

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2022

do

31.12.2022

Godina:

2022

Kvartal:

4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03275388

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

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

LEI: 747800YME7MV5CNB352

Šifra
ustanove: 1398

Tvrka 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): 315

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

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

Tvrke 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)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Ljiljana Lovrić
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 016301154

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

Revizorsko društvo:
(tvrka revizorskog društva)Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

TEHNIKA d.d.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	160.823.290	143.468.890
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	69.947
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	69.947
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	158.142.997	137.188.613
1. Zemljište	011	81.291.276	79.881.346
2. Građevinski objekti	012	38.162.404	35.069.467
3. Postrojenja i oprema	013	3.236.288	2.586.124
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.324.114	1.202.974
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	366.173	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	33.762.742	18.448.702
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	2.680.293	6.210.330
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	947.263	877.119
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	1.716.135	1.531.130
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	16.895	3.802.081
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	55.147.849	23.662.882
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	13.218.209	9.291.091
1. Sirovine i materijal	039	8.077.401	8.159.667
2. Proizvodnja u tijeku	040	83.314	83.378
3. Gotovi proizvodi	041	4.980.404	933.156
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	77.090	114.890
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	19.541.270	12.309.853
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	16.312.194	9.779.322

4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	15.460	41.033
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.020.676	1.933.781
6. Ostala potraživanja	052	2.192.940	555.717
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	2.829.039	911.451
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	2.587.539	799.296
9. Ostala financijska imovina	062	241.500	112.155
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	19.559.331	1.150.487
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	1.742.778	4.045.985
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	217.713.917	171.177.757
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	-106.358.060	-137.193.966
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	54.652.982	54.632.966
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 rezerve iz preracuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-401.619.184	-339.110.081
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	401.619.184	339.110.081
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	61.568.442	-31.756.551
1. Dobit poslovne godine	087	61.568.442	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	31.756.551
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	18.373.287	10.539.687
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.166.923	1.836.712
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	16.206.364	8.702.975
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	80.387.039	81.095.965
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	33.484.968	29.959.240
7. Obveze za predujmove	104	0	0

8. Obveze prema dobavljačima	105	34.910.563	39.147.262
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	11.991.508	11.989.463
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	214.895.692	208.596.629
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	1.947.309	8.315.680
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	59.052.836	49.389.683
7. Obveze za predujmove	116	1.078.929	957.573
8. Obveze prema dobavljačima	117	48.711.018	55.395.096
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	3.536.227	3.123.870
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	12.688.222	4.474.710
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	87.881.151	86.940.017
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	10.415.959	8.139.442
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	217.713.917	171.177.757
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

u kunama

Obveznik: **TEHNIKA d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodna godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečno	Kumulativ	Tromjesečno
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	305.488.681	44.824.569	168.448.725	51.444.205
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	68.648.948	16.027.615	106.586.896	27.327.268
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	1.257.875	608.348	6.597.364	6.027.681
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	235.581.858	28.188.606	55.264.465	18.089.256
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	229.387.344	55.199.073	190.207.319	61.156.213
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-216.213	128.334	4.042.812	3.928.720
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	59.084.900	21.014.687	98.554.248	31.883.186
a) Troškovi sirovina i materijala	010	13.915.738	1.512.691	17.928.596	1.292.845
b) Troškovi prodane robe	011	157.879	54.092	136.004	88.179
c) Ostali vanjski troškovi	012	45.011.283	19.447.904	80.489.648	30.502.162
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	51.240.261	12.617.787	47.516.198	11.851.704
a) Neto plaće i nadnice	014	31.543.157	7.568.048	29.339.916	7.303.547
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	12.776.443	3.334.045	11.594.139	2.872.149
c) Doprinosi na plaće	016	6.920.661	1.715.694	6.582.143	1.676.008
4. Amortizacija	017	20.749.000	4.913.119	18.996.122	4.604.372
5. Ostali troškovi	018	14.022.793	3.174.270	12.945.938	3.373.087
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	6.698.347	193.474	2.890.648	1.547.611
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	6.698.347	193.474	2.890.648	1.547.611
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	3.897.278	3.588.477	3.284.176	3.284.176
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	-163.394	-163.394	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	837.820	837.820	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	1.049.160	1.049.160	515.919	515.919
f) Druga rezerviranja	028	2.173.692	1.864.891	2.768.257	2.768.257
8. Ostali poslovni rashodi	029	73.910.978	9.568.925	1.977.177	683.357
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	772.209	0	692.971	20.845
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	7	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	209.544	0	589.165	398
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	439.150	0	3.011	2.894
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	123.515	0	100.788	17.553
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	13.353.245	17.687.604	10.690.928	2.531.144
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	48.187	33.751	278.565	34.834
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	12.185.447	4.462.928	9.643.090	2.323.024
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	282.378	197.154	355.908	73.392
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	814.908	12.993.771	69.470	69.470
7. Ostali financijski rashodi	048	22.325	0	343.895	30.424
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNICKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNICKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	306.260.890	44.824.569	169.141.696	51.465.050
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	242.740.589	72.886.677	200.898.247	63.687.357
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	63.520.301	-28.062.108	-31.756.551	-12.222.307
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	63.520.301	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	-28.062.108	-31.756.551	-12.222.307
XII. POREZ NA DOBIT	058	-10.497.426	-10.497.426		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	74.017.727	-17.564.682	-31.756.551	-12.222.307
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	74.017.727	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	-17.564.682	-31.756.551	-12.222.307

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	-12.449.285	-12.449.285	16.446.818	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	16.446.818	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	12.449.285	12.449.285		0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	16.446.818	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	12.449.285	12.449.285	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	51.071.016	-40.511.393		
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	51.071.016	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	40.511.393	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	-10.497.426	-10.497.426	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	61.568.442	-30.013.967	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	61.568.442	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	30.013.967	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	61.568.442	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	61.568.442		0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjena MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	61.568.442	-30.013.967	-31.756.551	-12.222.307
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	-20.016	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	-20.016	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	-20.016	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	2.044	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	-22.060	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	61.568.442	-30.013.967	-31.778.611	-12.222.307
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuća razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	63.520.301	-31.756.551
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-17.763.365	31.194.889
a) Amortizacija	003	20.749.000	18.996.122
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-53.308.257	-261.660
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-721.010	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-567.451	-589.164
e) Rashodi od kamata	007	12.187.075	9.486.857
f) Rezerviranja	008	3.897.278	3.284.176
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	278.558
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	45.756.936	-561.662
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-64.160.587	-14.635.424
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-78.564.793	-11.348.125
b) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih potraživanja	014	-2.583.893	7.805.533
c) Povećanje ili smanjenje zalih	015	-2.262.773	3.927.117
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	19.250.872	-15.019.949
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-18.403.651	-15.197.086
4. Novčani izdaci za kamate	018	-8.463.919	-1.143.013
5. Plaćeni porez na dobit	019	-36.669	-67.593
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-26.904.239	-16.407.692
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	177.842.264	7.542.333
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	201.722	15.048
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	2.172.736
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	178.043.986	9.730.117
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.673.021	-6.265.824
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-416.503	-3.800.234
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-2.089.524	-10.066.058
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	175.954.462	-335.941
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	1.182.412	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	12.424.243
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	1.182.412	12.424.243
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-67.589.369	-14.089.454
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-66.876.854	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-134.466.223	-14.089.454
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-133.283.811	-1.665.211
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	15.766.412	-18.408.844
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	3.792.919	19.559.331
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	19.559.331	1.150.487

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-12/2022. GODINE

1. OPĆI PODACI O DIONIČKOM DRUŠTVU

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

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

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

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

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

1. URED GLAVNOG DIREKTORA

2. PROIZVODNO TEHNIČKI SEKTOR

2.1. RJ Građenje Zagreb

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

3. SEKTOR MARKETING

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

4. EKONOMSKI SEKTOR

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

5. ZAJEDNIČKI POSLOVI

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

Društvo je od 2002. do 31.12.2022. godine osnovalo šesnaest društava kćeri u stopostotnom vlasništvu i to:

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

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

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

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

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

Društvo je u cijelosti privatizirano uz slijedeću vlasničku strukturu kapitala:

Redni broj	Opis pozicija	Broj dionica		Postotak učešća	
		31.12.2021.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2022.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	24.562	23.367	12,97%	12,33%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	45.534	45.403	24,03%	23,97%
3.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	118.395	119.721	62,49%	63,19%
4.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na 31.12.2022. godine dioničko društvo je imalo 315 zaposlenih radnika, od čega su svi radili u tuzemstvu. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske i u Švedskoj.

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

2. TEMELJ ZA IZRADU FINANCIJSKIH 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 01-12/2022.

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

Obračunsko razdoblje na koje se odnose naprijed navedeni financijski izvještaji teče od 01.01. do 31.12.2022. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-12/2022. godine prikazane su u slijedećim točkama.

3.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

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

3.2. Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama

Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama čine sve troškove koji se odnose na fakturiranu realizaciju za 01-12/2022. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.12.2022. godine i iskazane su u Računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

3.4. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovi obveza obračunate su do 31.12.2022. godine i iskazane u Računu dobiti i gubitka kao financijski rashodi.

3.5. Pozitivne i negativne tečajne razlike

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

Isto tako kao pozitivne i negativne tečajne razlike u Računu dobiti i gubitka iskazana su i prepravljena (svođenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 31.12.2022. godine.

3.6. Materijalna imovina

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

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

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

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

3.7. Amortizacija

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

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

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

3.8. Zalihe

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

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

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

3.9. Potraživanja po osnovi prodaje proizvoda i usluga

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

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

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

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-12/2022. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 169.141.696,10 kuna ili 22,45 milijuna EUR-a, što je za 44,77% manje od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 141.357.494,35 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 9.075.140,91 kunu, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 12.761.683,19 kuna, na Zlatno jezero u stečaju d.o.o. Koprivnica 491.756,02 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 2.750.775,65 kuna i na Tehniku Filial Švedska 2.704.845,98 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 168.448.725,56 kuna, te na financijske prihode 692.970,54 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 106.586.896,36 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora i iznos od 61.861.829,20 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, no da njihovo smanjenje nije u korelaciji sa smanjenjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je smanjen za 44,77%, dok su rashodi smanjeni za 17,24%. Za 2022. 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 4.381.597,88 kuna, troškovi energije za 177.686,93 kune, troškovi otpisa sitnog inventara za 176.393,27 kuna, troškovi obrtničkih usluga za 24.280.968,43 kune, troškovi građevinskog rada drugih za 9.704.237,98 kuna, troškovi održavanja osnovnih sredstava za 286.849,08 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 683.829,45 kuna, troškovi reklame i propagande za 15.370,00 kuna, troškovi ostalih komunalnih usluga za 370.541,73 kune, troškovi ostalih prava zaposlenih za 1.032.134,25 kuna i troškovi bolovanja do 42 dana za 372.435,20 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova transportnih usluga za -44.974,90 kuna, troškova vodnog i komunalnog doprinosa za -23.196,04 kune, troškova ostalih obrtničkih usluga za -500.082,00 kune, troškova ostalih ukalkuliranih rezerviranja -613.101,54 kune, troškova amortizacije za -1.752.878,43 kune, naknada troškova radnicima za -144.625,82 kune, neproizvodnih usluga za -367.685,31 kuna, troškova reprezentacije za -37.732,64 kune, troškova osiguranja za -71.315,70 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -1.079.850,85 kuna, troškova usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za -16.080.174,40 kuna, troškova bankovnih usluga i članarina za -126.071,23 kune, ostalih nematerijalnih troškova za -299.707,08 kuna, troškova plaća i doprinosa na bruto plaće za -4.096.498,31 kunu, troškova prodanih proizvoda za -21.874,52 kune i troškova ostalih poslovnih rashoda za -71.933.800,30 kuna. Zalihe nedovršene proizvodnje su smanjene za -4.042.812,08 kuna.

Od poslovanja za 2022. godinu ostvaren je gubitak u iznosu od -31.756.550,79 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine nakon otpisa obveza prema pravomoćnom Rješenju o predstečajnoj nagodbi ostvarena neto dobit u iznosu od 74.017.726,54 kune.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -37.236.657,64 kune, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 1.139.908,60 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 2.320.837,31 kuna, na Zlatno jezero u stečaju d.o.o. Koprivnica -126.419,14 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 1.417.349,28 kuna i na Tehnika Filial Švedska 728.430,80 kuna.

Sve aktivnosti za 2022. godinu obavili smo sa 315 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 5.938,88 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -13.380,38 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 7.560,00 kune i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 5,3%.

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 -46.536.158,99 kuna odnosno za -21,37%. Vrijednost kapitala je smanjena za -30.835.905,05 kuna, dok su obveze smanjene za -15.700.253,94 kune, odnosno za -4,84%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, došlo je do smanjenja dugotrajne materijalne imovine za -20.954.384,35 kuna, dok je povećana vrijednost dugotrajne nematerijalne imovine za 69.946,82 kune i vrijednost dugotrajne financijske imovine za 3.530.037,01 kunu.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -29.181.758,47 kuna, smanjene su zalihe za -3.927.117,35 kuna, potraživanja za -7.231.416,52 kune, kratkotrajna financijska imovina za -1.917.586,85 kuna i novčana sredstva za -18.408.844,32 kune, a povećani su plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 2.303.206,57 kuna.

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

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -30.835.905,05 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i rezerve iz dobiti, smanjena je vrijednost prenesenog gubitka i revalorizacijskih rezervi, a ostvaren je gubitak za 2022 godinu.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove (glavnina se odnosi na rezerviranja za sudske sporove) su smanjena za -7.833.599,56 kuna, a dugoročne obveze su povećane za 708.924,78 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne kredite u iznosu od 29.959.239,01 kuna, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 39.147.262,31 kunu i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 11.989.463,39 kuna.

Obveze za dugoročne kredite se odnose na obvezu za kredit od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 29.959.239,01 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -6.299.062,69 kuna, smanjene su obveze prema bankama, obveze za predujmove, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze, a povećale su se obveze za zajmove i depozite i obveze prema dobavljačima.

Obveze prema bankama na 31.12.2022. godine se odnose na: kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 19.610.555,50 kuna, kredit od OTP banke Hrvatska u iznosu od 14.292.797,62 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 3.688.704,87 kuna.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -2.276.516,48 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za 2022. godinu proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -18.408.844,32 kune.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -16.407.691,69 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (18.996.122,04 kune), smanjenja vrijednosti zaliha (3.964.917,11 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (6.532.871,83 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (1.272.661,01 kuna), povećanja obveza prema dobavljačima (6.684.077,07 kuna), rashoda dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine (611.806,81 kuna) i rashoda od kamata i plaćenih kamata (8.343.844,43 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka tekuće godine (-31.756.550,78 kuna), povećanja potraživanja po danim predujmovima (-37.799,76 kuna), povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-2.303.206,57 kuna), smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-7.833.599,56 kuna), smanjenja obveza za primljene predujmove (-121.355,93 kune), smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (-8.213.511,57 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (-9.697.335,02 kune), smanjenja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (-2.276.516,48 kuna) te prihoda od kamata i naplaćenih kamata (-574.116,32 kune).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -335.941,48 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od prodaje dugotrajne imovine (7.542.333,04 kune), smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (70.144,00 kune), smanjenja potraživanja po danim dugoročnim zajmovima (185.005,07 kuna) i smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim zajmovima (1.917.586,85 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-6.265.824,36 kuna) i povećanja ostalih dugoročnih potraživanja (-3.785.186,08 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za – 1.665.211,15 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja dugoročnih obveza po PSN-u (4.236.699,91 kuna) i smanjenja prenesenog gubitka (940.661,74 kune).

Smanjenje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja revalorizacijskih rezervi (-20.016,00 kuna), smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-3.294.781,67 kuna), smanjenja odgođene porezne obveze (-2.044,98 kuna) i smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (-3.525.730,15 kuna).

Društvo je tijekom 2022. godine bilo likvidno, uz otežano, ali redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, Poreznoj upravi i ostalim vjerovnicima. Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi kune 9.156.818,47 kuna.

Na kraju 2022. godine Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 1.150.486,72 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 31.12.2022. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

e) Tekuće poslovanje

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

Prema podacima od 15.02.2023. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova u iznosu od 312.896.989,00 kuna izvelo 106.917.457,00 kuna, dok prelazni radovi za 2023. godinu iznose 181.979.532,00 kune, a prelazni radovi za 2024. godinu iznose 24.000.000,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem iznose 99.683.922,00 kune, od toga se 64.000.000,00 odnosi na 2023. godinu, a 35.683.922,00 kune na 2024. godinu.

Što se tiče popunjenosti kapaciteta u 2023. godini sa zadovoljstvom možemo potvrditi da Društvo ima dovoljno ugovorenih radova i radova koji su na ugovaranju za punu zaposlenost svih kapaciteta, što bi nam trebalo osigurati iznadprosječnu realizaciju, dostatan cash flow za servisiranje svih tekućih obveza i obveza iz Predstečajne nagodbe i konačno pozitivno poslovanje.

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

Društvo je krenulo sa radom u novom programskom rješenju ODOO i trenutno smo u fazi postizanja njegove pune funkcionalnosti. Vjerujemo da će novi sustav osigurati veću učinkovitost, transparentnost i produktivnost te pojednostaviti i ubrzati poslovne procese i smanjiti administrativni kadar što će donijeti dodatne uštede i indirektno otplatiti trošak uvođenja novog programa.

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

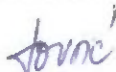
Intenzivno se radi na uvođenju kontrolinga u poslovanje, jer smatramo da je krajnje neophodan i potreban i da će donijeti dodatni impuls pozitivnim trendovima u poslovanju Društva. Funkcija kontrolinga bi trebala poslovanje Društva podići na jednu višu razinu te uz ostale pozitivne trendove ostvariti značajne uštede i smanjenje rizika poslovanja, što je do sada bio jedan od velikih problema i nedostataka. Kroz kontroling planiramo prevenirati negativne pojave u poslovanju i na vrijeme poduzimati potrebne korake u cilju smanjenja troškova i optimizaciju poslovnih rezultata.

Isto tako se intenzivno radi na programu edukacije izrade strateškog i operativnog planiranja koje će biti podloga za strateško opredjeljenje i izbor projekata te mapiranje svih operativnih aktivnosti od Uprave preko izvršnih direktora do svih radnika u procesu proizvodnje. Izrada strateškog plana će nam pomoći da definiramo nišu poslova koje ćemo uspješno realizirati u skladu s našim stručnim i tehničkim mogućnostima uz ostvarenje maksimalnog profita. Izradom operativnog plana ćemo stvoriti pretpostavke za uspješnu realizaciju projekata odabranih kroz strateško planiranje, tj. osigurati će se maksimalna učinkovitost i efikasnost poslovnih aktivnosti.

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

Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.




Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.oec.





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

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



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

Organizacijska jedinica: **Ekonomski sektor - Računovodstvo**

Naš broj: 100(234)/2023

Vaš broj:

Zagreb, 21.2.2023.

Predmet: **MEĐUZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU
DRUŠTVA ZA RAZDOBLJE 1-12/2022
(KONSOLIDIRANO) NEREVIDIRANO**

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 01-12/2022. godine, kao i o planovima i očekivanjima za 2023. godinu.

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 01-12/2022. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 169.141.696,10 kuna ili 22,45 milijuna EUR-a, što je za 44,77% manje od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 141.357.494,35 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 9.075.140,91 kunu, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 12.761.683,19 kuna, na Zlatno jezero u stečaju d.o.o. Koprivnica 491.756,02 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 2.750.775,65 kuna i na Tehniku Filijal Švedska 2.704.845,98 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 168.448.725,56 kuna, te na financijske prihode 692.970,54 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 106.586.896,36 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora i iznos od 61.861.829,20 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, no da njihovo smanjenje nije u korelaciji sa smanjenjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je smanjen za 44,77%, dok su rashodi smanjeni za 17,24%. Za 2022. 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 4.381.597,88 kuna, troškovi energije za 177.686,93 kune, troškovi otpisa sitnog inventara za 176.393,27 kuna, troškovi obrtničkih usluga za 24.280.968,43 kune, troškovi građevinskog rada drugih za 9.704.237,98 kuna,

troškovi održavanja osnovnih sredstava za 286.849,08 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 683.829,45 kuna, troškovi reklame i propagande za 15.370,00 kuna, troškovi ostalih komunalnih usluga za 370.541,73 kune, troškovi ostalih prava zaposlenih za 1.032.134,25 kuna i troškovi bolovanja do 42 dana za 372.435,20 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova transportnih usluga za -44.974,90 kuna, troškova vodnog i komunalnog doprinosa za -23.196,04 kune, troškova ostalih obrtničkih usluga za -500.082,00 kune, troškova ostalih ukalkuliranih rezerviranja -613.101,54 kune, troškova amortizacije za -1.752.878,43 kune, naknada troškova radnicima za -144.625,82 kune, neproizvodnih usluga za -367.685,31 kuna, troškova reprezentacije za -37.732,64 kune, troškova osiguranja za -71.315,70 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -1.079.850,85 kuna, troškova usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za -16.080.174,40 kuna, troškova bankovnih usluga i članarina za -126.071,23 kune, ostalih nematerijalnih troškova za -299.707,08 kuna, troškova plaća i doprinosa na bruto plaće za -4.096.498,31 kunu, troškova prodanih proizvoda za -21.874,52 kune i troškova ostalih poslovnih rashoda za -71.933.800,30 kuna. Zalihe nedovršene proizvodnje su smanjene za -4.042.812,08 kuna.

Od poslovanja za 2022. godinu ostvaren je gubitak u iznosu od -31.756.550,79 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine nakon otpisa obveza prema pravomoćnom Rješenju o predstečajnoj nagodbi ostvarena neto dobit u iznosu od 74.017.726,54 kune.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -37.236.657,64 kune, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 1.139.908,60 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 2.320.837,31 kuna, na Zlatno jezero u stečaju d.o.o. Koprivnica -126.419,14 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 1.417.349,28 kuna i na Tehnika Filial Švedska 728.430,80 kuna.

Sve aktivnosti za 2022. godinu obavili smo sa 315 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 5.938,88 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -13.380,38 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 7.560,00 kune i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 5,3%.

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 -46.536.158,99 kuna odnosno za -21,37%. Vrijednost kapitala je smanjena za -30.835.905,05 kuna, dok su obveze smanjene za -15.700.253,94 kune, odnosno za -4,84%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, došlo je do smanjenja dugotrajne materijalne imovine za -20.954.384,35 kuna, dok je povećana vrijednost dugotrajne nematerijalne imovine za 69.946,82 kune i vrijednost dugotrajne financijske imovine za 3.530.037,01 kunu.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -29.181.758,47 kuna, smanjene su zalihe za -3.927.117,35 kuna, potraživanja za -7.231.416,52 kune, kratkotrajna financijska imovina za -1.917.586,85 kuna i novčana sredstva za -18.408.844,32 kune, a povećani su plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 2.303.206,57 kuna.

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

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -30.835.905,05 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i rezerve iz dobiti, smanjena je vrijednost prenesenog gubitka i revalorizacijskih rezervi, a ostvaren je gubitak za 2022 godinu.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove (glavnina se odnosi na rezerviranja za sudske sporove) su smanjena za -7.833.599,56 kuna, a dugoročne obveze su povećane za 708.924,78 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne kredite u iznosu od 29.959.239,01 kuna, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 39.147.262,31 kunu i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 11.989.463,39 kuna.

Obveze za dugoročne kredite se odnose na obvezu za kredit od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 29.959.239,01 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -6.299.062,69 kuna, smanjene su obveze prema bankama, obveze za predujmove, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze, a povećale su se obveze za zajmove i depozite i obveze prema dobavljačima.

Obveze prema bankama na 31.12.2022. godine se odnose na: kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 19.610.555,50 kuna, kredit od OTP banke Hrvatska u iznosu od 14.292.797,62 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 3.688.704,87 kuna.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -2.276.516,48 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za 2022. godinu proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -18.408.844,32 kune.

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

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -16.407.691,69 kuna, kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -335.941,48 kuna i kod financijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -1.665.211,15 kuna.

Društvo je tijekom 2022. godine bilo likvidno, uz otežano, ali redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, Poreznoj upravi i ostalim vjerovnicima. Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi kune 9.156.818,47 kuna.

Na kraju 2022. godine Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 1.150.486,72 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 31.12.2022. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

e) Tekuće poslovanje

Prema podacima od 15.02.2023. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova u iznosu od 312.896.989,00 kuna izvelo 106.917.457,00 kuna, dok prelazni radovi za 2023. godinu iznose 181.979.532,00 kune, a prelazni radovi za 2024. godinu iznose 24.000.000,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem iznose 99.683.922,00 kune, od toga se 64.000.000,00 odnosi na 2023. godinu, a 35.683.922,00 kune na 2024. godinu.

Trenutno konsolidirano stanje građenja je slijedeće (15.02.2023. godine):

GODIŠNJI PLAN ZA 2022.GODINU - KONSOLIDIRANO	Nije rađen.	0
Ugovori preneseni u 2022. godinu ili u tijeku		
Ukupno ugovoreno	1.054.796.630,00	
Od toga realizirano do 31.12.2019. godine	605.998.686,00	
Od toga realizirano do 31.12.2020. godine	72.906.036,00	
Od toga realizirano do 31.12.2021. godine	65.032.119,00	
Od toga realizirano za 01-12/2022. godine	104.880.257,00	
Prelazni radovi za 2023. godinu – Tehnika	181.979.532,00	
Prelazni radovi za 2024. godinu – Tehnika	24.000.000,00	
Projekti – pred ugovaranjem građenja (MUP Petrinjska, MUP Bauerova, Građevinski fakultet)	99.683.922,00	
Građenje Švedska		
Ugovori preneseni u 2022. godinu	58.887.736,00	
Od toga realizirano do 31.12.2019. godine	45.456.063,00	
Od toga realizirano do 31.12.2020. godine	6.098.788,00	
Od toga realizirano do 31.12.2021. godine	5.295.685,00	
Od toga realizirano za 01-12/2022. godine	2.037.200,00	
Prelazni radovi za 2023. godinu	0,00	
SVEUKUPNO		
Ukupno ugovoreno i pred ugovorom	1.213.368.288,00	

Od toga realizirano do 31.12.2019. godine	651.454.749,00	
Od toga realizirano do 31.12.2020. godine	79.004.824,00	
Od toga realizirano do 31.12.2021. godine	70.327.804,00	
Od toga realizirano za 01-12/2022. godine	106.917.457,00	
Prelazni radovi za 2023. godinu	181.979.532,00	
Prelazni radovi za 2024. godinu	24.000.000,00	
Radovi pred ugovaranjem	99.683.922,00	

Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-12/2022. godine došlo je do povećanja prihoda i smanjenja gubitka u odnosu na isto razdoblje 2021. godine (kad isključimo utjecaj PSN-a). Iskazani negativan rezultat posljedica je nedovoljne popunjenosti kapaciteta, zbog nedostatka ugovorenih radova, a kojih je ugovaranje izostalo zbog nemogućnosti dobivanja bankovnih garancija za nuđenje, za avanse, za dobro izvršenje posla i za garantni period (činidbene garancije). Isto tako na poslovanje Društva negativno utječe nedostatak proizvodnih radnika i drastičan rast cijena građevinskog materijala, kao i realan porast svih drugih cijena materijala, energije i usluga, a koje troškove porasta cijena nismo uspjeli naplatiti od Investitora, radi ugovornih odredbi.

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

Društvo je krenulo sa radom u novom programskom rješenju ODOO i trenutno smo u fazi postizanja njegove pune funkcionalnosti. Vjerujemo da će novi sustav osigurati veću učinkovitost, transparentnost i produktivnost te pojednostaviti i ubrzati poslovne procese i smanjiti administrativni kadar što će donijeti dodatne uštede i indirektno otplatiti trošak uvođenja novog programa.

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

Intenzivno se radi na uvođenju kontrolinga u poslovanje, jer smatramo da je krajnje neophodan i potreban i da će donijeti dodatni impuls pozitivnim trendovima u poslovanju Društva. Funkcija kontrolinga bi trebala poslovanje Društva podići na jednu višu razinu te uz ostale pozitivne trendove ostvariti značajne uštede i smanjenje rizika poslovanja, što je do sada bio jedan od velikih problema i nedostataka. Kroz kontroling planiramo prevenirati negativne pojave u poslovanju i na vrijeme poduzimati potrebne korake u cilju smanjenja troškova i optimizaciju poslovnih rezultata.

Isto tako se intenzivno radi na programu edukacije izrade strateškog i operativnog planiranja koje će biti podloga za strateško opredjeljenje i izbor projekata te mapiranje svih operativnih aktivnosti od Uprave preko izvršnih direktora do svih radnika u procesu proizvodnje. Izrada strateškog plana će nam pomoći da definiramo nišu poslova koje ćemo uspješno realizirati u skladu s našim stručnim i tehničkim mogućnostima uz ostvarenje maksimalnog profita. Izradom operativnog plana ćemo stvoriti pretpostavke za uspješnu realizaciju projekata odabranih kroz strateško planiranje, tj. osigurat će se maksimalna učinkovitost i efikasnost poslovnih aktivnosti.

U financijskim izvještajima za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022. godine primjenjivane su iste računovodstvene politike kao i u godišnjim financijskim izvještajima za 2021. godinu.

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

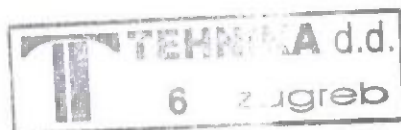
Unatoč tome, Uprava Društva izjavljuje da je moguć neizravan utjecaj na poslovanje Grupe zbog povećanja cijena energenata, ubrzanja inflacije, nedostatka robe na tržištu. Grupa prati razvoj događaja i poduzimat će sve potrebne mjere za ublažavanje navedenih rizika na poslovanje.

Što se tiče popunjenosti kapaciteta u 2023. godini sa zadovoljstvom možemo potvrditi da Društvo ima dovoljno ugovorenih radova i radova koji su na ugovaranju za punu zaposlenost svih kapaciteta, što bi nam trebalo osigurati iznadprosječnu realizaciju, dostatan cash flow za servisiranje svih tekućih obveza i obveza iz Predstečajne nagodbe i konačno pozitivno poslovanje.

Trenutni nedostatak radne snage pokušavamo riješiti preko agencijskih radnika građevinske struke, kojih za sada ima dovoljno, a poduzimaju se i dodatne aktivnosti na pronalaženju najboljih i najoptimalnijih rješenja po pitanju pronalaženja proizvodnih radnika.

Za sada Društvo uredno servisira obveze iz tekućeg poslovanja i imamo potpuno povjerenje dobavljača i podizvođača što nam daje za pravo na planiranje optimistične budućnosti.

S poštovanjem!



Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb
www.tehnika.hr

Konsolidirano

Zagreb, 15.02.2023.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-12/2022.

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20 i 47/20) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) za poslovanje od 01.01. do 31.12.2022. godine pripremljeni i izrađeni u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“) i hrvatskim zakonskim propisima, tako da daju objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Grupe za razdoblje 01-12/2022. godine.

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju slijedeće:

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

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

Potpisali u ime Društva:

Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.



Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.oec.