

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2024

do

31.3.2024

Godina:

2024

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03275388

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 080034838Osobni identifikacijski
broj (OIB): 73037001250

LEI: 747800YME7MV5CNB352

Šifra
ustanove: 1398

Tvrtna izdavateljca: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA274

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

Internet adresa: www.tehnika.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 307

Konsolidirani izvještaj: KD (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtna 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)

(tvrtna 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:
(tvrtna revizorskog društva)Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)Ljiljana Lovrić
ZAGREB

BILANCA
stanje na dan 31.03.2024.

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	14.363.206	13.669.159
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	9.895	9.284
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	9.895	9.284
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	13.694.582	13.381.461
1. Zemljište	011	5.228.917	5.228.917
2. Građevinski objekti	012	6.492.172	6.394.180
3. Postrojenja i oprema	013	551.205	598.845
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	643.076	617.066
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	92.365	92.365
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	686.847	450.088
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	658.729	278.414
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	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	108.536	108.460
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	440.339	60.100
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	11.909.351	12.307.519
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.954.475	1.872.130
1. Sirovine i materijal	039	1.809.753	1.668.079
2. Proizvodnja u tijeku	040	11.066	11.066
3. Gotovi proizvodi	041	121.194	122.523
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	12.462	70.462
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	6.319.145	7.551.324
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	6.979.358
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	3.282	4.707
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	64.430	53.962
6. Ostala potraživanja	052	560.228	513.297

III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	1.390.625	1.930.124
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	377.766
9. Ostala financijska imovina	062	1.052.500	1.552.358
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	2.245.106	953.941
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	823.823	361.459
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	27.096.380	26.338.137
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	-14.982.048	-14.463.129
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	3.445.468
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. Recajne razlike iz preracuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-44.537.999	-42.092.667
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	44.537.999	42.092.667
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	2.433.188	506.775
1. Dobit poslovne godine	087	2.433.188	506.775
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.270.398	1.270.398
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	251.414	251.414
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.018.984	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	10.139.295	10.138.869
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	1.943.372
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	3.885.511	3.885.085
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	755.906	755.906

D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	27.846.319	27.055.142
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	2.469.887	2.105.207
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	6.524.390	6.411.647
7. Obveze za predujmove	116	839.857	99.680
8. Obveze prema dobavljačima	117	8.207.638	8.251.118
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	531.195	519.013
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	600.403	677.884
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	8.672.949	8.990.593
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	2.822.416	2.336.857
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	27.096.380	26.338.137
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024 do 31.03.2024

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	13.524.556	13.524.556	8.367.446	8.367.446
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	4.064.509	4.064.509	7.157.427	7.157.427
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	3.321	3.321	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	9.456.726	9.456.726	1.210.019	1.210.019
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	11.241.577	11.241.576	7.461.725	7.461.725
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvođače u tijeku i gotovih proizvoda	008	105	105	113	113
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	2.886.359	2.886.359	4.536.597	4.536.597
a) Troškovi sirovina i materijala	010	540.514	540.514	650.950	650.950
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	2.345.845	2.345.845	3.885.647	3.885.647
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	1.590.503	1.590.502	1.935.774	1.935.774
a) Neto plaće i nadnice	014	970.494	970.494	1.190.582	1.190.582
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	394.744	394.744	470.644	470.644
c) Doprinosi na plaće	016	225.265	225.264	274.548	274.548
4. Amortizacija	017	623.814	623.814	353.001	353.001
5. Ostali troškovi	018	759.346	759.346	572.784	572.784
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	23.708	23.708
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	23.708	23.708
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 porozne 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	5.381.450	5.381.450	39.748	39.748
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	4.928	4.928	2.281	2.281
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	4.928	4.928	2.281	2.281
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	0	0	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	317.260	317.260	401.227	401.227
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	0	0	12.795	12.795
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	316.852	316.852	386.438	386.438
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	21	21
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	408	408	1.973	1.973
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	13.529.484	13.529.484	8.369.727	8.369.727
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	11.558.837	11.558.836	7.862.952	7.862.952
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	1.970.647	1.970.648	506.775	506.775
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	1.970.647	1.970.648	506.775	506.775
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	1.970.647	1.970.648	506.775	506.775
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	1.970.647	1.970.648	506.775	506.775
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	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 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
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	1.970.648	1.970.648	506.775	506.775
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski 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	-654.170	-654.170	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. Uđio 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	654.170	654.170	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	2.624.818	2.624.818	506.775	506.775
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	2.624.818	2.624.818	506.775	506.775
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	2.624.818	2.624.818	506.775	506.775
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 31.03.2024.

u eurima

Obveznik: TEHNIKA d.d (KONSOLIDIRANO)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuća razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	1.970.648	506.775
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	3.349.856	924.263
a) Amortizacija	003	623.814	353.001
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	2.425.294	184.824
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	300.748	386.438
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	5.320.504	1.431.038
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-6.753.865	-2.080.186
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-3.078.671	-642.049
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-2.939.125	-1.236.944
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-157.589	82.345
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-578.480	-283.538
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-1.433.361	-649.148
4. Novčani izdaci za kamate	018	-952.304	58.144
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-2.385.665	-591.004
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	7.804.440	220.125
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
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	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	7.804.440	220.125
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-38.237	-75.273
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-2.649.194	-379.309
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-2.687.431	-454.582
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	5.117.009	-234.457
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	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	4.287.740	12.144
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	4.287.740	12.144
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-148.303	-329.438
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	-4.286.830	-148.410
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-4.435.133	-477.848
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-147.393	-465.704
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	2.583.951	-1.291.165
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	151.381	2.245.106
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	2.735.332	953.941

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE – TFI

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Tehnika d.d.- Grupa

OIB: 73037001250

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024. – 31.03.2024.

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-III 2024. 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 sljedeće 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. – 31.03.2024. godine ostvarila je neto prihode od prodaje u iznosu od 7.157 tisuća eura (u razdoblju 01.01.-31.03.2023. godine 4.065 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.-31.03.2024. godine iznosi 307 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 značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci.

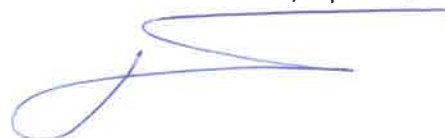
Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.




Član Uprave:

Tomislav Bronić, dipl.oec.



Predsjednik Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.





TEHNIKA

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

A Ulica grada Vukovara 274, HR - 10000 Zagreb

T +385 (0) 1 6301 111 , **6301-154**

F +385 (0) 1 6187 696 , **6187-697**

W www.tehnika.hr

ISO 9001 : 2015

ISO 14001 : 2015

ISO 50001 : 2018



Organizacijska jedinica: **Ekonomski sektor - Racunovodstvo**

Naš broj: 267(520)/2024

Vaš broj:

Zagreb. 23.4.2024.

Predmet: **MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU
DRUŠTVA (GRUPA) ZA PERIOD
01-03/2024. GODINE**

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	
		31.12.2023.	31.03.2024.	31.12.2023.	31.03.2024.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	22.849	22.354	12,06%	11,80%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	45.624	45.836	24,08%	24,19%
3.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	120.018	120.301	63,35%	63,50%
4.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na 31.03.2024. godine dioničko društvo je imalo 307 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 prvo tromjesečje 2024. godinu i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Grupa TEHNIKA Zagreb je za prva tri mjeseca 2024. godine na konsolidiranoj razini ostvarila 8.369.727,25 € ukupnih prihoda koji su manji za 38,14% 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 7.949.019,02 €, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 420.696,70 € i na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 11,53 €.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 8.367.446,11 €, te na financijske prihode 2.281,14 €.

Prihodi od prodaje, koji za prvo tromjesečje 2024. godine iznose **7.157.427,41 €**, veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za **76,10%**. Udio prihoda od prodaje u ukupnim prihodima iznosi 85,52% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 30,04%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 1.210.018,70 € manji su za 87,20% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim prihodima iznosi 14,46%, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 69,90%.

Financijski prihodi iznose 2.281,14 € i manji su za 2.639,36 €, odnosno 53,64% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Materijalni troškovi iznose 4.536.596,82 € te su za 57,17% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima iznosi 60,80% dok su godinu ranije iznosili 25,68%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 21,71% i iznose 1.935.774,50 €. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 25,94% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 14,15%. Nominalno povećanje troškova zaposlenih rezultat je povećanja satnica sukladno kolektivnom Ugovoru za graditeljstvo.

Financijski rashodi iznose 401.227,20 € i veći su za 83.975,13 €, odnosno 26,47% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je rezultat povećanja stope zakonske zatezne kamate od 01.01.2024. godine.

Njihov udio u ukupnim rashodima je 5,10%. Financijski rashodi uglavnom se odnose na rashode s naslova zateznih kamata prema različnim 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 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 i to u slučaju ako založena imovina bude prodana za veći iznos od iznosa potraživanja različitih vjerovnika.

Bruto dobit (EBT dobit prije oporezivanja) iznosi 506.774,88 €, dok je u istom razdoblju prethodne godine bila ostvarena dobit u iznosu od 1.970.648,67 €. Bruto dobit ostvarena je zbog povećane realizacije iz osnovne djelatnosti.

Od ostvarene dobiti na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi 412.368,83 € (81,37%), na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 141.432,36 € (27,91%), na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb -33.900,58 € (-6,69%), na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb -230,98 € (-0,05%) i na Tehnika Filial Švedska -12.894,75 € (-2,54%).

Sve aktivnosti za prva tri mjeseca 2024. godinu obavili smo sa 307 zaposlenika (stanje na dan 31.03.2024. godine) i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 9.087,65 €, te dobit po zaposlenom u iznosu od 1.650,73 €.

Najznačajniji pokazatelji poslovanja Grupe TEHNIKA iskazani na izvještajni datum (31.03.2024) i usporedba s istim datumom prošle godine (31.03.2023):

Redni broj	OPIS POZICIJA	Iznosi u €	
		31.03.2023.	31.03.2024.
1	2	3	4
1.	Prihodi iz poslovne djelatnosti	13.524.555,63	8.367.446,11
2.	Rashodi iz poslovne djelatnosti	11.241.575,39	7.461.725,17
3.	EBIT	2.282.980,24	905.720,94
4.	Amortizacija	623.813,51	353.001,48

5.	EBITDA	2.906.793,75	1.258.722,42
6.	Financijski prihodi	4.920,50	2.281,14
7.	Financijski rashodi	317.252,07	401.227,20
8.	Bruto dobit/gubitak iz financijskih aktivnosti	-312.331,57	-398.946,06
9.	BRUTO DOBIT - GUBITAK	1.970.648,67	506.774,88
10.	POREZ NA DOBIT	0,00	0,00
11.	NETO DOBIT - GUBITAK	1.970.648,67	506.774,88

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 758.242,89€ odnosno za 2,80%. Vrijednost kapitala je povećana za 518.918,65 €, a obveze su smanjene za 1.277.161,54 €, odnosno za 3,04%.

Kod dugotrajne imovine Grupa TEHNIKA, koja je ukupno gledano smanjena za 694.046,83 €, došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne imovine za 611,52 €, do smanjenja dugotrajne materijalne imovine za 313.120,42 € i smanjenja dugotrajne financijske imovine za 380.314,89 €.

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. Vrijednost zemljišta i predujmova za materijalnu imovinu je ostala nepromijenjena.

U okviru dugotrajne financijske imovine smanjene su vrijednosti danih zajmova, depozita i sl. i vrijednost ostale dugotrajne financijske imovine, dok je vrijednost ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom ostala nepromijenjena.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za 64.196,06 €, smanjene su zalihe za 82.344,73 €, novčana sredstva za 1.291.164,68 € i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 462.364,14 €, a povećana potraživanja za 1.232.178,48 i kratkotrajna financijska imovina za 539.499,01 €.

U okviru kratkotrajne imovine povećane su zalihe gotovih proizvoda, predujmovi za zalihe potraživanja od kupaca, potraživanja od zaposlenika, potraživanja za dane zajmove i depozite i ostala financijska imovina, a smanjene su zalihe sirovina i materijala, potraživanja od države i drugih institucija, ostala potraživanja, novčana sredstva 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 518.918,65 €. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, rezerve iz dobiti i revalorizacijske rezerve, smanjena je vrijednost prenesenog gubitka i ostvarena je dobit za prva tri mjeseca 2024. godinu u iznosu od 506.774,88 €.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su ostala nepromijenjena, a dugoročne obveze su smanjene za 425,42 €. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne obveze iz financijskog leasinga u iznosu od 1.943.372,25 €, dugoročni kredit u iznosu od 3.554.506,44 €, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 3.885.085,08 € 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 3.554.506,44 €.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za 791.177,22 €, povećane su obveze prema dobavljačima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze, a smanjene su obveze prema bankama, obveze za zajmove i depozite, obveze za predujmove i obveze prema zaposlenicima.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja je smanjeno u odnosu na prethodno razdoblje za 485.558,90 €.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za prvo tromjesečje 2024. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 1.291.164,68 €.

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

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 591.004,11 €, kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 234.456,79 € i kod financijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 465.703,78 €.

Grupa TEHNIKA je tijekom prva tri mjeseca 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 prvog tromjesečja 2024. godine Grupa TEHNIKA iskazuje saldo svih novčanih sredstava na poslovnim računima i u gotovini u iznosu od 953.941,05 €.

d) Ostale aktivnosti

Za promatrani period Društvo nije vršilo dokapitalizaciju, niti je vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 31.03.2024. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 395.923,49 €.

e) Tekuće poslovanje

Prema podacima za prva tri mjeseca 2024. godine Grupa TEHNIKA ima ukupno ugovorenih radova u iznosu od 59.071.615 €, od toga je izvedeno 46.854.970 € i ostaje za izvesti 12.216.645 €. Trenutno je aktivno 14 projekata što nam osigurava trenutnu punu zaposlenost, a s obzirom na konstantnu potražnju za građevinskim radovima punu uposlenost naših kapaciteta očekujemo i u narednom periodu, čime bi osigurali kontinuiranu popunjenost naših kapaciteta i ispunjenje naših financijskih i operativnih planova.

Kao što je vidljivo iz finansijskih izvještaja za 01-03/2024. 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 i da do sada provedene mjere restrukturiranja daju rezultate i nedvojbeno usmjeravaju Grupu TEHNIKA prema pozitivnim trendovima poslovanja.

Najvažnije aktivnosti **prvog tromjesečja 2024. godine** su:

- Isplaćena je četvrta rata duga po predstečajnoj nagodbi.
- Krenula je implementacija Kaizen alata na nekoliko gradilišta.
- S poslovnim bankama ugovoren je okvir za garantno poslovanje i ugovoreno je 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.
- Uspostavljeni su prirodni timovi iz različitih dijelova Društva, s ciljem što bržeg i efikasnijeg poslovanja na gradilištima.
- U okviru novo uspostavljene funkcije upravljanja Ljudskim potencijalima, započelo je definiranje nove sistematizacije poslova kao prvog koraka za razvoj sustava motiviranja, razvoja i nagrađivanja zaposlenika na temelju radne uspješnosti.
- Nastavljen je proces rebrandinga Društva i razvoja nove web stranice.

Procesi reorganizacije i optimizacije poslovanja se nastavljaju i u narednom periodu, s naglaskom na kontrolu i smanjenje troškova, povećanje efikasnosti poslovanja i radne i osobne odgovornosti svakog zaposlenika.

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 daljnih 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.

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

Predsjednik Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-03/2024.

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 31.03.2024. 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 01-03/2024. 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.