

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: 01.01.2021 do 30.9.2021

Godina: 2021

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

Tvrtka izdavatelja: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 274

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

Internet adresa: www.tehnika.hr

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): 367

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

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

Tvrtke 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)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:   
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo:   
(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:   
(ime i prezime)

*lo lovric*



*[Handwritten signature]*



**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2021.

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>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	371.456.494	170.181.666
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	8.963.915	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	8.963.915	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>	360.126.887	166.639.254
1. Zemljište	011	199.904.658	81.291.276
2. Građevinski objekti	012	101.430.430	42.798.916
3. Postrojenja i oprema	013	8.200.010	3.603.442
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.515.006	1.354.369
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	49.076.783	37.591.251
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	2.365.692	3.542.412
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	1.616.391	933.351
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	749.301	2.609.061
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<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>	39.439.053	58.577.218
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	10.955.436	16.731.658
1. Sirovine i materijal	039	5.329.815	8.499.620
2. Proizvodnja u tijeku	040	82.357	82.936
3. Gotovi proizvodi	041	4.793.265	5.109.115
4. Trgovačka roba	042	657.335	0
5. Predujmovi za zalihe	043	92.664	3.039.987
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>	21.761.840	12.305.780
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	17.438.677	10.965.162



4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	91.954	31.777
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.437.669	889.615
6. Ostala potraživanja	052	2.793.540	419.226
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>2.928.858</b>	<b>2.354.374</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	79.813	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	1.219.595	1.850.374
9. Ostala financijska imovina	062	1.629.450	504.000
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>3.792.919</b>	<b>27.185.406</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>1.740.373</b>	<b>6.456.918</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>412.635.920</b>	<b>235.215.802</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>-167.391.922</b>	<b>-94.616.926</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	8.525.700	8.525.700
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
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	102.462.552	54.586.107
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preracuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-430.751.167	-419.825.142
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	430.751.167	419.825.142
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-18.143.007	91.582.409
1. Dobit poslovne godine	087	0	91.582.409
2. Gubitak poslovne godine	088	18.143.007	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>58.772.342</b>	<b>20.836.975</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.336.816	2.330.316
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	56.435.526	18.506.659
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>69.511.155</b>	<b>93.663.219</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	47.022.221	46.809.254
7. Obveze za predujmove	104	0	0

8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	34.874.495
11. Odgođena porezna obveza	108	22.488.934	11.979.470
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>433.362.445</b>	<b>204.219.997</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	80.746.674	2.047.692
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	123.509.611	49.175.948
7. Obveze za predujmove	116	3.583.620	3.992.281
8. Obveze prema dobavljačima	117	99.043.113	48.883.391
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	4.557.153	3.536.974
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	17.532.929	12.091.070
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	368.976	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	104.020.369	84.492.641
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>18.381.900</b>	<b>11.112.537</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>412.635.920</b>	<b>235.215.802</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: <b>TEHNIKA d.d.</b>					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	107.246.908	40.946.598	260.664.112	30.401.546
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	65.208.338	28.399.265	52.621.333	22.259.459
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	1.314.945	254.553	649.527	166.791
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	40.723.625	12.292.780	207.393.252	7.975.296
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	103.768.620	45.260.732	174.170.271	36.306.190
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	2.052.886	2.043.829	-344.547	-764.942
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	39.612.377	21.166.832	38.070.213	14.438.586
a) Troškovi sirovina i materijala	010	7.210.794	2.086.670	12.403.047	6.035.248
b) Troškovi prodane robe	011	221.649	64.545	103.787	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	32.179.934	19.015.617	25.563.379	8.403.338
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	32.333.198	11.657.275	38.622.474	13.050.728
a) Neto plaće i nadnice	014	19.976.210	7.213.882	23.975.109	8.091.059
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	7.919.713	2.895.199	9.442.398	3.196.056
c) Doprinosi na plaće	016	4.437.275	1.548.194	5.204.967	1.763.613
4. Amortizacija	017	16.787.876	5.475.964	15.835.881	4.940.951
5. Ostali troškovi	018	8.129.637	3.322.565	10.848.523	3.529.316
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	2.042.588	782.779	6.504.873	-218.285
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	2.042.588	782.779	6.504.873	-218.285
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	308.801	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	308.801	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	2.810.058	811.488	64.324.053	1.329.836
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	3.100.655	1.314.950	956.190	240.634
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	1.519.547	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	521.626	10.054	673.738	11.626
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	588	0	201.118	201.033
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	247.920	247.920	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	810.974	1.056.976	81.334	27.975
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	4.936.183	0	-4.132.378	2.958.704
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	120.412	0	14.436	7.175
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	4.788.896	0	7.268.491	2.853.278
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	26.875	0	85.224	84.444
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	656.009	9
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	-12.178.863	13.798
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	22.325	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	0	0	0	0
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	0	0	0	0
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	0	0	0	0
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	110.347.563	42.261.548	261.620.302	30.642.180
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	108.704.803	45.260.732	170.037.893	39.264.894
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	1.642.760	-2.999.184	91.582.409	-8.622.714
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	1.642.760	0	91.582.409	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	-2.999.184	0	-8.622.714
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	0	0	0	0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	1.642.760	-2.999.184	91.582.409	-8.622.714
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	1.642.760	0	91.582.409	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	-2.999.184	0	-8.622.714



PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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 (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	1.642.760	-2.999.184	91.582.409	-8.622.714
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	47.864.038	926.557
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	47.864.038	926.557
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	47.864.038	926.557
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	0	0	10.509.463	2.724
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	0	0	37.354.575	923.833
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	1.642.760	-2.999.184	128.936.984	-7.698.881
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	1.642.760	-2.999.184	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	1.642.760	-2.999.184	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0



**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.

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	1.642.760	91.582.409
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	23.478.164	-12.179.583
a) Amortizacija	003	16.787.876	15.835.881
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	343.449	-35.560.591
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	802.368	656.009
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-521.626	-673.738
e) Rashodi od kamata	007	4.788.895	7.268.491
f) Rezerviranja	008	-121.933	308.801
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.399.135	-14.436
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	25.120.924	79.402.826
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-12.998.997	-37.749.756
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-16.418.708	-76.055.274
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-21.372.997	7.029.701
c) Povećanje ili smanjenje zaloha	015	6.037.072	-2.828.900
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	18.755.636	34.104.717
III. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	12.121.927	41.653.070
4. Novčani izdaci za kamate	018	-946.404	-6.964.404
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	-41.980
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	11.175.523	34.646.686
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	377.830	89.160.509
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	1.690.725	152.774
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	2.239.310	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	282.147	50.315.410
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	4.590.012	139.628.693
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.086.250	-966.164
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih 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	-181.495	-1.859.760
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-1.267.745	-2.825.924
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	3.322.267	136.802.769
<b>Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	3.195.390	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	3.195.390	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-20.765.340	-36.376.348
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	0	-111.680.620
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-20.765.340	-148.056.968
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-17.569.950	-148.056.968
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	-3.072.160	23.392.487
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	11.522.867	3.792.919
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	8.450.707	27.185.406











## BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-09/2021. 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 30.09.2021. 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 još uvijek traje za Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb, dok je za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb okončan 04.11.2019. godine, a 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.

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	
		31.12.2020.	30.09.2021.	31.12.2020.	30.09.2021.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	28.514	26.579	15,05%	14,03%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	42.444	43.542	22,40%	22,98%
3.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	117.533	118.370	62,04%	62,48%
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 kraju devet mjeseci 2021. godine dioničko društvo je imalo 368 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 357 radnika, a u inozemstvu 11 radnika. 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 01-09/2021.



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 30.09.2021. godine.

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

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-09/2021. 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 01-09/2021. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

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

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.09.2021. 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 30.09.2021. 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 30.09.2021. 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 2021. 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 2021. 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 2021. godine i to kako slijedi.

#### **a) Račun dobiti i gubitka**

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-09/2021. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 261.620.302,23 kune ili 34,90 milijuna EUR-a, što je za 237,09% više od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 233.621.861,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 6.322.396,18 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb 19.863,25 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 7.703.682,39 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 9.452.052,24 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 0,39 kuna i na Tehniku Filial Švedska 4.500.446,78 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 260.664.111,91 kuna, te na financijske prihode 956.190,32 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 47.395.435,16 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora i iznos od 213.268.676,75 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti veći od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, no da njihovo povećanje nije u korelaciji sa povećanjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je povećan za 237,09%, dok su rashodi povećani za 156,42%. Za devet mjeseci 2021. 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 4.961.574,41 kunu, troškovi otpisa sitnog inventara za 311.642,05 kuna, troškovi građevinskog rada drugih za 10.093.557,45 kuna, troškovi vodnog i komunalnog doprinosa za 46.275,70 kuna, troškovi najamnina i zakupnina za 3.352.071,39 kuna, troškovi rezerviranja za 308.801,49 kuna, naknade troškova radnicima za 2.238.879,01 kunu, troškovi usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 4.462.285,46 kuna, troškovi ostalih prava zaposlenih za 239.096,65 kuna, ostali nematerijalni troškovi za 722.367,27 kuna, troškovi bolovanja do 42 dana za 73.420,74 kune, troškovi plaća i doprinosa na bruto plaće za 6.215.855,47 kuna i troškovi ostalih poslovnih rashoda za 61.513.992,53 kune.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova energije za -80.963,35 kuna, troškova transportnih usluga za -45.374,36 kuna, obrtničkih usluga za -19.015.344,85 kuna, troškova ostalih obrtničkih usluga za -404.493,55 kuna, troškova održavanja osnovnih sredstava za -359.033,25 kuna, troškova reklame i propagande za -6.541,38 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -277.671,78 kuna, troškova amortizacije za -951.994,58 kuna, neproizvodnih usluga za -33.171,42 kune, troškova reprezentacije za -1.050,57 kuna, troškova osiguranja za -187.176,71 kunu, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -229.451,41 kunu, troškova bankovnih usluga i članarina za -30.606,90 kuna i troškova prodanih proizvoda za -117.863,03 kune. Zalihe nedovršene proizvodnje su povećane za 344.546,79 kuna.

Od poslovanja za devet mjeseci 2021. godine ostvarena je dobit u iznosu od 91.582.408,76 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvarena dobit u iznosu od 1.642.759,68 kuna.



Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi 117.306.244,90 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 895.409,47 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb 6.391,77 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -41.711.713,20 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 2.049.591,01 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 12.257.331,09 kuna i na Tehnika Filial Švedska 779.171,72 kune.

Sve aktivnosti za 01-09/2021. godine obavili smo sa 368 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 10.537,90 EUR-a, te dobit po zaposlenom u iznosu od 33.199,92 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 6.974,00 kune i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 11,7%.

## **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 -177.420.117,80 kuna odnosno za -43,00%. Vrijednost kapitala je povećana za 72.774.995,36 kuna, dok su obveze smanjene za -250.195.113,16 kuna, odnosno za -43,14%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne imovine za -8.963.915,32 kune, dugotrajne materijalne imovine za -193.487.632,33 kune, dok je vrijednost dugotrajne financijske imovine povećana za 1.176.719,98 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana za 23.854.709,87 kuna, povećane su zalihe za 5.776.221,95 kuna, novčana sredstva za 23.392.486,95 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 4.716.543,85 kuna, a smanjena potraživanja za -9.456.059,75 kuna i kratkotrajna financijska imovina za -574.483,13 kuna.

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

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, povećani za 72.774.995,36 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i rezerve iz dobiti, smanjena je vrijednost revalorizacijskih rezervi, prenesenog gubitka, a ostvarena je dobit poslovne godine.



Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -37.935.367,14 kuna, a dugoročne obveze su povećane za 24.152.065,84 kune. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne kredite u iznosu od 46.809.254,09 kuna, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 34.874.494,49 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 11.979.470,95 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 37.288.992,78 kuna i na kredit od Agram banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 9.520.261,31 kunu.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -229.142.448,41 kunu, povećane su obveze za predujmove, a smanjene obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama, prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, obveze s osnova udjela u rezultatu i ostale kratkoročne obveze. Smanjenje kratkoročnih obveza rezultat je otpisa obveza nakon što je Rješenje o odobrenoj predstečajnoj nagodbi postalo pravomoćno 21.04.2021. godine. Obveze prema bankama se odnose na: kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 19.372.764,88 kuna, kredit od OTP banke Hrvatska u iznosu od 14.242.322,10 kuna i Inetec d.o.o. Zagreb u iznosu 11.797.625,26 kuna, dio dugoročnog kredita koji dopijeva u 2021. godini od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 973.657,24 kune i dio dugoročnog kredita koji dopijeva u 2021. godini od Agram banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 2.789.578,62 kune.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -7.269.363,45 kuna.

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

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za devet mjeseci 2021. godine proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 23.392.486,65 kuna.

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

### **I Poslovne aktivnosti**

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 34.646.686,59 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi s naslova dobiti tekuće godine (91.582.408,76 kuna), iz amortizacije (15.835.881,05 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (6.473.514,17 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (3.503.509,39 kuna), povećanja obveza za primljene predujmove (408.660,59 kuna), rashoda dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine (49.210.660,56 kuna) i rashoda od kamata i plaćenih kamata (324.447,30 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova povećanja vrijednosti zaliha (2.828.899,94 kune), povećanja potraživanja po danim predujmovima (2.947.322,01 kuna), povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (4.716.543,85 kuna), smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (37.935.367,14 kuna), smanjenja obveza prema dobavljačima (50.159.722,54 kune), smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (5.441.859,74 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (20.872.352,75 kuna), smanjenja



odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (7.269.363,45 kuna) te prihoda od kamata i naplaćenih kamata (520.963,81 kuna).

## **II Investicijske aktivnosti**

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 136.802.769,19 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od prodaje dugotrajne imovine (138.371.169,66 kuna), smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (683.039,92 kune) i smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim zajmovima (574.483,13 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (966.163,62 kune) i povećanja potraživanja po danim dugoročnim zajmovima (1.859.759,90 kuna).

## **III Financijske aktivnosti**

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 148.056.969,13 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja prenesenog gubitka (29.069.031,39 kuna) i povećanja ostalih dugoročnih obveza po PSN-u (34.874.494,19 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja revalorizacijskih rezervi (47.876.444,79 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (368.976,41 kuna), smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (212.965,16 kuna), smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (153.032.644,86 kuna) i smanjenja odgođene porezne obveze (10.509.463,49 kuna).

Iako u podmirivanju obveza ima poteškoća Društvo je likvidno. Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi kune 21.285.172,73 kune.

Na kraju devet mjeseci Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 27.185.405,93 kune.

## **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 30.09.2021. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

## **e) Tekuće poslovanje**

Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-09/2021. godine došlo je do znatnog povećanja prihoda i smanjenja gubitka u odnosu na isto razdoblje 2020. godine. Povećanje prihoda i smanjenje gubitka uzrokovano je efektima financijskog restrukturiranja uključenog u polugodišnje financijske izvještaje, a koje je nastalo nakon što je Rješenje Trgovačkog suda o odobrenoj predstečajnoj nagodbi postalo pravomoćno 21. travnja 2021. godine.

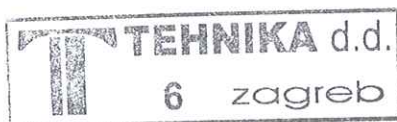
Također podsjećamo da je 7. rujna 2021. godini za društvo Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb održano ročište za glasovanje na kojem je prihvaćen Ispravljeni izmijenjeni plan restrukturiranja.

Unatoč iskazanom pozitivnom rezultatu, valja istaći da je rezultat poslovanja samo za tekuću godinu, bez utjecaja izvanrednih događaja vezanih za PSN još uvijek negativan zbog nedovoljne popunjenosti kapaciteta, zbog nedostatka ugovorenih radova, a kojih je ugovaranje izostalo zbog nemogućnosti dobivanja bankovnih garancija za avanse, za dobro izvršenje posla i za garantni period. Isto tako na poslovanje Društva negativno utječe nastavak pandemije korona virusa COVID – 19, problemi s likvidnošću, nedostatak proizvodnih radnika i drastičan rast cijena građevinskog materijala.

Za promatrani period nastavljene su aktivnosti na preostalim mjerama predviđenim planom restrukturiranja koje bi, uz ugovaranje novih poslova tijekom 2021. i 2022. godine naročito na obnovi oštećenih objekata u Zagrebačkoj i Sisačko – Moslavačkoj županiji uzrokovanih potresom trebale stabilizirati poslovanje Društva i učiniti ga profitabilnim.

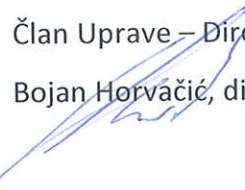
Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.



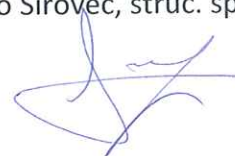
Član Uprave – Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.oec.



Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.





Organizacijska jedinica: **Ekonomski sektor - Računovodstvo**

Naš broj: 771(1932)/2021

Vaš broj:

Zagreb, 25.10.2021

Predmet: **MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU  
DRUŠTVA ZA PERIOD 01-09/2021.  
GODINE (KONSOLIDIRANO)****TEHNIKA d.d. ZAGREB****DIONIČARIMA DRUŠTVA**

Štovani dioničari TEHNIKE d.d. Zagreb!

Dozvolite mi da Vas u najkraćim crtama informiram o poslovanju Dioničkog društva Tehnika za 01-09/2021. godine, kao i o planovima i očekivanjima za preostali dio 2021. 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 01-09/2021. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 261.620.302,23 kune ili 34,90 milijuna EUR-a, što je za 237,09% više od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 233.621.861,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 6.322.396,18 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb 19.863,25 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 7.703.682,39 kuna, na Tehniku Urbani d.o.o. Zagreb 9.452.052,24 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 0,39 kuna i na Tehniku Filial Švedska 4.500.446,78 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 260.664.111,91 kuna, te na financijske prihode 956.190,32 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 47.395.435,16 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora i iznos od 213.268.676,75 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti veći od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, no da njihovo povećanje nije u korelaciji sa povećanjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je povećan za 237,09%, dok su rashodi povećani za 156,42%. Za devet mjeseci 2021. 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 4.961.574,41 kunu, troškovi otpisa sitnog inventara za 311.642,05 kuna, troškovi građevinskog rada drugih za



10.093.557,45 kuna, troškovi vodnog i komunalnog doprinosa za 46.275,70 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 3.352.071,39 kuna, troškovi rezerviranja za 308.801,49 kuna, naknade troškova radnicima za 2.238.879,01 kunu, troškovi usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 4.462.285,46 kuna, troškovi ostalih prava zaposlenih za 239.096,65 kuna, ostali nematerijalni troškovi za 722.367,27 kuna, troškovi bolovanja do 42 dana za 73.420,74 kune, troškovi plaća i doprinosa na bruto plaće za 6.215.855,47 kuna i troškovi ostalih poslovnih rashoda za 61.513.992,53 kune.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova energije za -80.963,35 kuna, troškova transportnih usluga za -45.374,36 kuna, obrtničkih usluga za -19.015.344,85 kuna, troškova ostalih obrtničkih usluga za -404.493,55 kuna, troškova održavanja osnovnih sredstava za -359.033,25 kuna, troškova reklame i propagande za -6.541,38 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -277.671,78 kuna, troškova amortizacije za -951.994,58 kuna, neproizvodnih usluga za -33.171,42 kune, troškova reprezentacije za -1.050,57 kuna, troškova osiguranja za -187.176,71 kunu, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -229.451,41 kunu, troškova bankovnih usluga i članarina za -30.606,90 kuna i troškova prodanih proizvoda za -117.863,03 kune. Zalihe nedovršene proizvodnje su povećane za 344.546,79 kuna.

Od poslovanja za devet mjeseci 2021. godine ostvarena je dobit u iznosu od 91.582.408,76 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvarena dobit u iznosu od 1.642.759,68 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi 117.306.244,90 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 895.409,47 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb 6.391,77 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -41.711.713,20 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 2.049.591,01 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 12.257.331,09 kuna i na Tehnika Filial Švedska 779.171,72 kune.

Sve aktivnosti za 01-09/2021. godine obavili smo sa 368 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 10.537,90 EUR-a, te dobit po zaposlenom u iznosu od 33.199,92 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 6.974,00 kune i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 11,7%.

## **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 -177.420.117,80 kuna odnosno za -43,00%. Vrijednost kapitala je povećana za 72.774.995,36 kuna, dok su obveze smanjene za -250.195.113,16 kuna, odnosno za -43,14%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne imovine za -8.963.915,32 kune, dugotrajne materijalne imovine za -193.487.632,33 kune, dok je vrijednost dugotrajne financijske imovine povećana za 1.176.719,98 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana za 23.854.709,87 kuna, povećane su zalihe za 5.776.221,95 kuna, novčana sredstva za 23.392.486,95 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 4.716.543,85 kuna, a smanjena potraživanja za -9.456.059,75 kuna i kratkotrajna financijska imovina za -574.483,13 kuna.



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

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, povećani za 72.774.995,36 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i rezerve iz dobiti, smanjena je vrijednost revalorizacijskih rezervi, prenesenog gubitka, a ostvarena je dobit poslovne godine.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -37.935.367,14 kuna, a dugoročne obveze su povećane za 24.152.065,84 kune. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne kredite u iznosu od 46.809.254,09 kuna, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 34.874.494,49 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 11.979.470,95 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 37.288.992,78 kuna i na kredit od Agram banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 9.520.261,31 kunu.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -229.142.448,41 kunu, povećane su obveze za predujmove, a smanjene obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama, prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, obveze s osnova udjela u rezultatu i ostale kratkoročne obveze. Smanjenje kratkoročnih obveza rezultat je otpisa obveza nakon što je Rješenje o odobrenoj predstečajnoj nagodbi postalo pravomoćno 21.04.2021. godine. Obveze prema bankama se odnose na: kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 19.372.764,88 kuna, kredit od OTP banke Hrvatska u iznosu od 14.242.322,10 kuna i Inetec d.o.o. Zagreb u iznosu 11.797.625,26 kuna, dio dugoročnog kredita koji dospijeva u 2021. godini od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 973.657,24 kune i dio dugoročnog kredita koji dospijeva u 2021. godini od Agram banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 2.789.578,62 kune.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -7.269.363,45 kuna.

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

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za devet mjeseci 2021. godine proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 23.392.486,65 kuna.

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



Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 34.646.686,59 kuna, a isto tako kod investicijskih aktivnosti za 136.802.769,19 kuna, dok je kod financijskih aktivnosti došlo do smanjenja novčanih sredstava za -148.056.969,13 kuna.

Iako u podmirivanju obveza ima poteškoća Društvo je likvidno. Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi kune 21.285.172,73 kune.

Na kraju devet mjeseci Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 27.185.405,93 kune.

#### 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 30.09.2021. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

#### e) Tekuće poslovanje

Prema podacima od 13.10.2021. godine Društvo za tekuću 2021. godinu ima ukupno ugovorenih radova u iznosu od 118.459.326,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem iznose 36.500.000,00 kuna.

Trenutno konsolidirano stanje građenja je slijedeće (13.10.2021. godine):

GODIŠNJI PLAN ZA 2021. GODINU - KONSOLIDIRANO		Nije rađen.	0
<b>Ugovori preneseni u 2021. godinu ili u tijeku</b>			
Ukupno ugovoreno		791.801.929,00	
Od toga realizirano do 31.12.2019. godine		605.998.686,00	
Od toga realizirano za 01-12/2020. godine		72.906.036,00	
Od toga realizirano za 01-09/2021. godine		45.478.068,00	
Prelazni radovi za 2021. godinu – Tehnika		20.565.349,00	
Prelazni radovi za 2022. godinu – Tehnika		46.853.790,00	
<b>Projekti u pripremi</b>		0,00	
<b>Projekti – pred ugovaranjem građenja</b>		36.500.000,00	
<b>Građenje Švedska</b>			
Ugovoreni radovi preneseni u 2021. godinu i radovi pred ugovaranjem		57.116.970,00	
Od toga realizirano do 31.12.2019. godine		45.456.063,00	
Izvedeni radovi za 2020. godinu		6.098.788,00	
Od toga realizirano za 01-09/2021. godine		4.118.800,00	
Prelazni radovi za 2021. godinu		1.161.899,00	
Prelazni radovi za 2022. godinu		281.420,00	
<b>SVEUKUPNO</b>			
Ukupno ugovoreno i pred ugovorom		885.418.899,00	
Od toga realizirano od 31.12.2019. godine		651.454.749,00	
Od toga realizirano od 01-12/2020. godine		79.004.824,00	



Od toga realizirano za 01-09/2021. godine

49.596.868,00

Prelazni radovi za 2021.godinu

21.727.248,00

Prelazni radovi za 2022. godinu

47.135.210,00

Radovi pred ugovaranjem

36.500.000,00

Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-09/2021. godine došlo je do znatnog povećanja prihoda i smanjenja gubitka u odnosu na isto razdoblje 2020. godine. Povećanje prihoda i smanjenje gubitka uzrokovano je efektima financijskog restrukturiranja uključenog u polugodišnje financijske izvještaje, a koje je nastalo nakon što je Rješenje Trgovačkog suda o odobrenoj predstečajnoj nagodbi postalo pravomoćno 21. travnja 2021. godine.

Također podsjećamo da je 7. rujna 2021. godini za društvo Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb održano ročište za glasovanje na kojem je prihvaćen ispravljeni izmijenjeni plan restrukturiranja.

Unatoč iskazanom pozitivnom rezultatu, valja istaći da je rezultat poslovanja samo za tekuću godinu, bez utjecaja izvanrednih događaja vezanih za PSN još uvijek negativan zbog nedovoljne potpunosti kapaciteta zbog nedostatka ugovorenih radova, a kojih je ugovaranje izostalo zbog nemogućnosti dobivanja bankovnih garancija za avanse, za dobro izvršenje posla i za garantni period. Isto tako na poslovanje Društva negativno utječe nastavak pandemije korona virusa COVID – 19, problemi s likvidnošću, nedostatak proizvodnih radnika i drastičan rast cijena građevinskog materijala.

Za promatrani period nastavljene su aktivnosti na preostalim mjerama predviđenim planom restrukturiranja koje bi, uz ugovaranje novih poslova tijekom 2021. i 2022. godine naročito na obnovi oštećenih objekata u Zagrebačkoj i Sisačko – Moslavačkoj županiji uzrokovanih potresom trebale stabilizirati poslovanje Društva i učiniti ga profitabilnim.

S poštovanjem!



Član Uprave – Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč.spec.ing.građ.

## **IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-09/2021.**

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 30.09.2021. 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 01-09/2021. 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.



Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.

