

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2024

do

31.3.2024

Godina:

2024

Kvartal:

1

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

Tvrtka izdavatelja: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA274

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

Internet adresa: www.tehnika.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 304

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Ljiljana Lovrić

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01630154

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

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)



lovric

BILANCA
stanje na dan 31.03.2024.

u eurima

Obveznik: TEHNIKA d.d. (MATICA)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	13.324.292	13.249.584
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	9.895	9.284
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	9.895	9.284
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	12.957.384	12.883.363
1. Zemljište	011	5.228.917	5.228.917
2. Građevinski objekti	012	6.492.172	6.394.179
3. Postrojenja i oprema	013	548.843	596.580
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	595.087	571.322
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	92.365	92.365
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	357.013	356.937
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	5.309	5.309
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	135.753	135.753
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	109.854	109.854
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	106.097	106.021
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
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	10.329.733	10.792.046
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.941.506	1.849.789
1. Sirovine i materijal	039	1.807.851	1.658.431
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	121.193	121.080
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	12.462	70.278
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	6.130.351	7.357.014
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.537	1.288
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	5.506.906	6.786.559
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	3.282	4.707
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	64.288	53.715
6. Ostala potraživanja	052	554.338	510.745

III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	1.454.088	1.493.824
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	116.343	116.343
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	337.745	377.481
9. Ostala financijska imovina	062	1.000.000	1.000.000
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	803.788	91.419
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	814.866	294.095
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	24.468.891	24.335.725
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	-12.911.453	-12.499.835
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	22.545.740	22.545.740
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	1.131.555	1.131.555
1. Zakonske rezerve	071	1.131.555	1.131.555
2. Rezerve za vlastite dionice	072	395.923	395.923
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-395.923	-395.923
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	3.445.468	3.445.468
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Recajne razlike iz prebacana inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-41.318.663	-40.022.072
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	41.318.663	40.022.072
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	1.284.447	399.474
1. Dobit poslovne godine	087	1.284.447	399.474
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.268.142	1.268.142
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	249.158	249.158
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.018.984	1.018.984
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	8.912.763	9.564.838
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	1.052.336	1.052.336
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	1.875.732	2.528.232
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	1.943.372	1.943.372
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	0	0
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	3.285.417	3.284.992
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	755.906	755.906

D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	24.702.391	23.975.553
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	77.398	97.791
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	1.497.409	1.435.507
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	1.972.369	1.611.085
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	6.065.562	6.065.562
7. Obveze za predujmove	116	839.857	99.680
8. Obveze prema dobavljačima	117	4.515.551	4.582.840
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	528.292	515.181
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	533.173	577.484
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	8.672.780	8.990.423
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	2.497.048	2.027.027
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	24.468.891	24.335.725
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024 do 31.03.2024

u eurima

Obveznik: TEHNIKA d.d (MATICA)

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	12.584.258	12.584.258	7.949.698	7.949.698
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	4.064.509	4.064.509	7.157.427	7.157.427
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	3.321	3.321	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	2.949	2.949
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	8.516.428	8.516.428	789.322	789.322
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	10.486.825	10.486.825	7.175.699	7.175.699
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	113	113
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	2.726.652	2.726.652	4.525.820	4.525.820
a) Troškovi sirovina i materijala	010	515.875	515.875	650.935	650.935
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	2.210.777	2.210.777	3.874.885	3.874.885
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	1.575.456	1.575.456	1.916.510	1.916.510
a) Neto plaće i nadnice	014	961.273	961.273	1.180.467	1.180.467
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	391.050	391.050	464.223	464.223
c) Doprinosi na plaće	016	223.133	223.133	271.820	271.820
4. Amortizacija	017	115.805	115.805	113.902	113.902
5. Ostali troškovi	018	687.462	687.462	556.003	556.003
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	23.708	23.708
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	23.708	23.708
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	5.381.450	5.381.450	39.643	39.643
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	0	0	2.270	2.270
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	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	0	0	2.270	2.270
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	322.913	322.913	376.795	376.795
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	6.658	6.658	22.161	22.161
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	12.795	12.795
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	315.847	315.847	339.844	339.844
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	21	21
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	408	408	1.974	1.974
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	12.584.258	12.584.258	7.951.968	7.951.968
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	10.809.738	10.809.738	7.552.494	7.552.494
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	1.774.520	1.774.520	399.474	399.474
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	1.774.520	1.774.520	399.474	399.474
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	1.774.520	1.774.520	399.474	399.474
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	1.774.520	1.774.520	399.474	399.474
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0

2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	1.774.520	1.774.520	399.474	399.474
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobiti/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	-654.170	-654.170	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti teminskih elemenata teminskih 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	654.170	654.170	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	2.428.690	2.428.690	399.474	399.474
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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 01.01.2024. do 31.03.2024.

u eurima

Obveznik: TEHNIKA d.d. (MATICA)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuce razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	1.774.520	399.474
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2.850.162	660.732
a) Amortizacija	003	113.805	113.902
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	2.425.294	184.824
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	311.063	362.006
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	4.624.682	1.060.206
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-6.453.246	-1.951.341
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-2.736.642	-718.313
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-2.988.226	-1.284.478
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	155.083	91.717
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-883.461	-40.267
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-1.828.564	-891.135
4. Novčani izdaci za kamate	018	-951.687	-9.246
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-2.780.251	-900.381
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	7.804.440	220.125
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	2.269
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	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	7.804.440	222.394
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-35.237	-75.273
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	-2.761.236	-262.043
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-2.796.473	-337.316
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	5.007.967	-114.922
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	110.000	652.500
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	4.388.088	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	4.498.088	652.500
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-106.178	-275.201
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	-4.290.651	-74.365
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-4.396.829	-349.566
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	101.259	302.934
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	2.328.975	-712.369
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	128.887	803.788
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	2.457.862	91.419

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE – TFI

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Tehnika d.d.- matica

OIB: 73037001250

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024. – 31.03.2024.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

Financijski izvještaji Tehnike d.d. (Matica) sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koje je usvojila Europska unija (MSFI). Značajni poslovni događaji i transakcije u promatranom razdoblju koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima objašnjeni su u pdf dokumentu – Međuizvještaj posloводства za I-III 2024. godine koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama Tehnika d.d. www.tehnika.hr, na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. i dostavljen Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumjevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje

Pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima omogućen je na službenoj web stranici Društva www.tehnika.hr, na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. i dostavljeni su Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A(a) MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblje tijekom godine)

Financijski izvještaji pripremljeni su temeljem ažuriranih računovodstvenih politika.

- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

Tehnika d.d. ne obavlja djelatnost sezonske prirode. Društvo aktivno posluje tijekom cijele godine.

- e) ostale objave koje propisuje MRS 34 – Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine

Imovina s pravom korištenja iskazana je unutar dugotrajne materijalne imovine prema vrsti imovine, dok se obveze po osnovi najma iskazuju unutar dugoročnih i kratkoročnih obveza za zajmove, depozite i sl. Obveze za kamate po kreditima iskazane su unutar ostalih kratkoročnih obveza.

- f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i slijedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, država osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

PODACI O MATIČNOM DRUŠTVU:

Naziv izdavatelja: Tehnika d.d.

Sjedište: Ulica grada Vukovara 274, 10000 Zagreb

Pravni oblik: dioničko društvo

Država osnivanja: Republika Hrvatska

MBS: 080034838

OIB: 73037001250

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

Usvojene računovodstvene politike se nisu mijenjale u odnosu na prethodno razdoblje.

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

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

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

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

Tehnika d.d. u izvještajnom razdoblju 01.01. – 31.03.2024. godine ostvarila je neto prihode od prodaje u iznosu od 7.157 tisuća eura (u razdoblju 01.01.-31.03.2023. godine 4.065 tisuća eura).

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

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

6. prosječan broj zaposlenih tijekom idućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju 01.01.-31.03.2024. godine iznosi 304 zaposlenika.

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

Tehnika d.d. nije kapitalizirala trošak plaća tijekom izvještajnog razdoblja.

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

Nisu priznata navedena rezerviranja u promatranom razdoblju.

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

Društvo nema sudjelujućih interesa.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Navedeni izvještaji nisu dostupni.

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

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

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

Tehnika d.d. nema značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci.

Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.



Član Uprave:

Tomislav Bronić, dipl.oec.

Predsjednik Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

Organizacijska jedinica: **Ekonomski sektor - Racunovodstvo**

Naš broj: 268(521)/2024

Vaš broj:

Zagreb, 23.4.2024.

Predmet: **MEĐUZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU
DRUŠTVA (MATICA) ZA PERIOD
01-03/2024. GODINE**

Uz naš osvrt i komentar o poslovanju Društva na stranicama Burze i Hanfe objavljeni su temeljni financijski izvještaji (Bilanca, Račun dobiti i gubitka, Izvještaj o novčanom tijeku, Izvještaj o promjenama kapitala, Bilješke uz temeljne financijska izvješća, Izjava Uprave o odgovornosti za financijske izvještaje) za Maticu i konsolidirano. Podaci iz financijskih izvještaja detaljnije su obrađeni i komentirani u Međuzvješću Uprave za grupu tako da se isti neće ponavljati i za maticu.

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-03/2024. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 7.951.968 €, što je za 36,81% manje od prihoda prethodne godine. Većina ukupnog prihoda se odnosi na prihode od prodaje (7.157.427 €).

Od poslovanja Matice za prva tri mjeseca 2024. godine ostvarena je bruto dobit (dobit prije oporezivanja) u iznosu od 399.474,00 € i to najvećim dijelom zbog povećane realizacije iz osnovne djelatnosti, koja je veća za 76,10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ovo je pokazatelj da je društvo na dobrom putu i da provodi korake i mjere koje vode prema pozitivnim trendovima poslovanja, rastu ukupnih prihoda te pozitivnoj operativnoj i neto dobiti.

Iz bilančnih podataka je vidljivo da je došlo do smanjenja sredstava (aktive) i povećanja pozicija kapitala i rezervi, dugoročnih obveza i odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja, a rezerviranja i kratkoročne obveze su smanjene.

Gledano po pozicijama aktive vidljivo je da je došlo do značajnih promjena u strukturi Bilance. U aktivi je smanjena pozicije dugotrajne imovine i plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda, a povećana pozicija kratkotrajne imovine.

U pasivi su povećane pozicije kapitala i rezervi i dugoročnih obveza, a pozicije kratkoročnih obveza i odgođenog plaćanja troškova i prihod budućeg razdoblja su se smanjile, dok je pozicija rezerviranja ostala nepromijenjena.

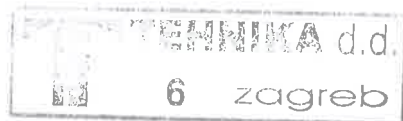
Društvo je tijekom prva tri mjeseca 2024. godine bilo likvidno, uz redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, Poreznoj upravi i ostalim vjerovnicima.

U posljednjih nekoliko godina Društvo provodi mjere i aktivnosti na operativnom i financijskom restrukturiranju poslovanja (smanjenje broja neproizvodnih i povećanje broja proizvodnih radnika, poboljšanje organizacije rada i smanjenje troškova poslovanja), koji bi uz ugovaranje novih poslova poslovanje Društva trebalo stabilizirati i učiniti profitabilnim.

Trenutno imamo punu zaposlenost kapaciteta, a s obzirom na potražnju za građevinskim radovima takvu uposlenost očekujemo i u narednim godinama.

Kao dio dugoročne transformacije poslovanja započeli smo suradnju sa Kaizen institutom projekt optimizacije poslovnih procesa, paralelno nastavljamo rad na svim drugim započetim procesima, na rebrandingu i repozicioniranju TEHNIKE na tržištu, daljnju implementaciju politike unaprijeđenja okolišnih, društvenih i upravljačkih čimbenika (ESG) te ugovaranja daljnjih novih poslova koji će osigurati punu zaposlenost svih kapaciteta Društva i pozitivno poslovanje.

S poštovanjem!



Član Uprave:

Tomislav Bronić, dipl.oec.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Tomislav Bronić".

Predsjednik Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Bojan Horvačić".

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-03/2024.

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20 i 47/20) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Društvo“) za poslovanje od 01.01. do 31.03.2024. godine pripremljeni i izrađeni u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“) i hrvatskim zakonskim propisima, tako da daju objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za razdoblje 01-03/2024. godine.

Nakon provedenih istraživanja Uprava razumno očekuje da Društvo 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 Društvo nastaviti poslovati nije primjerena.

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

Potpisali u ime Društva:

Direktor računovodstva:

Ljiljana Lovrić, dipl.oec.



Član Uprave:

Tomislav Bronić, dipl.oec.



Predsjednik Uprave:

Bojan Horvačić, dipl.oec.