

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2023

do

31.12.2023

Godina:

2023

Kvartal:

4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03279388

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080034838

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

73037001260

LEI:

747800YME7MV8CNE352

Šifra
ustanove:

1398

Tvrka izdavatelja: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 27A

Adresa e-pošte: ljliljana.lovric@tehnika.hr

Internet adresa: www.tehnika.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

313

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.

KOPRIVNICA

2087892

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

ZAGREB

2835169

TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o.

ZAGREB

4590238

TEHNIKA FILIJAL

MOLNDAL, KRALJEVINA ŠVEDSKA

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: ljliljana Lovric

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 016301154

Adresa e-pošte: ljliljana.lovric@tehnika.hr

Revizorsko društvo:

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)







BILANCA
stanje na dan 31.12.2023.

u eurima

| Obveznik: TEHNIKA d.d. (KONSOLIDIRANO) | | | |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| 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 | 18.967.508 | 14.325.844 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 9.284 | 9.895 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 9.284 | 9.895 |
| 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 | 18.208.059 | 13.693.940 |
| 1. Zemljište | 011 | 10.602.077 | 5.228.917 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 4.654.518 | 6.492.172 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 343.238 | 551.205 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 159.662 | 643.076 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 0 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 0 | 91.723 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 0 | 0 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 2.448.564 | 686.847 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 750.165 | 622.009 |
| 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 | 116.414 | 109.854 |
| 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 | 227.890 | 108.536 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | 0 | 0 |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | 405.861 | 403.619 |
| 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 | 3.192.828 | 11.943.445 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 1.233.139 | 1.954.442 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 1.082.974 | 1.809.721 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | 11.066 | 11.066 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | 123.851 | 121.192 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 0 | 0 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | 15.248 | 12.463 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 045 | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 1.687.338 | 6.316.552 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 1.331.776 | 5.691.205 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 5.446 | 2.926 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 276.360 | 58.102 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 73.756 | 564.319 |

| | | | |
|---|------------|-------------|-------------|
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 120.970 | 1.427.345 |
| 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 | 106.085 | 338.125 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 14.885 | 1.089.220 |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 063 | 151.381 | 2.245.106 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 544.744 | 353.938 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 22.705.080 | 26.623.227 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 0 | 0 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | -18.243.630 | -14.976.986 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 22.631.097 | 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 | 7.251.041 | 3.445.468 |
| 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 | -44.989.719 | -44.537.999 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 0 | 0 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | 44.989.719 | 44.537.999 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | -4.267.604 | 2.438.250 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 0 | 2.438.250 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | 4.267.604 | 0 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 1.398.857 | 1.270.399 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | 243.774 | 251.415 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | 0 | 0 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | 1.155.083 | 1.018.984 |
| 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 | 10.763.284 | 10.139.294 |
| 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 | 1.943.372 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | 3.976.274 | 3.554.506 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | 5.195.735 | 3.885.510 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | 0 | 0 |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | 0 | 0 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 1.591.275 | 755.906 |

| | | | |
|---|------------|------------|------------|
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 27.709.182 | 27.068.000 |
| 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 | 1.103.680 | 2.469.886 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | 6.555.137 | 6.524.390 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 126.063 | 99.755 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 7.358.621 | 8.211.081 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 414.609 | 531.365 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 120 | 609.148 | 558.743 |
| 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 | 11.541.924 | 8.672.780 |
| E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 1.077.387 | 3.092.520 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 22.705.080 | 26.593.227 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 0 | 0 |

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023 do 31.12.2023.

u eurima

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

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | | Tekuće razdoblje | |
|---|------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Kumulativ | Tromjesečno | Kumulativ | Tromjesečno |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006) | 001 | 22.356.988 | 6.827.818 | 40.787.955 | 11.267.647 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 14.148.512 | 3.826.952 | 26.097.457 | 8.669.473 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | 875.621 | 800.011 | 0 | 0 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 7.334.855 | 2.400.855 | 14.690.498 | 2.598.174 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 25.244.849 | 8.116.824 | 36.828.806 | 10.587.880 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvođače u liječu i gotovih proizvoda | 008 | 536.573 | 521.431 | 2.636 | 2.174 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 13.080.397 | 4.231.628 | 17.617.102 | 6.072.818 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 2.379.534 | 171.590 | 2.376.881 | 879.015 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 18.051 | 11.703 | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 10.682.812 | 4.048.333 | 15.240.221 | 5.193.801 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 6.306.483 | 1.572.991 | 7.018.192 | 1.925.026 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 3.894.076 | 969.347 | 4.246.143 | 1.080.352 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 1.638.807 | 381.200 | 1.777.747 | 572.004 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 873.600 | 222.444 | 994.302 | 272.670 |
| 4. Amortizacija | 017 | 2.621.219 | 611.105 | 2.237.887 | 480.381 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 1.718.221 | 447.685 | 2.448.929 | 722.728 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021) | 019 | 383.655 | 205.403 | 752.900 | 748.073 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 020 | 0 | 0 | 6.378 | 6.378 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 021 | 383.655 | 205.403 | 746.522 | 741.695 |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028) | 022 | 435.885 | 435.885 | 485.920 | 485.920 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 023 | 0 | 0 | 421.404 | 421.404 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 025 | 0 | 0 | 23.768 | 23.768 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 027 | 68.474 | 68.474 | 40.748 | 40.748 |
| f) Druga rezerviranja | 028 | 367.411 | 367.411 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 029 | 262.416 | 90.698 | 6.265.240 | 150.762 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 91.973 | 2.768 | 28.826 | 8.673 |
| 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 | 1 | 0 | 796 | 0 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 036 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 78.196 | 53 | 27.094 | 7.739 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 400 | 385 | 936 | 934 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 040 | 13.376 | 2.330 | 0 | 0 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048) | 041 | 1.418.930 | 335.941 | 1.549.725 | 489.316 |
| 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 | 36.972 | 4.623 | 0 | 0 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 044 | 1.279.858 | 308.319 | 1.544.251 | 486.970 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 47.237 | 9.741 | 31 | 1 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 047 | 9.220 | 9.220 | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 048 | 45.643 | 4.038 | 5.443 | 2.345 |
| 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 | 22.448.961 | 6.830.586 | 40.816.781 | 11.276.320 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 26.663.779 | 8.452.765 | 38.378.531 | 11.077.196 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | -4.214.818 | -1.622.179 | 2.438.250 | 199.124 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 0 | 0 | 2.438.250 | 199.124 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | -4.214.818 | -1.622.179 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | -4.214.818 | -1.622.179 | 2.438.250 | 199.124 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 0 | 0 | 2.438.250 | 199.124 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | -4.214.818 | -1.622.179 | 0 | 0 |
| 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 (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+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 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | -4.214.818 | -1.622.179 | 2.483.250 | 199.124 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 20.016 | 0 | -3.805.823 | 0 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 080 | 20.016 | 0 | -3.805.823 | 0 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 081 | 20.016 | 0 | -3.805.823 | 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. Akluarski 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 | 2.044 | 0 | 835.424 | 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 |
| 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 | 17.972 | 0 | -4.641.247 | 0 |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | -4.196.846 | -1.622.179 | -2.157.997 | 199.124 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 099 | -4.196.846 | -1.622.179 | -2.157.997 | 199.124 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | -4.196.846 | -1.622.179 | -2.157.997 | 199.124 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 |

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 31.12.2023.

u eurima

| Obvezaik: TEHNIKA 4.3 (KONSOLIDIRANO) | | | |
|---|------------|---------------------------------|-------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuce razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | -4.214.818 | 2.438.250 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 4.140.274 | 1.598.003 |
| a) Amortizacija | 003 | 2.521.219 | 2.237.886 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i | 004 | -34.728 | -2.367.428 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje | 005 | 0 | 0 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | -78.195 | 2.482 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 1.259.122 | 1.242.141 |
| f) Rezerviranja | 008 | 435.885 | 482.922 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | 36.971 | 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 | -74.544 | 4.036.253 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | -1.943.769 | -3.351.746 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | -1.506.155 | -2.020.071 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | 1.034.658 | -4.609.683 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | 521.218 | -721.303 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | -1.993.490 | 3.999.311 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | -2.018.313 | 684.507 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | -151.704 | -1.168.711 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | -8.971 | 0 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | -2.178.988 | -484.204 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 1.001.040 | 8.556.046 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 1.997 | 2.952 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 0 | 0 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 288.372 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 1.291.409 | 8.558.998 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -831.618 | -3.972.336 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | 0 | -15.000 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | -504.379 | -3.533.597 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -1.335.997 | -7.520.932 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -44.588 | 1.038.066 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 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 | 2.645.036 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 1.648.980 | 998.342 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 1.648.980 | 3.643.378 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | -1.869.992 | -2.018.158 |
| 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 | -85.357 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -1.869.992 | -2.103.515 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -221.012 | 1.539.863 |
| 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 | -2.444.588 | 2.093.725 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 2.595.969 | 151.381 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 151.381 | 2.245.106 |

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju ____ do ____

u eurima

| Obveznik: | | | |
|---|---------------|------------------------------------|------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od kupaca | 001 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl. | 002 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta | 003 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici s osnovne povrata poreza | 004 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti | 005 | 0 | 0 |
| I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005) | 006 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima | 007 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene | 008 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta | 009 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 010 | 0 | 0 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 011 | 0 | 0 |
| 6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti | 012 | 0 | 0 |
| II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012) | 013 | 0 | 0 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013) | 014 | 0 | 0 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 016 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnovne povrata danih zajmova i štednih uloga | 019 | 0 | 0 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 020 | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020) | 021 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 022 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 023 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnovne danih zajmova i štednih uloga | 024 | 0 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 025 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 026 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026) | 027 | 0 | 0 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027) | 028 | 0 | 0 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 029 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 030 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 031 | 0 | 0 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 032 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032) | 033 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 034 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 035 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 036 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 037 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038) | 039 | 0 | 0 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039) | 040 | 0 | 0 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 041 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|-----|---|---|
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041) | 042 | 0 | 0 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 043 | 0 | 0 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043) | 044 | 0 | 0 |

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Tehnika d.d. Zagreb (Grupa)

OIB: 73037001250

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2023.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgov. Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine), standardima financijskog izvještavanja koje je usvojila Europska unija (MSFI). Značajni poslovnih rezultata i poslovnim rezultatima objašnjeni su u pdf dokumentu – Međuizveštaji: Tehnika d.d. www.tehnika.hr, na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. i dostavljaju

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, razdoblje, službenoj web stranici Društva www.tehnika.hr, na internetskim stranicama Zagrebačke burze

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja, računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- ažuriranih računovodstvenih politika.

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode, djelatnost sezonske prirode. Društvo aktivno posluje tijekom cijele godine.

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine unutar dugotrajne materijalne imovine prema vrsti imovine, dok se obveze po osnovi najma su unutar ostalih kratkoročnih obveza.

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj, postupku prestanka ili izvanrednoj upravi
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, samo su ažurirane u odnosu na prethodno razdoblje).

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u izvještaj, koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim intezivno 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 razdoblju 01.01. – 31.12.2023. godine ostvarila je neto prihode od prodaje u iznosu od 26.0:

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna c Nakon 5 godina dospijeva na plaćanje 24. rata duga po Predstečajnoj nagodbi zaključenoj :

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja 31.12.2023. godine iznosi 313 zaposlenika.

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelom direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom ra: doprinosa na plaće

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kr: rezerviranja u promatranom razdoblju.

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja dje: ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduze

o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdatelja u odnosu na zadnju razdoblje informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 -

Financijski izvještaji Tehnike d.d. (Grupa) sastavljeni su sukladno Međunarodnim računovodstvenim standardima i uključuju sve važne poslovne događaje i transakcije u promatranom razdoblju koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o poslovanju za I-XII 2023. godine koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama Tehnika d.d. u Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

Informacije objavljene u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje dostupne su na internetskim stranicama Tehnika d.d. i dostavljene su Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

Izvještaji za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te informacije objavljene u izvještaju za razdoblje tijekom godine, Financijski izvještaji pripremljeni su temeljem

Pravilnika o izvještavanju (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine) Tehnika d.d.(Grupa) ne obavlja

ne te Imovina s pravom korištenja iskazana je u bilješkama uz izvještaj. Obveze za kamate po kreditima iskazane iskazuju unutar dugoročnih i kratkoročnih obveza za zajmove, depozite i sl. Obveze za kamate po kreditima iskazane

informacije, objavljuju se i sljedeće informacije:

broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom
PODACI O MATIČNOM DRUŠTVU:

metodno razdoblje)

Usvojene računovodstvene politike se

izraženi u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze iskazane prema dobavljačima
Za određeni dio obveza prema dobavljačima

Tehnika d.d. (Grupa) u izvještajnom
97 tisuća eura (u razdoblju 01.01.-31.12.2022. godine 14.147 tisuća eura).

lugo vanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja
25.04.2021. godine (pravomoćnost) u iznosu od 264.493,62 eura.

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju 01.01.-

ično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je
zdo blja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i
Grupa Tehnika nije kapitalizirala trošak plaća tijekom izvještajnog razdoblja.

aju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

Nisu priznata navedena

luje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos
:tnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka



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 : 2018



Organizacijska jedinica: **Ekonomski sektor - Racunovodstvo**

Naš broj: 150(296)/2024

Vaš broj:

Zagreb. 19.2.2024.

Predmet: **MEĐUZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU
DRUŠTVA (GRUPE) ZA RAZDOBLJE 01-
12/2023. GODINE - NEREVIDIRANO**

TEHNIKA d.d. ZAGREB

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 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 31.12.2023. 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 | |
|------------|---|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | | 31.12.2022. | 31.12.2023. | 31.12.2022. | 31.12.2023. |
| 1. | Privatno vlasništvo - zaposleni | 23.367 | 22.849 | 12,33% | 12,06% |
| 2. | Privatno vlasništvo – ranije zaposleni | 45.403 | 45.624 | 23,97% | 24,08% |
| 3. | Privatno vlasništvo – vanjski dioničari | 119.721 | 120.018 | 63,19% | 63,35% |
| 4. | Dionice u portfelju (trezorske dionice) | 969 | 969 | 0,51% | 0,51% |
| | UKUPNO: | 189.460 | 189.460 | 100,00% | 100,00% |

Na 31.12.2023. godine dioničko društvo je imalo 310 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 2023. godinu i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Grupa TEHNIKA Zagreb je u 2023. godini na konsolidiranoj razini ostvarila 40.816.781,87 € ukupnih prihoda koji su veći za 81,82% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Porast ukupnih prihoda u velikoj mjeri je rezultat prodaje zemljišta u Kovinskoj i Škorpikovoj ulici uz istovremeno povećanje ostalih poslovnih prihoda od poznatih naručitelja.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 37.515.525,33 €, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 1.478.384,62 €, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 1.821.765,81 €, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 111,41 € i na Tehniku Filial Švedska 994,70 €.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 40.787.955,51 €, te na financijske prihode 28.826,36 €.

Prihodi od prodaje, koji za 2023. godine iznose 26.097.457,39 €, veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 84,48%. Udio prihoda od prodaje u ukupnim prihodima iznosi 63,94% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 63,02%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 14.690.498,12 € veći su 100,28% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim приходima za 2023. godinu iznosi 35,99%, dok je za 2022. godinu iznosio 32,67%.

Materijalni troškovi iznose 17.617.101,19 € te su za 34,68% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima iznosi 47,84% dok su godinu ranije iznosili 51,81%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 11,29% i iznose 7.018.192,38 €. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 19,06% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 24,98%.

Financijski prihodi iznose 28.826,36 € i manji su za 63.145,77 €, odnosno 68,66% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Financijski rashodi iznose 1.549.724,46 € i veći su za 130.794,47 €, odnosno 9,22% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Njihov udio u ukupnim rashodima je 4,04%. Financijski rashodi uglavnom se odnose na rashode s naslova zatezних kamata prema različnim vjerovnicima na Tehnika d.d. a kod Tehnika SPV d.o.o. na redovne kamate po kreditu banke koja je financirala izgradnju Gimnazije u Koprivnici. Ostale firme kćeri nisu imale financijskih rashoda. Obveze za kamate prema različnim vjerovnicima se knjiže na troškove, ali se ne plaćaju jer će iste biti naplaćene prodajom imovine (nekretnina) koju različni vjerovnici imaju založenu u svoju korist na ime osiguranja naplate svojih potraživanja.

Bruto dobit (EBT dobit prije oporezivanja) iznosi 2.438.250,35 €, dok je u istom razdoblju prethodne godine bio ostvaren gubitak u iznosu od 4.214.819,56 €. Bruto dobit ostvarena je zbog povećane realizacije iz osnovne djelatnosti te porasta ostalih poslovnih prihoda.

Od ostvarene dobiti na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi 1.321.650,44 € (54,20%), na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 302.668,25 € (12,41%), na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 813.245,60 € (33,35%), na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb -1.714,68 € (-0,07) i na Tehnika Filial Švedska 2.400,74 € (0,10%).

Sve aktivnosti za 2023. godinu obavili smo sa 310 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 10.972,25 €, te dobit po zaposlenom u iznosu od 7.865,32 €.

Najznačajniji pokazatelji poslovanja iskazani na izvještajni datum (31.12.2023) i usporedba s istim datumom prošle godine (31.12.2022):

| Redni broj | OPIS POZICIJA | Iznosi u € | |
|------------|---------------------------------|----------------------|---------------------|
| | | 31.12.2022. | 31.12.2023. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Prihodi iz poslovne djelatnosti | 22.356.987,86 | 40.787.955,51 |
| 2. | Rashodi iz poslovne djelatnosti | 25.244.849,56 | 36.828.807,06 |
| 3. | EBIT | -2.887.861,70 | 3.959.148,45 |
| 4. | Amortizacija | 2.521.218,66 | 2.237.886,64 |
| 5. | EBITDA | -366.643,04 | 6.197.035,09 |
| 6. | Financijski prihodi | 91.972,13 | 28.826,36 |

| | | | |
|------------|---|----------------------|----------------------|
| 7. | Financijski rashodi | 1.418.929,99 | 1.549.724,46 |
| 8. | Bruto dobit/gubitak iz financijskih aktivnosti | -1.326.957,86 | -1.520.898,10 |
| 9. | BRUTO DOBIT - GUBITAK | -4.214.819,56 | 2.438.250,35 |
| 10. | POREZ NA DOBIT | 0,00 | 0,00 |
| 11. | NETO DOBIT - GUBITAK | -4.214.819,56 | 2.438.250,35 |

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 povećana za 3.918.145,84 € odnosno za 17,26%. Vrijednost kapitala je povećana za 3.266.644,74 €, a obveze su povećane za 651.501,10 €, odnosno za 1,59%.

Kod dugotrajne imovine Grupa TEHNIKA, koja je ukupno gledano smanjena za 4.641.662,39 €, došlo je do povećanja dugotrajne nematerijalne imovine za 611,92 € te do smanjenja dugotrajne materijalne imovine za 4.514.118,00 € i smanjenja dugotrajne financijske imovine za 128.156,31 €.

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

U okviru dugotrajne financijske imovine smanjene su vrijednosti ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom, dani zajmovi, depoziti i sl. i ostala dugotrajna financijska imovina.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana za 8.559.808,23 €, povećane su zalihe za 721.303,03 €, potraživanja za 4.629.212,95 €, kratkotrajna financijska imovina za 1.306.374,27 € i novčana sredstva za 2.093.724,26 €, a plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi su smanjeni za -190.806,28 €.

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, povećani za 3.266.644,74 €. U okviru kapitala i rezervi ostale su nepromijenjene rezerve iz dobiti, smanjena je vrijednost temeljnog kapitala, revalorizacijskih rezervi i prenesenog gubitka, a ostvarena je dobit za 2023. godinu u iznosu od 2.438.250,35 €.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za 128.458,42 €, a dugoročne obveze su smanjene za 623.989,43 €. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne obveze iz financijskog lizinga i

iznosu od 1.943.372,25 €, dugoročni kredit u iznosu od 3.554.506,40 €, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 3.885.510,50 € i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 755.905,61 €.

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 3.554.506,40 €.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za 611.182,99 €, povećane su obveze za zajmove i depozite, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima, a smanjene su obveze prema bankama, obveze za predujmove, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na prethodno razdoblje za 2.015.131,94 €.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za 2023. godine proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 2.093.724,26 €.

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

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 484.204,42 €, kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 1.038.065,42 € i kod financijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 1.539.863,26 €.

Grupa TEHNIKA je tijekom 2023. godine bila likvidna, uz redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, Poreznoj upravi i ostalim redovnim vjerovnicima s naslova tekućeg poslovanja.

Na kraju 2023. godine Grupa TEHNIKA iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 2.245.105,73 €.

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 31.12.2023. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 395.923,49 €.

e) Tekuće poslovanje

Prema podacima od 24.01.2024. godine Grupa TEHNIKA za tekuću 2023. godinu ima ukupno ugovorenih radova u iznosu od 46.546.208,87 €. Trenutno je aktivno 16 projekata što nam osigurava punu zaposlenost, a s obzirom na konstantnu potražnju za građevinskim radovima takvu uposlenost očekujemo i u narednim godinama, čime bi osigurali kontinuiranu popunjenost naših kapaciteta i ispunjenje naših financijskih i operativnih planova.

Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-12/2023. godine došlo je do povećanja prihoda i ostvarenja dobiti u odnosu na 2022. godinu kada smo ostvarili gubitak. Poseban naglasak je na

stvaranju pretpostavki za ostvarivanje pozitivnog rezultata (EBITDA-e) iz osnovne poslovne djelatnosti, što je pokazatelj da je Grupa TEHNIKA na dobrom putu i da do sada provedene mjere restrukturiranja daju rezultate i nedvojbeno usmjeravaju Grupu TEHNIKA prema pozitivnim trendovima poslovanja.

Ovo je prva godina sa iskazanim pozitivnim rezultatima poslovanja nakon otvaranja predstečajne nagodbe (2018. godine), osim 2021. godine koja je bila pozitivna radi knjiženja značajnih prihoda od otpisa obveza po predstečajnoj nagodbi, dakle nakon 5 godina s gubitkom u poslovanju ostvareni su pozitivni financijski rezultati.

Najvažnije aktivnosti **četvrtog tromjesečja 2023. godine** su:

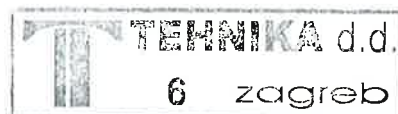
- Isplaćena je treća rata duga po predstečajnoj nagodbi (30.12.2023. godine).
- Osigurana je i uređena lokacija u Dugom Selu za preseljenje RJ Mehanizacija i RJ Građevinski proizvodi iz Kovinske i Škorpikove ulice, te je preseljenje u cijelosti završeno.
- Završili smo pregovore s bankama za odobrenje Okvira za garantno poslovanje i ugovorili ukupno 4.000.000,00 EUR garantnog limita (ZABA 2.000.000,00 EUR i HBOR 2.000.000,00 EUR), što nam daje mogućnost samostalnog nuđenja i ugovaranja projekata.

Procesi reorganizacije i optimizacije poslovanja se nastavljaju i u narednom periodu, s naglaskom na kontrolu i smanjenje troškova, povećanje efikasnosti poslovanja, radne i osobne odgovornosti, rebranding koji je u visokoj fazi dovršenosti i druge aktivnosti.

Proces optimizacije poslovnih procesa koji provodimo u suradnji sa Kaizen institutom Hrvatska naišao je na dobar odaziv i aktivno sudjelovanje svih uključenih zaposlenika. Vjerujemo da će ta implementacija rezultirati brojnim benefitima i unaprijeđenju sveukupnog poslovanja uz značajno smanjenje troškova na svim nivoima, a što će onda generirati povećanje dobiti uz iste prihode s obzirom na poslovanje uz niže troškove. Smatramo da su stalna poboljšanja poslovnih procesa apsolutno moguća i nužna te su ključ uspjeha u vrlo konkurentnoj okolini u kojoj se nalazimo.

U poslovnoj 2024. godini očekujemo daljnju optimizaciju bilance, posebice troškovne strane, snažan nastavak započetog restrukturiranja poslovnih procesa i ugovaranje daljnjih novih poslova koji će osigurati punu zaposlenost svih kapaciteta Društva, što bi osiguralo daljnji porast 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.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE – TFI

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Tehnika d.d.- Grupa

OIB: 73037001250

Izvještajno razdoblje: 01.01.2023. – 31.12.2023.

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-XII 2023. godine koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama Tehnika d.d. 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, 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, samo su ažurirane 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. – 31.12.2023. godine ostvarila je neto prihode od prodaje u iznosu od 26.097 tisuća eura (u razdoblju 01.01.-31.12.2022. godine 14.147 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.-31.12.2023. godine iznosi 313 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 matrica 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 matrica 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

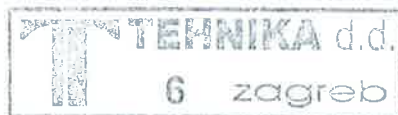
Grupa Tehnika nije imala aranžmana koji nisu uključeni u bilancu, a kod kojih bi rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana bili materijalni.

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

Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.



Član Uprave:

Tomislav Bronić, dipl.oec.

Predsjednik Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-12/2023.

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 31.12.2023. 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 01-12/2023. 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:

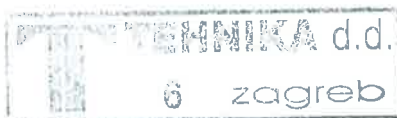
- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika;
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena;
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima;
- sastavljanje financijskih 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.

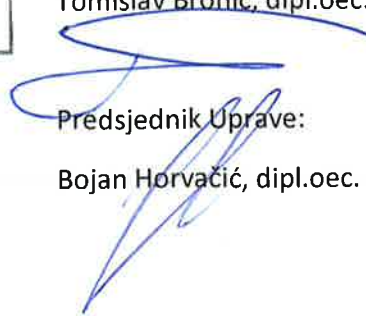


Član Uprave:

Tomislav Bronić, dipl.oec.

Predsjednik Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.