

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2022	do	30.9.2022
Godina:	2022		
Kvartal:	3		

## 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 VUKOVARA 274**Adresa e-pošte: **ljiljana.lovric@tehnika.hr**Internet adresa: **www.tehnika.hr**Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): **316**Konsolidirani izvještaji: **KD** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.	KOPRIVNICA	2097892
ZAGREB TREND d.o.o.	ZAGREB	1217313
TEHNIKA VRBANI d.o.o.	ZAGREB	2835169
TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o.	ZAGREB	4590236
G.P. POKOS d.o.o.	ZAGREB	234508
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 30.09.2022.

u kunama

Obveznik:TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	160.823.290	142.240.073
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	158.142.997	136.081.993
1. Zemljište	011	81.291.276	79.881.346
2. Građevinski objekti	012	38.162.404	29.800.582
3. Postrojenja i oprema	013	3.236.288	2.505.536
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.324.114	1.254.783
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	57.452
7. Materijalna imovina u pripremi	017	366.173	305.082
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	33.762.742	22.277.212
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	2.680.293	6.158.080
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	947.263	826.249
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	1.716.135	1.530.224
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	16.895	3.801.607
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	55.147.849	33.630.447
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	13.218.209	13.679.866
1. Sirovine i materijal	039	8.077.401	8.168.496
2. Proizvodnja u tijeku	040	83.314	83.037
3. Gotovi proizvodi	041	4.980.404	4.851.948
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	77.090	576.385
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	19.541.270	17.555.415
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	16.312.194	16.360.965

4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	15.460	21.613
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.020.676	455.400
6. Ostala potraživanja	052	2.192.940	717.437
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>2.829.039</b>	<b>1.068.612</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	2.587.539	801.912
9. Ostala financijska imovina	062	241.500	266.700
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>19.559.331</b>	<b>1.326.554</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>1.742.778</b>	<b>4.877.070</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>217.713.917</b>	<b>180.747.590</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>-106.358.060</b>	<b>-125.802.133</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>170.514.000</b>	<b>170.514.000</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>8.525.700</b>	<b>8.525.700</b>
1. Zakonske rezerve	071	8.525.700	8.525.700
2. Rezerve za vlastite dionice	072	2.983.085	2.983.085
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-2.983.085	-2.983.085
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>54.652.982</b>	<b>54.632.966</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>	<b>-401.619.184</b>	<b>-339.940.555</b>
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	401.619.184	339.940.555
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>61.568.442</b>	<b>-19.534.244</b>
1. Dobit poslovne godine	087	61.568.442	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	19.534.244
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>18.373.287</b>	<b>13.590.923</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.166.923	2.166.923
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	16.206.364	11.424.000
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>80.387.039</b>	<b>90.102.011</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	33.484.968	33.529.817
7. Obveze za predujmove	104	0	0

8. Obveze prema dobavljačima	105	34.910.563	44.582.731
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	11.991.508	11.989.463
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>214.895.692</b>	<b>194.604.504</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	1.947.309	1.773.258
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	59.052.836	48.744.626
7. Obveze za predujmove	116	1.078.929	1.087.648
8. Obveze prema dobavljačima	117	48.711.018	51.505.837
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	3.536.227	3.196.272
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	12.688.222	3.315.377
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	87.881.151	84.981.486
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>10.415.959</b>	<b>8.252.285</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>217.713.917</b>	<b>180.747.590</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>		

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2022. do 30.09.2022.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>260.664.112</b>	<b>30.401.546</b>	<b>117.004.520</b>	<b>30.302.518</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	52.621.333	22.259.459	79.259.628	19.939.766
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	649.527	166.791	569.683	228.353
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	207.393.252	7.975.296	37.175.209	10.134.399
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>174.170.271</b>	<b>36.306.190</b>	<b>129.051.106</b>	<b>46.339.414</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-344.547	-764.942	114.092	22.637
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	38.070.213	14.438.586	66.671.062	25.125.612
a) Troškovi sirovina i materijala	010	12.403.047	6.035.248	16.635.751	5.135.218
b) Troškovi prodane robe	011	103.787	0	47.825	7.685
c) Ostali vanjski troškovi	012	25.563.379	8.403.338	49.987.486	19.982.709
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	38.622.474	13.050.728	35.664.494	11.880.508
a) Neto plaće i nadnice	014	23.975.109	8.091.059	22.036.369	7.315.671
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	9.442.398	3.196.056	8.721.990	2.891.361
c) Doprinosi na plaće	016	5.204.967	1.763.613	4.906.135	1.673.476
4. Amortizacija	017	15.835.881	4.940.951	14.391.750	4.647.644
5. Ostali troškovi	018	10.848.523	3.529.316	9.572.851	3.447.205
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	6.504.873	-218.285	1.343.037	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	6.504.873	-218.285	1.343.037	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	308.801	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	308.801	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	64.324.053	1.329.836	1.293.820	1.215.808
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>956.190</b>	<b>240.634</b>	<b>672.126</b>	<b>24.781</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	7	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	673.738	11.626	588.767	127
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	201.118	201.033	117	13
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	81.334	27.975	83.235	24.641
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>-4.132.378</b>	<b>-2.958.704</b>	<b>8.159.784</b>	<b>2.390.266</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	14.436	7.175	243.731	73.334
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	7.268.491	2.853.278	7.320.066	2.020.269
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	85.224	84.444	282.516	262.932
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	656.009	9	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	-12.178.863	13.798	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	22.325	0	313.471	33.731
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049+050)</b>	<b>053</b>	<b>261.620.302</b>	<b>30.642.180</b>	<b>117.676.646</b>	<b>30.327.299</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051+052)</b>	<b>054</b>	<b>170.037.893</b>	<b>39.264.894</b>	<b>137.210.890</b>	<b>48.729.680</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>91.582.409</b>	<b>-8.622.714</b>	<b>-19.534.244</b>	<b>-18.402.381</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	91.582.409	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	-8.622.714	-19.534.244	-18.402.381
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>91.582.409</b>	<b>-8.622.714</b>	<b>-19.534.244</b>	<b>-18.402.381</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	91.582.409	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	-8.622.714	-19.534.244	-18.402.381

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	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
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	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
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	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
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	0	0	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	91.582.409	-8.622.714	-19.534.244	-18.402.381
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	47.864.038	926.557	-20.016	-22.016
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	47.864.038	926.557	-20.016	-22.016
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	47.864.038	926.557	-20.016	-22.016
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	10.509.463	2.724	2.044	2.044
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	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
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	37.354.575	923.833	-22.060	-24.060
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	128.936.984	-7.698.881	-19.556.304	-18.426.441
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2022. do 30.09.2022.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	91.582.409	-19.534.244
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-12.179.583	20.146.971
a) Amortizacija	003	15.835.881	14.391.750
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-35.560.591	-947.258
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	656.009	-272.658
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-673.738	-588.767
e) Rashodi od kamata	007	7.268.491	7.320.173
f) Rezerviranja	008	308.801	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-14.436	243.731
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	79.402.826	612.727
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-37.749.756	-23.960.319
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-76.055.274	-16.940.816
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	7.029.701	2.051.158
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-2.828.900	37.638
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	34.104.717	-9.108.299
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	41.653.070	-23.347.592
4. Novčani izdaci za kamate	018	-6.964.404	-188.283
5. Plaćeni porez na dobit	019	-41.980	55.831
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	34.646.666	-23.480.044
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	89.160.509	8.692.332
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	152.774	24.168
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	50.315.410	2.067.351
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	139.628.693	10.783.851
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-966.164	-1.050.585
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	-1.859.760	-3.808.879
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-2.825.924	-4.859.464
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	136.802.769	5.924.387
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	10.431.882
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	10.431.882
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-36.376.348	-11.086.941
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	-111.680.620	-22.061
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-148.056.968	-11.109.002
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-148.056.968	-677.120
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	23.392.487	-18.232.777
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	3.792.919	19.559.331
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	27.185.406	1.326.554

Opis promjena	31.12.2021.		31.12.2022.		Opis promjena	31.12.2021.		31.12.2022.		Opis promjena	31.12.2021.		31.12.2022.	
	Ukupno	Ukupno	Ukupno	Ukupno		Ukupno	Ukupno	Ukupno	Ukupno		Ukupno	Ukupno	Ukupno	Ukupno
Kapitalna rezerva	170 814 000	170 814 000	170 814 000	170 814 000	Rezerva za opću i posebnu predstavnost	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700	Rezerva za opću i posebnu predstavnost (d.o.o.)	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700
Rezerva za opću i posebnu predstavnost	179 814 000	179 814 000	179 814 000	179 814 000	Rezerva za opću i posebnu predstavnost (d.o.o.)	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700	Rezerva za opću i posebnu predstavnost (d.o.o.)	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700
Ukupno	170 814 000	170 814 000	170 814 000	170 814 000	Ukupno	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700	Ukupno	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700
Rezerva za opću i posebnu predstavnost	170 814 000	170 814 000	170 814 000	170 814 000	Rezerva za opću i posebnu predstavnost	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700	Rezerva za opću i posebnu predstavnost	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700
Ukupno	170 814 000	170 814 000	170 814 000	170 814 000	Ukupno	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700	Ukupno	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700
Ukupno	170 814 000	170 814 000	170 814 000	170 814 000	Ukupno	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700	Ukupno	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700
Ukupno	170 814 000	170 814 000	170 814 000	170 814 000	Ukupno	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700	Ukupno	8 624 700	8 624 700	8 624 700	8 624 700





## BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-09/2022. GODINE

### 1. OPĆI PODACI O DIONIČKOM DRUŠTVU

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

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

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

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

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

#### 1. URED GLAVNOG DIREKTORA

#### 2. PROIZVODNO TEHNIČKI SEKTOR

##### 2.1. RJ Građenje Zagreb

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

### **3. SEKTOR MARKETING**

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

### **4. EKONOMSKI SEKTOR**

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

### **5. ZAJEDNIČKI POSLOVI**

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

Društvo je od 2002. do 30.09.2022. godine osnovalo šesnaest društava kćeri u stopostotnom vlasništvu i to:

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

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

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

Za društva kćeri Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb, Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb pokrenut je predstečajni postupak, koji je za Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb okončan 21.01.2022. godine, a za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 04.11.2019. godine. Za Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica, TP Projektiranje d.o.o. Zagreb i Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb pokrenut je stečajni postupak. Za TP Projektiranje d.o.o. Zagreb zaključen je stečajni postupak 06.02.2020. godine, a za Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 26.05.2022. godine. Sa 31.12.2021. godine društvo Zagreb trend d.o.o. Zagreb pripojeno je Tehnici d.d. Zagreb. Za GP Pokos d.o.o. Zagreb proveden je skraćeni stečajni postupak 02.05.2022. godine.

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

Društvo je u cijelosti privatizirano uz slijedeću vlasničku strukturu kapitala:

Redni broj	Opis pozicija	Broj dionica		Postotak učešća	
		31.12.2021.	30.09.2022.	31.12.2021.	30.09.2022.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	24.562	23.868	12,97%	12,60%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	45.534	45.002	24,03%	23,75%
3.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	118.395	119.621	62,49%	63,14%
4.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	<b>UKUPNO:</b>	<b>189.460</b>	<b>189.460</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Na 30.09.2022. godine dioničko društvo je imalo 316 zaposlenih radnika, od čega su svi radili u tuzemstvu. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske i u Švedskoj.

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

## **2. TEMELJ ZA IZRADU FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA**

Financijski izvještaji: "Bilanca", "Račun dobiti i gubitka", "Izveštaj o novčanom tijeku" i "Izveštaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-09/2022.

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

Obračunsko razdoblje na koje se odnose naprijed navedeni financijski izvještaji teče od 01.01. do 30.09.2022. godine.

### **3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-09/2022. godine prikazane su u slijedećim točkama.

#### **3.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga**

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

#### **3.2. Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama**

Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama čine sve troškove koji se odnose na fakturiranu realizaciju za 01-09/2022. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

#### **3.3. Prihodi od kamata**

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.09.2022. godine i iskazane su u Računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

#### **3.4. Rashodi od kamata**

Kamate nastale po osnovi obveza obračunate su do 30.09.2022. godine i iskazane u Računu dobiti i gubitka kao financijski rashodi.

#### **3.5. Pozitivne i negativne tečajne razlike**

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

Isto tako kao pozitivne i negativne tečajne razlike u Računu dobiti i gubitka iskazana su i prepravljena (svođenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 30.09.2022. godine.

### **3.6. Materijalna imovina**

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

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

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

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

### **3.7. Amortizacija**

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

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

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

### **3.8. Zalihe**

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

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

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

### **3.9. Potraživanja po osnovi prodaje proizvoda i usluga**

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

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

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

#### **a) Račun dobiti i gubitka**

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-09/2022. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 117.676.645,68 kuna ili 15,6 milijuna EUR-a, što je za 55,02% manje od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 96.235.131,77 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 6.616.216,29 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 9.618.182,38 kuna, na Zlatno jezero u stečaju d.o.o. Koprivnica 491.756,02 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 2.750.646,31 kunu i na Tehniku Filial Švedska 1.964.712,91 kunu.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 117.004.519,42 kune, te na financijske prihode 672.126,26 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 76.758.606,63 kune se odnosi na prihode za poznatog investitora i iznos od 40.245.912,79 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, no da njihovo smanjenje nije u korelaciji sa smanjenjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je smanjen za 55,02%, dok su rashodi smanjeni za 19,31%. Za devet mjeseci 2022. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi materijala za 4.063.332,47 kuna, troškovi otpisa sitnog inventara za 183.295,19 kuna, troškovi obrtničkih usluga za 17.498.703,43 kune, troškovi građevinskog rada drugih za 6.837.351,68 kuna, troškovi održavanja osnovnih sredstava za 390.213,65 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 435.577,00 kuna, troškovi reklame i propagande za 18.844,69 kuna, troškovi ostalih prava zaposlenih za 886.218,19 kuna i troškovi bolovanja do 42 dana za 433.646,67 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova energije za -13.923,61 kunu, troškova transportnih usluga za -55.062,94 kune, troškova vodnog i komunalnog doprinosa za -23.196,04 kune, troškova ostalih obrtničkih usluga za -596.053,07 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -82.272,24 kune, troškova ostalih ukalkuliranih rezerviranja -308.801,49 kuna, troškova amortizacije za -1.444.130,71 kunu, naknada troškova radnicima za -278.369,34 kune, neproizvodnih usluga za -332.440,64 kune, troškova reprezentacije za -52.656,94 kune, troškova osiguranja za -32.493,05 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -802.358,98 kuna, troškova usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za -5.161.836,01 kunu, troškova bankovnih usluga i članarina za -95.277,20 kuna, ostalih nematerijalnih troškova za -568.293,84 kune, troškova plaća i doprinosa na bruto plaće za -3.391.627,27 kuna, troškova prodanih proizvoda za -55.962,01 kunu i troškova ostalih poslovnih rashoda za -63.030.231,43 kune. Zalihe nedovršene proizvodnje su smanjene za -114.092,07 kuna.

Od poslovanja za devet mjeseci 2022. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -19.534.243,82 kune dok je za isto razdoblje prethodne godine nakon otpisa obveza prema pravomoćnom Rješenju o predstečajnoj nagodbi ostvarena dobit u iznosu od 91.582.408,76 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -23.881.946,44 kune, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 685.261,62 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 2.309.519,22 kune, na Zlatno jezero u stečaju d.o.o. Koprivnica -126.419,14 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 1.419.204,68 kuna i na Tehnika Filial Švedska 60.136,24 kune.

Sve aktivnosti za devet mjeseci 2022. godine obavili smo sa 319 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 5.445,29 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -8.135,23 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 7.523,00 kune i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 7,9%.

#### **b) Bilanca**

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

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za -36.966.326,99 kuna odnosno za -16,98%. Vrijednost kapitala je smanjena za -19.444.072,60 kuna, dok su obveze smanjene za -17.522.254,39 kuna, odnosno za -5,41%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, došlo je do smanjenja dugotrajne materijalne imovine za -22.061.004,80 kuna, dok je vrijednost dugotrajne financijske imovine povećana za 3.477.787,46 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -18.383.109,65 kuna, povećane su zalihe za 461.657,26 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 3.134.290,98 kuna, a smanjena su potraživanja za -1.985.854,65 kuna, kratkotrajna financijska imovina za -1.760.426,38 kuna i novčana sredstva za -18.232.776,86 kuna.

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

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -19.444.072,60 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i rezerve iz dobiti, smanjena je vrijednost prenesenog gubitka i revalorizacijskih rezervi, a ostvaren je gubitak za devet mjeseci 2022 godine.



Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove (glavnina se odnosi na rezerviranja za sudske sporove) su smanjena za -4.782.364,04 kune, a dugoročne obveze su povećane za 9.714.970,98 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne kredite u iznosu od 33.529.816,69 kuna, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 44.582.730,83 kune i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 11.989.463,39 kuna.

Obveze za dugoročne kredite se odnose na obvezu za kredit od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 33.529.816,69 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -20.291.187,17 kuna, smanjene su obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze, a povećale su se obveze za predujmove i obveze prema dobavljačima.

Obveze prema bankama na 30.09.2022. godine se odnose na: kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 19.591.664,61 kunu, kredit od OTP banke Hrvatska u iznosu od 14.279.029,34 kune, Inetec d.o.o. Zagreb (prijenos tražbine sa PBZ d.d.) u iznosu 11.797.625,26 kuna, dio dugoročnog kredita koji dospijeva u 2022. godini od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 994.921,72 kune i na ostatak dugoročnog kredita od Agram banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) koji dospijeva u 2022. godini u iznosu od 2.081.384,99 kuna.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -2.163.674,16 kuna.

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

Iz izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za devet mjeseci 2022. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -18.232.776,86 kuna.

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

#### **I Poslovne aktivnosti**

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -23.480.044,06 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (14.391.750,34 kune), smanjenja vrijednosti zaliha (37.638,24 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (2.599.224,98 kuna), povećanja obveza prema dobavljačima (2.794.819,31 kunu), povećanja obveza za primljene predujmove (8.718,93 kune), rashoda dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine (27.506,97 kuna) i rashoda od kamata i plaćenih kamata (7.131.890,04 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka tekuće godine (-19.534.243,82 kune), povećanja potraživanja po danim predujmovima (-499.295,50 kuna), povećanja potraživanja od kupaca (-48.771,31 kunu), povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-3.134.290,98 kuna), smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-4.782.364,04 kune), smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (-9.372.845,04 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (-10.371.509,00 kuna), smanjenja

odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (-2.163.674,16 kuna) te prihoda od kamata i naplaćenih kamata (-564.599,02 kune).

## **II Investicijske aktivnosti**

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 5.924.386,41 kunu.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od prodaje dugotrajne imovine (8.692.332,44 kune), smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (121.014,10 kuna), smanjenja potraživanja po danim dugoročnim zajmovima (185.911,17 kuna) i smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim zajmovima (1.760.426,38 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-1.050.584,95 kuna) i povećanja ostalih dugoročnih potraživanja (-3.784.712,73 kune).

## **III Financijske aktivnosti**

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za - 677.119,21 kunu.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja dugoročnih obveza po PSN-u (9.672.168,43 kune), smanjenja prenesenog gubitka (110.187,22 kune) i povećanja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (44.847,53 kune).

Smanjenje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja revalorizacijskih rezervi (-20.016,00 kuna), smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-10.482.261,41 kunu) i smanjenja odgođene porezne obveze (-2.044,98 kuna).

Društvo je tijekom devet mjeseci 2022. godine bilo likvidno, uz otežano, ali redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, Poreznoj upravi i ostalim vjerovnicima. Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi kune 10.476.672,79 kuna.

Na kraju devet mjeseci Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 1.326.554,18 kuna.

### **d) Ostale aktivnosti**

Za promatrani period Društvo nije vršilo dokapitalizaciju, niti je vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 30.09.2022. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

### **e) Tekuće poslovanje**

Što se tiče tekućeg poslovanja, kad isključimo efekte provođenja otpisa obveza prema odobrenoj predstečajnoj nagodbi iz financijskih izvještaja istog razdoblja prethodne godine došlo je do znatnog povećanja prihoda i smanjenja gubitka u odnosu na isto razdoblje 2021. godine.

Prema podacima od 21.10.2022. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova u iznosu od 152.619.673,00 kune izvelo 77.700.765,00 kuna, dok prelazni radovi za 2022. godinu iznose

62.118.908,00 kuna, a prelazni radovi za 2023. godinu iznose 12.800.000,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem iznose 27.800.000,00 kuna, od toga se 4.300.000,00 odnosi na 2022. godinu, a 23.500.000,00 na 2023. godinu.

Za promatrani period, a u skladu s financijskim mogućnostima, nastavljene su aktivnosti na preostalim mjerama predviđenim planom restrukturiranja koje bi, uz ugovaranje novih poslova trebali stabilizirati poslovanje Društva i učiniti ga profitabilnim.

Društvo je započelo implementaciju novog programskog rješenja ODOO, kojim ćemo osigurati veću učinkovitost, transparentnost i produktivnost Društva. Početak rada u novom programskom rješenju se očekuje sa 01.01.2023. godine. Vjerujemo da će novi sustav pojednostaviti i ubrzati poslovne procese te smanjiti administrativni kadar što će donijeti dodatne uštede i indirektno otplatiti trošak uvođenja novog programa.

Potpisali smo ugovor s dobavljačem programskog rješenja GALA2022 – software za graditeljstvo s mrežnim planiranjem i organizatorom i EVA analizom. Za sada su kupljene 3 licence za navedeni program te vjerujemo da će nam taj program omogućiti kvalitetnije kalkuliranje kao i praćenje projekata te doprinijeti pozitivnom poslovanju društva.

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

Isto tako se intenzivno radi na programu edukacije izrade strateškog i operativnog planiranja koje će biti podloga za strateško opredjeljenje i izbor projekata te mapiranje svih operativnih aktivnosti od Uprave preko izvršnih direktora do svih radnika u procesu proizvodnje.

Izrada strateškog plana će nam pomoći da definiramo nišu poslova koje ćemo uspješno realizirati u skladu s našim stručnim i tehničkim mogućnostima uz ostvarenje maksimalnog profita. Izradom operativnog plana ćemo stvoriti pretpostavke za uspješnu realizaciju projekata odabranih kroz strateško planiranje, tj. osigurat će se maksimalna učinkovitost i efikasnost poslovnih aktivnosti.

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

Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.

*Ljiljana Lovrić*



Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

*Bojan Horvačić*



# TEHNIKA

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

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

ISO 9001 : 2015  
ISO 14001 : 2015  
ISO 50001 : 2018



Organizacijska jedinica: **Ekonomski sektor - Racunovodstvo**

Naš broj: 658(1450)/2022

Vaš broj:

Zagreb, 24.10.2022.

Predmet: **MEĐUIZVJEŠĆE DIREKTORA O  
POSLOVANJU DRUŠTVA ZA RAZDOBLJE  
01-09/2022. GODINE (KONSOLIDIRANO)**

**TEHNIKA d.d. ZAGREB**

**DIONICARIMA DRUŠTVA**

Štovani dioničari TEHNIKE d.d. Zagreb!

Dozvolite mi da Vas u najkraćim crtama informiram o poslovanju Dioničkog društva Tehnika za 01-09/2022. godine, kao i o planovima i očekivanjima za preostali dio 2022. godine.

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

#### **a) Račun dobiti i gubitka**

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-09/2022. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 117.676.645,68 kuna ili 15,6 milijuna EUR-a, što je za 55,02% manje od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 96.235.131,77 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 6.616.216,29 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 9.618.182,38 kuna, na Zlatno jezero u stečaju d.o.o. Koprivnica 491.756,02 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 2.750.646,31 kunu i na Tehniku Filijal Švedska 1.964.712,91 kunu.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 117.004.519,42 kune, te na financijske prihode 672.126,26 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 76.758.606,63 kune se odnosi na prihode za poznatog investitora i iznos od 40.245.912,79 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, no da njihovo smanjenje nije u korelaciji sa smanjenjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je smanjen za 55,02%, dok su rashodi smanjeni za 19,31%. Za devet mjeseci 2022. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi materijala za 4.063.332,47 kuna, troškovi otpisa sitnog inventara za 183.295,19 kuna, troškovi obrtničkih usluga za 17.498.703,43 kune, troškovi građevinskog rada drugih za 6.837.351,68 kuna, troškovi održavanja osnovnih

sredstava za 390.213,65 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 435.577,00 kuna, troškovi reklame i propagande za 18.844,69 kuna, troškovi ostalih prava zaposlenih za 886.218,19 kuna i troškovi bolovanja do 42 dana za 433.646,67 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova energije za -13.923,61 kunu, troškova transportnih usluga za -55.062,94 kune, troškova vodnog i komunalnog doprinosa za -23.196,04 kune, troškova ostalih obrtničkih usluga za -596.053,07 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -82.272,24 kune, troškova ostalih ukalkuliranih rezerviranja -308.801,49 kuna, troškova amortizacije za -1.444.130,71 kunu, naknada troškova radnicima za -278.369,34 kune, neproizvodnih usluga za -332.440,64 kune, troškova reprezentacije za -52.656,94 kune, troškova osiguranja za -32.493,05 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -802.358,98 kuna, troškova usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za -5.161.836,01 kunu, troškova bankovnih usluga i članarina za -95.277,20 kuna, ostalih nematerijalnih troškova za -568.293,84 kune, troškova plaća i doprinosa na bruto plaće za -3.391.627,27 kuna, troškova prodanih proizvoda za -55.962,01 kunu i troškova ostalih poslovnih rashoda za -63.030.231,43 kune. Zalihe nedovršene proizvodnje su smanjene za -114.092,07 kuna.

Od poslovanja za devet mjeseci 2022. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -19.534.243,82 kune dok je za isto razdoblje prethodne godine nakon otpisa obveza prema pravomoćnom Rješenju o predstečajnoj nagodbi ostvarena dobit u iznosu od 91.582.408,76 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -23.881.946,44 kune, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 685.261,62 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 2.309.519,22 kune, na Zlatno jezero u stečaju d.o.o. Koprivnica -126.419,14 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 1.419.204,68 kuna i na Tehnika Filial Švedska 60.136,24 kune.

Sve aktivnosti za devet mjeseci 2022. godine obavili smo sa 319 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 5.445,29 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -8.135,23 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 7.523,00 kune i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 7,9%.

## **b) Bilanca**

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

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za -36.966.326,99 kuna odnosno za -16,98%. Vrijednost kapitala je smanjena za -19.444.072,60 kuna, dok su obveze smanjene za -17.522.254,39 kuna, odnosno za -5,41%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, došlo je do smanjenja dugotrajne materijalne imovine za -22.061.004,80 kuna, dok je vrijednost dugotrajne financijske imovine povećana za 3.477.787,46 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -18.383.109,65 kuna, povećane su zalihe za 461.657,26 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 3.134.290,98 kuna, a smanjena su potraživanja za -1.985.854,65 kuna, kratkotrajna financijska imovina za -1.760.426,38 kuna i novčana sredstva za -18.232.776,86 kuna.

U okviru dugotrajne materijalne imovine smanjena je vrijednost zemljišta, građevinskih objekata, postrojenja i opreme, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava, nekretnina u najmu

(Gimnazija u Koprivnici, Škola i vrtić Vrbani Zagreb) i materijalne imovine u pripremi, a povećani su predujmovi za materijalnu imovinu.

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -19.444.072,60 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i rezerve iz dobiti, smanjena je vrijednost prenesenog gubitka i revalorizacijskih rezervi, a ostvaren je gubitak za devet mjeseci 2022 godine.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove (glavnina se odnosi na rezerviranja za sudske sporove) su smanjena za -4.782.364,04 kune, a dugoročne obveze su povećane za 9.714.970,98 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne kredite u iznosu od 33.529.816,69 kuna, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 44.582.730,83 kune i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 11.989.463,39 kuna.

Obveze za dugoročne kredite se odnose na obvezu za kredit od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 33.529.816,69 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -20.291.187,17 kuna, smanjene su obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze, a povećale su se obveze za predujmove i obveze prema dobavljačima.

Obveze prema bankama na 30.09.2022. godine se odnose na: kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 19.591.664,61 kunu, kredit od OTP banke Hrvatska u iznosu od 14.279.029,34 kune, Inetec d.o.o. Zagreb (prijenos tražbine sa PBZ d.d.) u iznosu 11.797.625,26 kuna, dio dugoročnog kredita koji dospijeva u 2022. godini od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 994.921,72 kune i na ostatak dugoročnog kredita od Agram banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) koji dospijeva u 2022. godini u iznosu od 2.081.384,99 kuna.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -2.163.674,16 kuna.

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

Iz izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za devet mjeseci 2022. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -18.232.776,86 kuna.

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

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -23.480.044,06 kuna, kod financijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za - 677.119,21 kunu, dok je kod investicijskih aktivnosti došlo do povećanja novčanih sredstava za 5.924.386,41 kunu.

Društvo je tijekom devet mjeseci 2022. godine bilo likvidno, uz otežano, ali redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, Poreznoj upravi i ostalim vjerovnicima. Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi kune 10.476.672,79 kuna.

Na kraju devet mjeseci Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 1.326.554,18 kuna.

#### d) Ostale aktivnosti

Za promatrani period Društvo nije vršilo dokapitalizaciju, niti je vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 30.09.2022. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

#### e) Tekuće poslovanje

Prema podacima od 21.10.2022. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova u iznosu od 152.619.673,00 kune izvelo 77.700.765,00 kuna, dok prelazni radovi za 2022. godinu iznose 62.118.908,00 kuna, a prelazni radovi za 2023. godinu iznose 12.800.000,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem iznose 27.800.000,00 kuna, od toga se 4.300.000,00 odnosi na 2022. godinu, a 23.500.000,00 na 2023. godinu.

Trenutno konsolidirano stanje građenja je slijedeće (21.10.2022. godine):

GODIŠNJI PLAN ZA 2022.GODINU - KONSOLIDIRANO	Nije rađen.	0
<b>Ugovori preneseni u 2022. godinu ili u tijeku</b>		
Ukupno ugovoreno	894.519.314,00	
Od toga realizirano do 31.12.2019. godine	605.998.686,00	
Od toga realizirano do 31.12.2020. godine	72.906.036,00	
Od toga realizirano do 31.12.2021. godine	65.032.119,00	
Od toga realizirano za 01-09/2022. godine	75.663.565,00	
Prelazni radovi za 2022. godinu – Tehnika	62.118.908,00	
Prelazni radovi za 2023. godinu – Tehnika	12.800.000,00	
<b>Projekti u pripremi</b>	0,00	
<b>Projekti – pred ugovaranjem građenja (KFK Rugvica, Fakultet političkih znanosti)</b>	27.800.000,00	
<b>Građenje Švedska</b>		
Ugovoreni radovi preneseni u 2021. godinu i radovi pred ugovaranjem	58.887.736,00	
Od toga realizirano do 31.12.2019. godine	45.456.063,00	
Od toga realizirano do 31.12.2020. godine	6.098.788,00	
Od toga realizirano do 31.12.2021. godine	5.295.685,00	
Od toga realizirano za 01-09/2022. godine	2.037.200,00	
Prelazni radovi za 2022. godinu	0,00	

**SVEUKUPNO**

Ukupno ugovoreno i pred ugovorom	981.207.050,00
Od toga realizirano do 31.12.2019. godine	651.454.749,00
Od toga realizirano do 31.12.2020. godine	79.004.824,00
Od toga realizirano do 31.12.2021. godine	70.327.804,00
Od toga realizirano za 01-09/2022. godine	77.700.765,00
Prelazni radovi za 2022. godinu	62.118.908,00
Prelazni radovi za 2023. godinu	12.800.000,00
Radovi pred ugovaranjem	27.800.000,00

Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-09/2022. godine došlo je do povećanja prihoda i smanjenja gubitka u odnosu na isto razdoblje 2021. godine (kad isključimo utjecaj PSN-a). Iskazani negativan rezultat posljedica je nedovoljne popunjenosti kapaciteta, zbog nedostatka ugovorenih radova, a kojih je ugovaranje izostalo zbog nemogućnosti dobivanja bankovnih garancija za nuđenje, za avanse, za dobro izvršenje posla i za garantni period (činidbene garancije). Isto tako na poslovanje Društva negativno utječe nedostatak proizvodnih radnika i drastičan rast cijena građevinskog materijala, kao i realan porast svih drugih cijena materijala, energije i usluga.

Za promatrani period, a u skladu s financijskim mogućnostima, nastavljene su aktivnosti na preostalim mjerama predviđenim planom restrukturiranja koje bi, uz ugovaranje novih poslova trebali stabilizirati poslovanje Društva i učiniti ga profitabilnim.

Društvo je započelo implementaciju novog programskog rješenja ODOO, kojim ćemo osigurati veću učinkovitost, transparentnost i produktivnost Društva. Početak rada u novom programskom rješenju se očekuje sa 01.01.2023. godine. Vjerujemo da će novi sustav pojednostaviti i ubrzati poslovne procese te smanjiti administrativni kadar što će donijeti dodatne uštede i indirektno otplatiti trošak uvođenja novog programa.

Potpisali smo ugovor s dobavljačem programskog rješenja GALA2022 – software za graditeljstvo mrežnim planiranjem i organizatorom i EVA analizom. Za sada su kupljene 3 licence za navedeni program te vjerujemo da će nam taj program omogućiti kvalitetnije kalkuliranje kao i praćenje projekata te doprinijeti pozitivnom poslovanju društva.

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

Isto tako se intenzivno radi na programu edukacije izrade strateškog i operativnog planiranja koje će biti podloga za strateško opredjeljenje i izbor projekata te mapiranje svih operativnih aktivnosti od Uprave preko izvršnih direktora do svih radnika u procesu proizvodnje.

Izrada strateškog plana će nam pomoći da definiramo nišu poslova koje ćemo uspješno realizirati u skladu s našim stručnim i tehničkim mogućnostima uz ostvarenje maksimalnog profita. Izradom operativnog plana ćemo stvoriti pretpostavke za uspješnu realizaciju projekata odabranih kroz strateško planiranje, tj. osigurat će se maksimalna učinkovitost i efikasnost poslovnih aktivnosti.

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



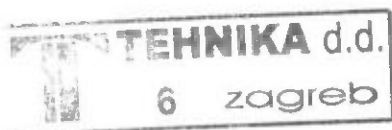
U financijskim izvještajima za razdoblje od 01.01. do 30.09.2022. godine primjenjivane su iste računovodstvene politike kao i u godišnjim financijskim izvještajima za 2021. godinu.

Sukladno MSFI standardima u vezi implikacija ruske invazije na Ukrajinu, izjavljujemo da Grupa nema direktni poslovni odnos sa subjektima iz Rusije, niti je u svom poslovanju na druči način direktno izloženo tim subjektima.

Unatoč tome, Uprava Društva izjavljuje da je moguć neizravan utjecaj na poslovanje Grupe zbog povećanja cijena energenata, ubrzanja inflacije, nedostatka robe na tržištu. Grupa prati razvoj događaja i poduzimat će sve potrebne mjere za ublažavanje navedenih rizika na poslovanje.

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

S poštovanjem!



Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

**TEHNIKA d.d. ZAGREB**

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb  
[www.tehnika.hr](http://www.tehnika.hr)

Konsolidirano

Zagreb, 24.10.2022.

## **IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-09/2022.**

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20 i 47/20) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) za poslovanje od 01.01. do 30.09.2022. godine pripremljeni i izrađeni u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“) i hrvatskim zakonskim propisima, tako da daju objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Grupe za razdoblje 01-09/2022. godine.

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju slijedeće:

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

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

Potpisali u ime Društva:

Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.

Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

