

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2024

do

30.6.2024

Godina:

2024

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03275388

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080034838

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

73037001250

LEI:

747800YME7MV5CNB352

Šifra
ustanove:

1398

Tvrtna izdavatelja: 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):

305

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.

KOPRIVNICA

2097892

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)



BILANCA
stanje na dan 30.06.2024.

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	13.351.843
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	9.895	8.672
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	9.895	8.672
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	13.074.816
1. Zemljište	011	5.228.917	5.228.917
2. Građevinski objekti	012	6.492.172	6.324.117
3. Postrojenja i oprema	013	551.205	581.952
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	643.076	590.272
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	257.193
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	658.729	268.355
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	99.995
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	108.260
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	11.991.480
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.954.475	1.916.855
1. Sirovine i materijal	039	1.809.753	1.755.439
2. Proizvodnja u tijeku	040	11.066	11.066
3. Gotovi proizvodi	041	121.194	120.622
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	12.462	29.728
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	6.319.145	8.419.840
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	7.478.965
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	3.282	10.153
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	64.430	77.655
6. Ostala potraživanja	052	560.228	853.067

III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	1.390.625	532.115
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	235.737
9. Ostala financijska imovina	062	1.052.500	296.378
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	2.245.106	1.122.670
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	823.823	833.634
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	27.096.380	26.176.957
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	-14.982.048	-13.888.507
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. Razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-44.537.999	-42.097.244
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	44.537.999	42.097.244
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	2.433.188	1.085.974
1. Dobit poslovne godine	087	2.433.188	1.085.974
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.270.398	1.260.022
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	1.008.608
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	9.675.413
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	1.943.372	2.153.922
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	3.211.079
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	755.906	755.906

D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	27.846.319	28.110.091
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	1.735.225
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	6.524.390	6.297.563
7. Obveze za predujmove	116	839.857	99.117
8. Obveze prema dobavljačima	117	8.207.638	9.554.433
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	531.195	488.742
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	600.403	635.756
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	9.299.255
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	2.822.416	1.019.938
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	27.096.380	26.176.957
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024 do 30.06.2024

u eurima

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuća razdoblja	
		Kumulativ	Tromjesečno	Kumulativ	Tromjesečno
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	22.318.573	8.794.017	18.507.679	10.140.233
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	11.321.848	7.257.339	14.079.907	6.922.480
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	19.918	16.597	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	10.976.807	1.520.081	4.427.772	3.217.753
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	18.829.201	7.587.790	16.536.628	9.074.903
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	248	143	571	458
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	7.027.899	4.141.540	10.783.253	6.246.656
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.031.303	490.789	1.410.691	759.741
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	5.996.596	3.650.751	9.372.562	5.486.915
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	3.279.175	1.688.674	3.952.189	2.016.415
a) Neto plaće i nadnice	014	1.999.326	1.028.832	2.424.031	1.233.449
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	815.416	420.673	977.411	506.767
c) Doprinosi na plaće	016	464.433	239.169	550.747	276.199
4. Amortizacija	017	1.215.691	591.877	663.327	310.326
5. Ostali troškovi	018	1.194.397	435.051	1.033.492	460.708
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	4.825	4.825	24.585	877
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	4.825	4.825	24.585	877
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	6.106.966	725.680	79.211	39.463
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	4.763	0	12.663	10.382
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	934	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	3.829	0	2.599	2.599
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	10.064	7.783
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	600.848	283.588	897.740	496.513
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	7.978	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	599.303	282.451	884.671	493.416
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	5	5	21	0
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	1.540	1.132	5.070	3.097
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	22.323.336	8.794.017	18.520.342	10.150.615
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	19.430.049	7.871.378	17.434.368	9.571.416
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	2.893.287	922.639	1.085.974	579.199
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	2.893.287	922.639	1.085.974	579.199
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	2.893.287	922.639	1.085.974	579.199
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	2.893.287	922.639	1.085.974	579.199
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 (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	2.893.287	922.639	1.085.974	579.199
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	-3.805.823	-299.753	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	-3.805.823	-299.753	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	-3.805.823	-299.753	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. Akluarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	835.424	181.254	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
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	-4.641.247	-481.007	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-1.747.960	441.632	1.085.974	579.199
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-1.747.960	-441.632	1.085.974	579.199
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-1.747.960	-441.632	1.085.974	579.199
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 30.06.2024.

u eurima

Obveznik: TEHNIKA d d (KONSOLIDIRANO)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	2.893.287	1.085.974
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	6.957.367	2.737.108
a) Amortizacija	003	1.215.691	663.327
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	5.436.166	1.196.888
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenja	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	4.763	2.599
e) Rashodi od kamata	007	300.747	884.671
f) Rezerviranja	008	0	-10.377
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	9.850.654	3.823.082
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-7.532.518	-4.622.232
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-1.802.985	446.388
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-5.123.041	-2.106.340
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-554.977	37.619
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-51.515	-2.999.899
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	2.318.136	-799.150
4. Novčani izdaci za kamate	018	-988.037	-105.799
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	1.330.099	-904.949
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	8.524.446	242.125
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	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	1.046.759
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	8.524.446	1.288.884
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-581.066	-88.568
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	-4.575.132	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-5.156.198	-88.568
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	3.368.248	1.200.316
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	194.066
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	194.066
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-305.339	-1.001.203
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	-100.130	-610.666
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-405.469	-1.611.869
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-405.469	-1.417.803
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	4.292.878	-1.122.436
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	4.444.259	1.122.670

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE – TFI

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Tehnika d.d.- Grupa

OIB: 73037001250

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024. – 30.06.2024.

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-VI 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 razumijevanja 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 u odnosu na prethodno razdoblje.

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

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

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

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

Tehnika d.d. (Grupa) u izvještajnom razdoblju 01.01. – 30.06.2024. godine ostvarila je neto prihode od prodaje u iznosu od 14.080 tisuća eura (u razdoblju 01.01.-30.06.2023. godine 11.322 tisuća eura).

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

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

- prosječan broj zaposlenih tijekom idućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju 01.01.-30.06.2024. godine iznosi 305 zaposlenika.

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

Grupa Tehnika nije kapitalizirala trošak plaća tijekom izvještajnog razdoblja.

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

Nisu priznata navedena rezerviranja u promatranom razdoblju.

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

Grupa nema sudjelujućih interesa.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Navedeni izvještaji nisu dostupni.

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

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

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

Grupa Tehnika nema 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.

tehnika

Dioničko društvo za
graditeljstvo, inženjering,
proizvodnju i trgovinu

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

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

6301-154
6187-697

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	Ekonomski sektor - Racunovodstvo
NAŠ BROJ	359(744)/2024
VAŠ BROJ	
ZAGREB	23.7.2024.
PREDMET	MEĐUZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA PERIOD 01-06/2024



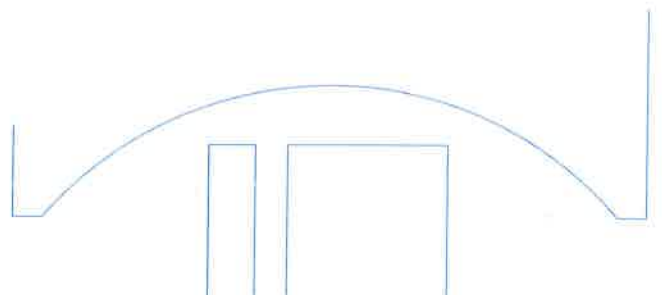
Opći podaci o dioničkom društvu

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

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

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

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



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

Društvo je od 2002. do 30.06.2024. godine osnovalo šesnaest društava kćeri u stopostotnom vlasništvu, a do danas su ostala aktivna slijedeća društva:

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

Za društva kćeri Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb i Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb pokrenut je predstečajni postupak, koji je za Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb okončan 21.01.2022. godine, a za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 04.11.2019. godine.

Društvo je u cijelosti privatizirano uz slijedeću vlasničku strukturu kapitala:

Redni broj	Opis pozicija	Broj dionica		Postotak učešća	
		31.12.2023.	30.06.2024.	31.12.2023.	30.06.2024.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	22.849	22.399	12,06%	11,82%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	45.624	45.636	24,08%	24,09%
3.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	120.018	120.456	63,35%	63,58%
4.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na 30.06.2024. godine dioničko društvo je imalo 305 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 polugodište 2024. godinu i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Grupa TEHNIKA Zagreb je za prvih šest mjeseci 2024. godine na konsolidiranoj razini ostvarila 18.520.341,77 € ukupnih prihoda koji su manji za 17,04% 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 17.651.485,68 €, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 868.842,65 €, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 12,19€ i na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 1,25 €.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 18.507.679,00 €, te na financijske prihode 12.662,77 €.

Prihodi od prodaje, koji za prvo polugodište 2024. godine iznose **14.079.906,78 €**, veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za **24,36%**. Udio prihoda od prodaje u ukupnim prihodima iznosi 76,02% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 50,72%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 4.427.772,22 € manji su za 59,66% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim приходima iznosi 23,91%, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 49,17%.

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

Materijalni troškovi iznose 10.783.252,62 € te su za 53,43% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima iznosi 65,21% dok su godinu ranije iznosili 37,32%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećali za 20,52% i iznose 3.952.188,66 €. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 23,90% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 17,42%. Nominalno povećanje troškova zaposlenih rezultat je povećanja satnica sukladno novom kolektivnom Ugovoru za graditeljstvo, koji Tehnika kao članica sindikata mora poštovati.

Financijski prihodi iznose 12.662,77 € i veći su za 7.900,03 €, odnosno 165,87% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Financijski rashodi iznose 897.739,61 € i veći su za 296.891,43 €, odnosno 49,41% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je rezultat povećanja stope zakonske zatezne kamate od 01.01.2024. godine, koja je za prvih 6 mjeseci 2024 iznosila 12,5% dok je prethodne godine od 01.01.-30.06.2023 iznosila 10,5% a u periodu od 01.07.-31.12.2023 iznosila je 12,0 % godišnje.

Njihov udio u ukupnim rashodima je 5,15%. 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 različnih vjerovnika, u suprotnom različni vjerovnici će morati otpisati nenaplaćene kamate u ovršnom postupku.

Bruto dobit (EBT dobit prije oporezivanja) iznosi 1.085.973,84 €, dok je u istom razdoblju prethodne godine bila ostvarena dobit u iznosu od 2.893.286,70 €. Bruto dobit ostvarena u 2023 godini prvenstveno je rezultat povećane realizacije iz osnovne djelatnosti dok je rezultat ostvarene bruto dobiti u 2023 godini uglavnom rezultat ostvarenih prihoda od prodaje dugotrajne imovine.

Od ostvarene dobiti na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi 848.322,37 €, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 295.484,77 €, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb -49.074,50 €, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb -350,78 € i na Tehnika Filial Švedska -8.408,02 €.

Sve aktivnosti za šest mjeseci 2024. godinu obavili smo sa 305 zaposlenika (stanje na dan 30.06.2024. godine) i ostvarili ukupan šestomjesečni prihod po zaposlenom od 60.722,46 €, te dobit po zaposlenom u iznosu od 3.560,57 €.

Najznačajniji pokazatelji poslovanja Grupe TEHNIKA iskazani na izvještajni datum (30.06.2024) i usporedba s istim datumom prošle godine (30.06.2023):

Iznosi u €			
Redni broj	OPIS POZICIJA	30.06.2023.	30.06.2024.
1	2	3	4
1.	Prihodi iz poslovne djelatnosti	22.318.573,81	18.507.679,00
2.	Rashodi iz poslovne djelatnosti	18.829.201,67	16.536.628,32
3.	EBIT	3.489.372,14	1.971.050,68
4.	Amortizacija	1.215.691,27	663.326,77
5.	EBITDA	4.705.063,41	2.634.377,45
6.	Financijski prihodi	4.762,74	12.662,77
7.	Financijski rashodi	600.848,18	897.739,61
8.	Bruto dobit/gubitak iz financijskih aktivnosti	-596.085,44	-885.076,84
9.	BRUTO DOBIT - GUBITAK	2.893.286,70	1.085.973,84
10.	POREZ NA DOBIT	0,00	0,00
11.	NETO DOBIT - GUBITAK	2.893.286,70	1.085.973,84

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 919.421,60 € odnosno za 3,39%. Vrijednost kapitala je povećana za 1.093.541,46 €, a obveze su smanjene za 2.012.963,06 €, odnosno za 4,78%.

Kod dugotrajne imovine Grupa TEHNIKA, koja je ukupno gledano smanjena za 1.011.362,37 €, došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne imovine za 1.223,04 €, do smanjenja dugotrajne materijalne imovine za 619.765,88 € i smanjenja dugotrajne financijske imovine za 390.373,45 €.

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

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana za 91.940,77 €, smanjene su zalihe za 37.619,10 €, kratkotrajna financijska imovina za 858.510,11 € i novčana sredstva za 1.122.435,41 €, a povećana potraživanja za 2.100.693,92 € i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 9.811,47 €.

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, povećani za 1.093.541,46 €. 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 šest mjeseci 2024. godinu u iznosu od 1.085.973,84 €.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za 10.375,89 €, a dugoročne obveze su smanjene za 463.881,76 €. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne obveze iz financijskog leasinga u iznosu od 2.153.922,48 €, dugoročni kredit u iznosu od 3.554.506,44 €, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 3.211.078,51 € i 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 povećane za 263.772,28 €, 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 1.802.477,69 €.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za prvo polugodište 2024. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 1.122.435,41 €.

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

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 904.948,91 €, kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 1.200.315,70 € i kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 1.417.802,20 €.

Grupa TEHNIKA je tijekom prvog polugodišta 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 polugodišta 2024. godine Grupa TEHNIKA iskazuje saldo svih novčanih sredstava na poslovnim računima i u gotovini u iznosu od 1.122.670,32€.

d) Ostale aktivnosti

Za promatrani period Društvo nije vršilo dokapitalizaciju, niti je vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 30.06.2024. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 395.923,49 €.

e) Tekuće poslovanje

Prema podacima za šest mjeseci 2024. godine Grupa TEHNIKA ima ukupno ugovorenih radova u iznosu od 81.146.666 €, od toga je izvedeno 53.020.027 € i ostaje za izvesti **28.126.639€**. Trenutno je aktivno 14 projekata, od kojih je nekoliko u fazi završetka, ali smo također ugovorili i pripremamo pokretanje još najmanje 3 gradilišta od jeseni, što nam i dalje osigurava punu zaposlenost i popunjenost naših kapaciteta te ispunjenje naših financijskih i operativnih planova.

Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-06/2024. 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 polugodišta 2024. godine** su:

- Isplaćena je peta rata duga po predstečajnoj nagodbi.
- Sredinom lipnja u Meštrovićevom paviljonu predstavili smo javnosti naš novi vizualni identitet kao pokazatelj početka novog doba Tehnike.
- Uz pomoć Kaizen alata uspostavljen je standard upravljanja na 5 gradilišta. Kolege inženjeri s tih gradilišta preuzeli su ulogu mentora za kolege s drugih gradilišta. Cilj nam je imati standard upravljanja na svim gradilištima.
- Detaljno prolazimo ključne poslovne procese (nuđenje, ugovaranja, planiranje) kao i procese u svim pratećim službama.
- Pokrenuli smo uspostavu jasne odgovornosti za sve vrste troškova i njihovo upravljanje.
- Započeli smo proces redizajna sustava plaća. Cilj nam je kreirati sustav koji će biti održiv i motivirajući za zaposlenike, fer i transparentan.
- Započelo je definiranje nove sistematizacije i opisa poslova čime bi promijenili neke načine rada, postigli veću produktivnost i kvalitetnije upravljanje. Već sada vidimo na više mjesta da procesi rada mogu biti brži i jednostavniji, a odgovornosti konkretnije.
- Nastavljen je proces rebrandinga Društva i razvoja nove web stranice.

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

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

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

S poštovanjem!



Član Uprave:

Tomislav Bronić, dipl.oec.

Predsjednik Uprave:
Bojan Horvačić, dipl.oec.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-06/2024.

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 01-06/2024. 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 Loyrić, dipl.oec.



Član Uprave:

Tomislav Bronić, dipl.oec.

Predsjednik Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.