHNIKA (aktiva) su smanjena za 314.253,72 € odnosno za 1,16%. Vrijednost kapitala je smanjena za 245.059,12 €, a obveze su smanjene za 69.194,60 €, odnosno za 0,16%.

Kod dugotrajne imovine Grupe TEHNIKA, koja je ukupno gledano smanjena za 1.288.082,85 €, došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne imovine za 247,14 €, do smanjenja dugotrajne materijalne imovine za 845.557,13 € i smanjenja dugotrajne financijske imovine za 442.278,58 €.

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

U okviru dugotrajne financijske imovine smanjena je vrijednost ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom, vrijednost danih zajmova, depozita i sl. i vrijednost ostale dugotrajne financijske imovine.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana za 973.829,13 €, smanjene su zalihe za 53.235,78 €, potraživanja za 942.658,89 € i novčana sredstva za 654.710,13 €, a povećana kratkotrajna financijska imovina za 1.918.258,60 € i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 706.175,33 €.

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za 245.059,12 €. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i rezerve iz dobiti, povećana je vrijednost revalorizacijskih rezervi, a smanjena je vrijednost prenesenog gubitka i ostvaren je gubitak za devet mjeseci 2024. godinu u iznosu od 250.540,98 €.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za 26.035,24 €, a dugoročne obveze su smanjene za 463.802,85 €. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne obveze iz financijskog leasinga u iznosu od 2.153.922,48 €, dugoročni kredit u iznosu od 3.554.506,44 €, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 3.211.078,51 € i odgodenu poreznu obvezu u iznosu od 755.984,52 €.

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 3.554.506,44 €.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za 1.009.039,64 €, povećane su obveze prema dobavljačima i ostale kratkoročne obveze, a smanjene su obveze prema bankama, obveze za poreze, doprino se i slična davanja, obveze za zajmove i depozite, obveze za predujmove i obveze prema zaposlenicima.

Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja je povećano u odnosu na prethodno razdoblje za 1.429.683,13 €.

### **c) Izvještaj o novčanom tijeku**

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za devet mjeseci 2024. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 654.710,13 €.

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

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 2.931.374,57 €, kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 1.578.579,92 € i kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 2.007.504,78 €.

Grupa TEHNIKA je tijekom devet mjeseci 2024. godine bila likvidna, uz redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, Poreznoj upravi i ostalim redovnim vjerovnicima s naslova tekućeg poslovanja.

Na kraju devet mjeseci 2024. godine Grupa TEHNIKA iskazuje saldo svih novčanih sredstava na poslovnim računima i u gotovini u iznosu od 1.590.395,60 €.

### **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 30.09.2024. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 395.923,49 €.

### **e) Tekuće poslovanje**

Prema podacima za devet mjeseci 2024. godine Grupa TEHNIKA ima ukupno ugovorenih radova u iznosu od 64.558.313,14 €, od toga je izvedeno 39.003.061,36 € i ostaje za izvesti **25.555.251,78 €**. Trenutno je aktivno 14 projekata, od kojih je nekoliko u fazi završetka, ali smo također ugovorili i pripremamo pokretanje još najmanje 3 gradilišta u vrlo kratkom roku, što će nam osigurati punu zaposlenost i popunjenost naših kapaciteta te ispunjenje naših financijskih i operativnih planova u predstojećem periodu.

Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-09/2024. godine nastavljamo trend pozitivnog poslovanja i ostvarivanja dobiti, uz naglasak da je ostvaren i pozitivan rezultat (EBITDA-e) iz osnovne poslovne djelatnosti, što je pokazatelj da je Grupa TEHNIKA na dobrom putu oporavka i da do sada provedene mjere restrukturiranja daju rezultate i nedvojbeno usmjeravaju Grupi TEHNIKA prema pozitivnim trendovima poslovanja.

Krajem studenog tj. 25.11.2024. godine krećemo s pred revizijom poslovanja za 2024 godinu koju će provesti naš postojeći revizor, BDO Croatia d.o.o. Zagreb a kako bi sve poslovne transakcije i stanja u poslovnim knjigama na vrijeme usuglasili s revizorima i da u završnoj reviziji ne bude nikakvih razlika između naših izvještaja i izvještaja revizora.

Najvažnije aktivnosti trećeg kvartala 2024. godine su:

- Isplaćena je šesta rata duga po predstečajnoj nagodbi.
- Detaljno prolazimo ključne poslovne procese (nuđenje, ugovaranja, planiranje) kao i procese u svim pratećim službama.
- Pokrenuli smo uspostavu jasne odgovornosti za sve vrste troškova i njihovo upravljanje, definirani su vlasnici troškova, na koji način se stavlja veći fokus na odgovornost za troškove.
- Započeli smo proces redizajna sustava plaća. Cilj nam je kreirati sustav koji će biti održiv i motivirajući za zaposlenike, fer i transparentan.
- Započelo je definiranje nove sistematizacije i opisa poslova čime bi promijenili neke načine rada, postigli veću produktivnost te brže i kvalitetnije upravljanje. Već sada vidimo na više mjesta da procesi rada mogu biti brži i jednostavniji, a odgovornosti konkretnije.
- Nastavljen je proces rebrandinga Društva koji je već u punoj implementaciji a dodatno će doći do izražaja kod izrade novogodišnjeg programa kojeg trenutno pripremamo
- U tijeku je izrada nove web stranice koju očekujemo pustiti u live od siječnja 2025. godine.
- Potpisali smo Ugovor o nabavci novog HRIS-a za potrebe HR u cilju boljeg praćenja zaposlenika i daljnog povećanja efikasnosti rada te ostvarivanja ušteta na plaćama. Program bi trebao biti u punoj primjeni od ožujka 2025 godine a u tijeku su aktivnosti na pripremi i migraciji podataka iz postojećih baza Tehnike u novi HRIS, što je vrlo opsežan i izazovan proces.
- Potpisali smo Ugovor o izradi projektne dokumentacije sa društvom URBANI PROSTOR d.o.o. za realizaciju vlastite stambene izgradnje na našem zemljištu u Gradićima Velika Gorica kako bi se ponovo vratili u segment vlastite stanogradnje na kojoj smo u prethodnim godinama ostvarivali značajne rezultate. Planiramo s ovim projektom krenuti sredinom iduće 2025. godine a financiranje izgradnje planiramo vršiti putem projektnog financiranja preko poslovne banke.
- Priprema Budžeta za 2025. godinu je u tijeku i planiramo sve aktivnosti na izradi Budžeta završiti do 15.12.2024. godine.

Procesi reorganizacije i optimizacije poslovanja se nastavljaju i u narednom periodu, s naglaskom na upravljanje troškovima, povećanje efikasnosti poslovanja i radne i osobne odgovornosti svakog zaposlenika, dogovor novog načina i procesa rada .

Smatramo da su stalna poboljšanja poslovnih procesa apsolutno moguća i nužna te su ključ uspjeha u vrlo konkurentnoj okolini u kojoj se nalazimo.

U nastavku poslovne 2024. godine očekujemo daljnju optimizaciju bilance, posebice troškovne strane, snažan nastavak započetog restrukturiranja poslovnih procesa i ugovaranje daljnjih novih poslova koji će osigurati nastavak pune zaposlenost svih kapaciteta Društva, što bi osiguralo daljni rast poslovnih prihoda, stabilan cash-flow, povećanu operativnu profitabilnost, odnosno sveukupno pozitivno poslovanje Društva.

S poštovanjem!



  
Član Uprave:

Tomislav Bronić, dipl.oec.

Predsjednik Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.



**IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-09/2024.**

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 30.09.2024. 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 01-09/2024. 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.



Član Uprave:

Tomislav Bronić, dipl.oec.

Predsjednik Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.