

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: 01.01.2021 do 31.12.2021

Godina: 2021

Kvartal: 4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03275388 Oznaka matične države članice izdavatelja: HR

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

LEI: 747800YME7MV5CNCB352

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: ljiljana.lovric@tehnika.hr

Internet adresa: www.tehnika.hr

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): 338

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)

Mo Lovrić



BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
		0	0
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
	002	371.456.494	160.888.290
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	003	8.963.915	0
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	004	0	0
1. Izdaci za razvoj	005	8.963.915	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	006	0	0
3. Goodwill	007	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	008	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	009	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	010	360.126.887	158.142.997
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	011	199.904.658	81.291.276
1. Zemljište	012	101.430.430	38.162.404
2. Građevinski objekti	013	8.200.010	3.236.288
3. Postrojenja i oprema	014	1.515.006	1.324.114
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	015	0	0
5. Biološka imovina	016	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	017	0	366.173
7. Materijalna imovina u pripremi	018	0	0
8. Ostala materijalna imovina	019	49.076.783	33.762.742
9. Ulaganje u nekretnine	020	2.365.692	2.745.293
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	021	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	022	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	023	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	024	1.616.391	1.012.263
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	026	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	027	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	028	749.301	1.716.135
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	029	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	030	0	16.895
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	031	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	032	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	033	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	034	0	0
3. Potraživanja od kupaca	035	0	0
4. Ostala potraživanja	036	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	037	39.439.053	58.870.397
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	038	10.955.436	13.249.171
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	039	5.329.815	8.077.401
1. Sirovine i materijal	040	82.357	83.314
2. Proizvodnja u tijeku	041	4.793.265	4.967.961
3. Gotovi proizvodi	042	657.335	0
4. Trgovačka roba	043	92.664	120.495
5. Predujmovi za zalihe	044	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	045	0	0
7. Biološka imovina	046	21.761.840	23.232.856
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	047	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	048	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	049	17.438.677	19.925.004
3. Potraživanja od kupaca			

4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	91.954	15.460
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.437.669	937.395
6. Ostala potraživanja	052	2.793.540	2.354.997
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	2.928.858	2.829.039
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	2.587.539
9. Ostala financijska imovina	062	1.629.450	241.500
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	3.792.919	19.559.331
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	1.740.373	1.542.773
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	412.635.920	221.301.460
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	-167.391.922	-107.369.228
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	54.652.982
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Recajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-430.751.167	-397.959.828
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	430.751.167	397.959.828
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-18.143.007	56.897.918
1. Dobit poslovne godine	087	0	56.897.918
2. Gubitak poslovne godine	088	18.143.007	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	58.772.342	20.591.152
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.336.816	2.280.849
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	56.435.526	18.310.303
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	69.511.155	89.866.133
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	43.005.230
7. Obveze za predujmove	104	0	0

8. Obveze prema dobavljačima	105	0	34.869.395
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	22.488.934	11.991.508
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	433.362.445	205.497.527
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	1.947.309
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	123.509.611	49.339.879
7. Obveze za predujmove	116	3.583.620	3.294.260
8. Obveze prema dobavljačima	117	99.043.113	48.639.462
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	4.557.153	3.536.227
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	17.532.929	12.531.756
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	86.208.634
E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	18.381.900	12.715.876
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	412.635.920	221.301.460
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	154.499.402	45.654.165	296.623.754	35.959.642
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	106.712.937	39.115.081	73.853.188	21.231.855
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	7.854.029	6.539.084	1.257.875	608.348
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	39.932.436	0	221.512.691	14.119.439
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	007	163.751.441	59.982.821	240.996.059	66.825.788
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	008	9.032.987	6.980.101	-216.213	128.334
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	009	60.596.698	20.984.321	58.784.381	20.714.168
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	010	9.624.579	2.413.785	18.144.379	5.741.332
a) Troškovi sirovina i materijala	011	250.176	28.527	157.878	54.091
b) Troškovi prodane robe	012	50.721.943	18.542.009	40.482.124	14.918.745
c) Ostali vanjski troškovi	013	46.264.428	13.931.230	51.240.262	12.617.788
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	014	28.386.404	8.410.194	31.452.726	7.477.617
a) Neto plaće i nadnice	015	11.720.678	3.800.965	12.866.876	3.424.478
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	016	6.157.346	1.720.071	6.920.660	1.715.693
c) Doprinosi na plaće	017	22.034.222	5.246.346	20.749.000	4.913.119
4. Amortizacija	018	11.978.535	3.848.898	13.964.288	3.115.765
5. Ostali troškovi	019	6.645.759	4.603.171	18.840.582	12.335.709
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	020	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	021	6.645.759	4.603.171	18.840.582	12.335.709
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	022	3.397.730	3.397.730	3.652.278	3.343.477
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	023	-62.468	-62.468	-49.467	-49.467
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	024	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	025	2.279.846	2.279.846	592.820	592.820
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	026	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	027	526.644	526.644	1.910.436	1.910.436
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	028	653.708	653.708	1.198.489	889.688
f) Druga rezerviranja	029	3.801.082	991.024	73.981.481	9.657.428
8. Ostali poslovni rashodi	030	1.708.644	206.318	772.195	42.181
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	031	0	0	0	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	032	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	033	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	116.482	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	036	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	037	695.819	174.193	567.429	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	038	3.670	3.082	81.251	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	039	52.656	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	040	840.017	29.043	123.515	42.181
10. Ostali financijski prihodi	041	8.185.280	3.249.097	-498.028	3.860.526
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	042	0	0	0	0
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	213	0	48.187	33.751
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	044	7.496.783	2.587.688	10.869.785	3.826.775
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	045	688.284	661.409	84.529	0
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	046	0	0	656.009	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	047	0	0	-12.178.863	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	048	0	0	22.325	0
7. Ostali financijski rashodi	049	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	050	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	051	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	052	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	053	156.208.046	45.860.483	297.395.949	36.001.823
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	054	171.936.721	63.231.918	240.498.031	70.686.314
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	055	-15.728.675	-17.371.435	56.897.918	-34.684.491
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	056	0	0	56.897.918	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	057	-15.728.675	-17.371.435	0	-34.684.491
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	058	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	059	-15.728.675	-17.371.435	56.897.918	-34.684.491
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	060	0	0	56.897.918	0
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	061	-15.728.675	-17.371.435	0	-34.684.491
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)					

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				
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	-15.728.675	-17.371.435	56.897.918	-34.684.491
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	-18.993.221	-18.993.221	44.165.430	-3.698.608
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	-18.993.221	-18.993.221	44.165.430	-3.698.608
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	-18.993.221	-18.993.221	44.165.430	-3.698.608
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	641.244	641.244	9.700.338	-809.376
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	-19.634.465	-19.634.465	34.465.092	-2.889.232
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-35.363.140	-37.005.900	91.363.010	-37.573.723
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-35.363.140	-37.005.900	91.363.010	-37.573.723
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-35.363.140	-37.005.900	91.363.010	-37.573.723
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-15.728.675	56.897.918
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	33.596.668	-9.708.250
a) Amortizacija	003	22.034.222	20.074.900
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	452.528	-43.038.305
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	802.368	-653.969
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-695.817	-564.751
e) Rashodi od kamata	007	7.491.367	10.869.784
f) Rezerviranja	008	3.397.730	3.652.278
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	114.270	-48.187
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	17.867.993	47.189.668
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	26.520.789	-24.377.002
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-18.698.933	-77.073.530
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	24.437.879	-1.087.279
c) Povećanje ili smanjenje залиha	015	13.791.355	-3.580.572
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	6.990.488	57.364.379
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-1.035.186	-8.323.099
4. Novčani izdaci za kamate	018	-351.144	-51.643
5. Plaćeni porez na dobit	019		
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	43.002.452	14.437.924
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.734.795	132.986.424
	022	0	0
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	023	194.011	153.183
3. Novčani primici od kamata	024	0	0
4. Novčani primici od dividendi	025	241.297	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	026	3.094.781	703.947
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	027	7.264.884	133.843.554
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	-1.002.940	-1.673.021
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	0	0
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	-983.727
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-1.002.940	-2.656.748
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	6.261.944	131.186.806
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
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	34.869.394
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	34.869.394
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	69.738.788
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-25.371.385	-61.066.946
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	-31.622.959	-103.660.766
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-56.994.344	-164.727.712
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-56.994.344	-129.858.318
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	-7.729.948	15.766.412
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	3.792.919	19.559.331

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-12/2021. 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 31.12.2021. 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 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.

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.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2021.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	28.514	24.562	15,05%	12,97%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	42.444	45.534	22,40%	24,03%
3.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	117.533	118.395	62,04%	62,49%
4.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju 2021. godine dioničko društvo je imalo 353 zaposlena radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 343 radnika, a u inozemstvu 10 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 01-12/2021.

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 31.12.2021. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-12/2021. 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 01-12/2021. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.12.2021. 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 31.12.2021. 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 31.12.2021. 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 2021. godinu i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-12/2021. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 297.395.949,56 kuna ili 39,56 milijuna EUR-a, što je za 189,52% više od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 262.551.881,19 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 8.755.489,41 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb 19.863,25 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 7.704.413,31 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 12.595.530,04 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 0,70 kuna i na Tehniku Filial Švedska 5.768.771,66 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 296.623.754,14 kuna, te na financijske prihode 772.195,42 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 67.545.783,93 kune se odnosi na prihode za poznatog investitora i iznos od 229.077.970,21 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 189,52%, dok su rashodi povećani za 137,69%. Za 2021. godinu 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 8.074.590,77 kuna, troškovi otpisa sitnog inventara za 474.712,06 kuna, troškovi građevinskog rada drugih za 14.851.090,13 kuna, troškovi vodnog i komunalnog doprinosa za 65.982,38 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 4.703.759,43 kune, troškovi reklame i propagande za 193,31 kunu, troškovi rezerviranja za 212.547,52 kune, naknade troškova radnicima za 1.921.864,99 kuna, troškovi reprezentacije za 9.043,48 kuna, troškovi usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 12.122.852,18 kuna, troškovi ostalih prava zaposlenih za 422.027,16 kuna, ostali nematerijalni troškovi za 289.333,43 kune, troškovi bolovanja do 42 dana za 16.390,68 kuna, troškovi plaća i doprinosa na bruto plaće za 4.931.362,42 kune i troškovi ostalih poslovnih rashoda za 70.049.279,86 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova energije za -34.878,00 kuna, troškova transportnih usluga za -30.512,42 kune, obrtničkih usluga za -28.444.712,21 kunu, troškova ostalih obrtničkih usluga za -882.207,60 kuna, troškova održavanja osnovnih sredstava za -358.205,27 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -335.687,40 kuna, troškova amortizacije za -1.285.221,92 kune, neproizvodnih usluga za -139.068,28 kuna, troškova osiguranja za -212.223,27 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -353.148,08 kuna, troškova bankovnih usluga i članarina za -358.263,94 kune i troškova prodanih proizvoda za -92.296,79 kuna. Zalihe nedovršene proizvodnje su povećane za 216.213,45 kuna.

Od poslovanja za 2021. godinu ostvarena je dobit u iznosu od 56.897.918,45 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -18.143.006,94 kune.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi 102.869.475,25 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 1.535.414,11 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb 3.226,59 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -51.302.890,17 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 2.734.394,78 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb -21.394,63 kune i na Tehnika Filial Švedska 1.079.692,52 kune.

Sve aktivnosti za 01-12/2021. godine obavili smo sa 353 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 9.339,50 EUR-a, te dobit po zaposlenom u iznosu od 21.442,09 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 7.178,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 9,8%.

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 -191.334.459,68 kuna odnosno za -46,37%. Vrijednost kapitala je povećana za 60.022.693,97 kuna, dok su obveze smanjene za -251.357.153,65 kuna, odnosno za -43,34%.

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 -201.983.889,15 kuna, dok je vrijednost dugotrajne financijske imovine povećana za 379.600,46 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana za 19.233.744,33 kune, povećane su zalihe za 2.293.734,70 kuna, potraživanja za 1.471.016,32 kune, novčana sredstva za 15.766.412,06 kuna, a smanjena kratkotrajna financijska imovina za -99.818,72 kune i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za -197.600,03 kune.

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), a povećana vrijednost materijalne imovine u pripremi.

U okviru dugotrajne financijske imovine povećana je vrijednost danih zajmova, depozita i sl. i ostale dugotrajne financijske imovine, 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 od kupaca, potraživanja za dane zajmove i depozite i novčana sredstva, a smanjene su zalihe trgovačke robe, potraživanja od zaposlenika, potraživanja od države i drugih institucija, ostala potraživanja, dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe, ostala financijska imovina i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, povećani za 60.022.693,97 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 (glavnina se odnosi na rezerviranja za sudske sporove) su smanjena za -38.181.190,51 kunu, a dugoročne obveze su povećane za 20.354.979,64 kune. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne kredite u iznosu od 43.005.230,47 kuna, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 34.869.394,49 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 11.991.508,37 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 33.484.969,16 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 -227.864.917,97 kuna smanjene su obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama, obveze za predujmove, 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 na 31.12.2021. godine se odnose na: kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 19.372.764,88 kuna, kredit od OTP banke Hrvatska u iznosu od 14.259.930,54 kune, Inetec d.o.o. Zagreb (prijenos tražbine sa PBZ d.d.) u iznosu 11.797.625,26 kuna i dio dugoročnog kredita koji dospijeva u 2022. godini od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 3.909.558,62 kune.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -5.666.024,81 kunu.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za 2021. godinu proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 15.766.412,06 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 14.437.923,94 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi s naslova dobiti tekuće godine (56.897.918,45 kuna), iz amortizacije (20.749.000,47 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (1.426.879,65 kuna), smanjenja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (197.600,03 kune), rashoda dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine (58.732.216,32 kune) i rashoda od kamata i plaćenih kamata (2.546.685,73 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova povećanja vrijednosti zaliha (2.265.904,33 kuna), povećanja potraživanja po danim predujmovima (27.830,37 kuna), povećanja potraživanja od kupaca (2.486.328,06 kuna), smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (38.181.190,51 kuna), smanjenja obveza prema dobavljačima (50.403.651,25 kuna), smanjenja obveza za primljene predujmove (289.360,20 kuna), smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (5.001.173,02 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (21.379.346,25 kuna), smanjenja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (5.666.024,81 kuna) te prihoda od kamata i naplaćenih kamata (411.567,91 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 131.186.805,94 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od prodaje dugotrajne imovine (133.139.608,34 kune), smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (604.127,92 kune) i smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim zajmovima (99.818,72 kune).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (1.673.020,66 kuna), povećanja potraživanja po danim dugoročnim zajmovima (966.833,44 kune) i povećanja dugoročnih potraživanja (16.894,94 kune).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 129.858.317,82 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja prenesenog gubitka (50.934.345,73 kune) i povećanja ostalih dugoročnih obveza po PSN-u (34.869.394,49 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja revalorizacijskih rezervi (47.809.570,21 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (368.976,41 kuna), smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (4.016.988,78 kuna), smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (152.969.096,57 kuna) i smanjenja odgođene porezne obveze (10.497.426,07 kuna).

Iako smo početkom poslovne 2021. godine imali poteškoća u održavanju tekuće likvidnosti u drugom dijelu godine Društvo je bilo likvidno prvenstveno zahvaljujući prilivima ostvarenim prodajom dugotrajne imovine (nekretnina koje smo morali prodati sukladno zahtjevima različitih vjerovnika). Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi kune 22.602.218,73 kune.

Na kraju 2021. godine Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 19.559.331,04 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 31.12.2021. 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 01-12/2021. godine došlo je do znatnog povećanja prihoda i smanjenja gubitka u odnosu na isto razdoblje 2020. godine. Povećanje prihoda i smanjenje gubitka rezultat su efekata financijskog restrukturiranja uključenog u financijske izvještaje (otpis 80% redovnih obveza utvrđenih u predstečajnom postupku St-2481/18), a koje je provedeno 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, te je Rješenje o usvajanju predstečajne nagodbe postalo pravomoćno 08. veljače 2022. godine. Skupština vjerovnika 31.05.2021. godine prihvatila je izmijenjeni plan restrukturiranja Društva, kojim je između ostalog predviđen otpis obveza od 30% utvrđenog iznosa tražbina. Ostatak obveza od 70% Društvo bi trebalo otplatiti u 16 jednakih tromjesečnih rata s fiksnom kamatnom stopom od 4,5% godišnje, a sa počekom od 12 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Predstečajni sporazum.

Unatoč iskazanom pozitivnom rezultatu, valja istaći da je rezultat poslovanja iz poslovnih aktivnosti, 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, kao i realan porast svih drugih cijena materijala i usluga.

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

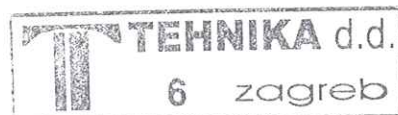
Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.



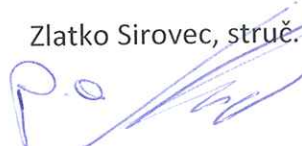
Član Uprave – Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.



Organizacijska jedinica: **Ekonomski sektor - Računovodstvo**

Naš broj: 96(230)/2022

Vaš broj:

Zagreb, 19.2.2022

Predmet: **MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU
DRUŠTVA ZA PERIOD 1-12/2021. 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 01-12/2021. godine, kao i o planovima i očekivanjima za 2022. godinu.

Uz moj osvrt i komentar o poslovanju Društva u privitku 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 01-12/2021. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 297.395.949,56 kuna ili 39,56 milijuna EUR-a, što je za 189,52% više od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 262.551.881,19 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 8.755.489,41 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb 19.863,25 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 7.704.413,31 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 12.595.530,04 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 0,70 kuna i na Tehniku Filial Švedska 5.768.771,66 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 296.623.754,14 kuna, te na financijske prihode 772.195,42 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 67.545.783,93 kune se odnosi na prihode za poznatog investitora i iznos od 229.077.970,21 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 189,52%, dok su rashodi povećani za 137,69%. Za 2021. godinu 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 8.074.590,77 kuna, troškovi

otpisa sitnog inventara za 474.712,06 kuna, troškovi građevinskog rada drugih za 14.851.090,13 kuna, troškovi vodnog i komunalnog doprinosa za 65.982,38 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 4.703.759,43 kune, troškovi reklame i propagande za 193,31 kunu, troškovi rezerviranja za 212.547,52 kune, naknade troškova radnicima za 1.921.864,99 kuna, troškovi reprezentacije za 9.043,48 kuna, troškovi usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 12.122.852,18 kuna, troškovi ostalih prava zaposlenih za 422.027,16 kuna, ostali nematerijalni troškovi za 289.333,43 kune, troškovi bolovanja do 42 dana za 16.390,68 kuna, troškovi plaća i doprinosa na bruto plaće za 4.931.362,42 kune i troškovi ostalih poslovnih rashoda za 70.049.279,86 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova energije za -34.878,00 kuna, troškova transportnih usluga za -30.512,42 kune, obrtničkih usluga za -28.444.712,21 kunu, troškova ostalih obrtničkih usluga za -882.207,60 kuna, troškova održavanja osnovnih sredstava za -358.205,27 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -335.687,40 kuna, troškova amortizacije za -1.285.221,92 kune, neproizvodnih usluga za -139.068,28 kuna, troškova osiguranja za -212.223,27 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -353.148,08 kuna, troškova bankovnih usluga i članarina za -358.263,94 kune i troškova prodanih proizvoda za -92.296,79 kuna. Zalihe nedovršene proizvodnje su povećane za 216.213,45 kuna.

Od poslovanja za 2021. godinu ostvarena je dobit u iznosu od 56.897.918,45 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -18.143.006,94 kune.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi 102.869.475,25 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 1.535.414,11 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb 3.226,59 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -51.302.890,17 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 2.734.394,78 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb -21.394,63 kune i na Tehnika Filial Švedska 1.079.692,52 kune.

Sve aktivnosti za 01-12/2021. godine obavili smo sa 353 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 9.339,50 EUR-a, te dobit po zaposlenom u iznosu od 21.442,09 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 7.178,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 9,8%.

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 -191.334.459,68 kuna odnosno za -46,37%. Vrijednost kapitala je povećana za 60.022.693,97 kuna, dok su obveze smanjene za -251.357.153,65 kuna, odnosno za -43,34%.

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 -201.983.889,15 kuna, dok je vrijednost dugotrajne financijske imovine povećana za 379.600,46 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana za 19.233.744,33 kune, povećane su zalihe za 2.293.734,70 kuna, potraživanja za 1.471.016,32 kune, novčana sredstva za 15.766.412,06 kuna, a smanjena kratkotrajna financijska imovina za -99.818,72 kune i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za -197.600,03 kune.

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), a povećana vrijednost materijalne imovine u pripremi.

U okviru dugotrajne financijske imovine povećana je vrijednost danih zajmova, depozita i sl. i ostale dugotrajne financijske imovine, 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 od kupaca, potraživanja za dane zajmove i depozite i novčana sredstva, a smanjene su zalihe trgovačke robe, potraživanja od zaposlenika, potraživanja od države i drugih institucija, ostala potraživanja, dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe, ostala financijska imovina i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, povećani za 60.022.693,97 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 (glavnina se odnosi na rezerviranja za sudske sporove) su smanjena za -38.181.190,51 kunu, a dugoročne obveze su povećane za 20.354.979,64 kune. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne kredite u iznosu od 43.005.230,47 kuna, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 34.869.394,49 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 11.991.508,37 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 33.484.969,16 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 -227.864.917,97 kuna smanjene su obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama, obveze za predujmove, 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 na 31.12.2021. godine se odnose na: kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 19.372.764,88 kuna, kredit od OTP banke Hrvatska u iznosu od 14.259.930,54 kune, Inetec d.o.o. Zagreb (prijenos tražbine sa PBZ d.d.) u iznosu 11.797.625,26 kuna i dio dugoročnog kredita koji dopijeva u 2022. godini od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 3.909.558,62 kune.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -5.666.024,81 kunu.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za 2021. godinu proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 15.766.412,06 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 14.437.923,94 kune, a isto tako kod investicijskih aktivnosti za 131.186.805,94 kune, dok je kod financijskih aktivnosti došlo do smanjenja novčanih sredstava za -129.858.317,82 kune.

Iako smo početkom poslovne 2021. godine imali poteškoća u održavanju tekuće likvidnosti u drugom dijelu godine Društvo je bilo likvidno prvenstveno zahvaljujući prilivima ostvarenim prodajom dugotrajne imovine (nekretnina koje smo morali prodati sukladno zahtjevima razlučnih vjerovnika). Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi kune 22.602.218,73 kune.

Na kraju 2021. godine Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 19.559.331,04 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 31.12.2021. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

e) Tekuće poslovanje

Prema podacima od 13.01.2022. godine Društvo za narednu 2022. godinu ima ukupno ugovorenih radova u iznosu od 80.733.163,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem iznose 24.649.897,00 kuna.

Trenutno konsolidirano stanje građenja je slijedeće (13.01.2022. godine):

GODIŠNJI PLAN ZA 2021. GODINU - KONSOLIDIRANO	Nije rađen.	0
Ugovori preneseni u 2021. godinu ili u tijeku		
Ukupno ugovoreno	824.403.570,00	
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 01-12/2021. godine	65.032.119,00	
Prelazni radovi za 2022. godinu – Tehnika	80.466.729,00	
Projekti u pripremi	0,00	
Projekti – pred ugovaranjem građenja	24.649.897,00	
Građenje Švedska		
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 01-12/2021. godine	5.295.685,00	
Prelazni radovi za 2022. godinu	266.434,00	
SVEUKUPNO		
Ukupno ugovoreno i pred ugovorom	906.170.437,00	
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 01-12/2021. godine
Prelazni radovi za 2022. godinu
Radovi pred ugovaranjem

70.327.804,00
80.733.163,00
24.649.897,00



Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-12/2021. godine došlo je do znatnog povećanja prihoda i smanjenja gubitka u odnosu na isto razdoblje 2020. godine. Povećanje prihoda i smanjenje gubitka rezultat su efekata financijskog restrukturiranja uključenog u financijske izvještaje (otpis 80% redovnih obveza utvrđenih u predstečajnom postupku St-2481/18), a koje je provedeno nakon što je Rješenje Trgovačkog suda o odobrenju 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 ispravljani izmijenjeni plan restrukturiranja, te je Rješenje o usvajanju predstečajne nagodbe postalo pravomoćno 08. veljače 2022. godine. Podsjećamo, Skupština vjerovnika 31.05.2021. godine prihvatila je izmijenjeni plan restrukturiranja Društva, kojim je između ostalog predviđen otpis obveza od 30% utvrđenog iznosa tražbina. Ostatak obveza od 70% Društvo bi trebalo otplatiti u 16 jednakih tromjesečnih rata s fiksnom kamatnom stopom od 4,5% godišnje, a sa počekom od 12 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Predstečajni sporazum.

Unatoč iskazanom pozitivnom rezultatu, valja istaći da je rezultat poslovanja iz poslovnih aktivnosti, 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, kao i realan porast svih drugih cijena materijala i usluga.

Za promatrani period nastavljene su aktivnosti na preostalim mjerama predviđenim planom restrukturiranja koje bi, uz ugovaranje novih poslova tijekom 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 01-12/2021.

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 31.12.2021. 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 01-12/2021. 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.

