

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2025

do

30.9.2025

Godina:

2025

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03275388

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080034838

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

73037001250

LEI:

747800YME7MV5CNB352

Šifra
ustanove:

1398

Tvrtka izdavatelja: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj:

ULICA GRADA VUKOVARA274

Adresa e-pošte:

ljiljana.lovric@tehnika.hr

Internet adresa:

www.tehnika.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

272

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.

KOPRIVNICA

2097892

TEHNIKA DS d.o.o.

ZAGREB

2835169

TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o.

ZAGREB

4590236

TEHNIKA FILIAL

MOLNDAL, KRALJEVINA ŠVEDSKA

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka 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:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

Ljiljana

Ljiljana

tehnika
ZAGREB
d.d.

BILANCA
stanje na dan 30.09.2025.

u eurima

Obveznik: TEHNIKA d.d. (KONSOLIDIRANO)

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	14.488.893	14.314.955
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	13.981	53.786
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	8.955	53.786
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	5.026	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	14.274.327	11.650.781
1. Zemljište	011	6.878.225	4.641.225
2. Građevinski objekti	012	6.192.563	5.111.875
3. Postrojenja i oprema	013	543.818	621.692
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	593.596	1.163.881
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	66.125	112.108
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	200.585	2.610.388
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	99.381	2.569.381
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	41.104	41.007
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	60.100	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	9.861.600	7.317.988
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.034.497	2.047.280
1. Sirovine i materijal	039	1.890.099	1.884.266
2. Proizvodnja u tijeku	040	11.066	11.066
3. Gotovi proizvodi	041	119.880	130.053
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	13.452	21.895
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	5.341.656	4.309.167
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	3.822.555	3.332.449
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	3.881	2.101
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	134.776	149.117
6. Ostala potraživanja	052	1.380.446	825.500

III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	236.448	71.223
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	236.448	71.223
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	2.248.997	890.318
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	1.288.470	283.222
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	25.638.963	21.916.165
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	-16.528.465	-17.963.029
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	4.848.138	3.251.182
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. Razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-42.093.720	-43.105.918
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	42.093.720	43.105.918
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-2.960.178	-1.785.588
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	2.960.178	1.785.588
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.279.877	1.165.217
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	241.725	241.725
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.038.152	923.492
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	7.893.520	10.000.720
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	1.452.258	1.839.484
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	3.063.435	5.134.436
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	2.314.018	2.313.287
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	1.063.809	713.513

D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	28.672.369	25.385.201
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	2.541.358	1.616.651
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	6.553.538	4.281.269
7. Obveze za predujmove	116	98.924	29.834
8. Obveze prema dobavljačima	117	8.753.193	9.117.009
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	485.637	538.270
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	312.484	323.647
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	9.927.235	9.478.521
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	4.321.662	3.328.056
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	25.638.963	21.916.165
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2025 do 30.09.2025.

u eurima

Obveznik: TEHNIKA d.d. (KONSOLIDIRANO)

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	25.011.767	6.504.087	24.366.718	7.324.891
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	19.854.705	5.774.798	17.470.848	6.161.037
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	5.157.062	729.289	6.895.870	1.163.854
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	23.954.416	6.869.787	24.941.060	7.971.960
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	1.154	583	86	86
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	15.167.557	3.845.710	13.357.043	4.899.833
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.995.861	585.124	1.486.960	676.458
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	13.171.696	3.260.586	11.870.083	4.223.375
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	5.915.164	1.962.976	5.783.344	1.882.539
a) Neto plaće i nadnice	014	3.681.916	1.240.807	4.015.485	1.145.041
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.418.222	457.890	989.288	484.588
c) Doprinosi na plaće	016	815.026	264.279	778.571	252.910
4. Amortizacija	017	973.277	309.933	370.891	115.329
5. Ostali troškovi	018	1.775.278	741.866	1.927.805	804.559
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	26.508	1.923	41.720	37.993
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	26.508	1.923	41.720	37.993
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	210.239	210.239
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	210.239	210.239
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	95.478	6.796	3.249.932	21.382
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	19.409	6.747	2.193	21
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	8.244	5.646	2.193	21
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	128	128	0	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	11.037	973	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.327.301	429.500	1.213.439	531.456
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	5.415	0	96	17
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.315.669	428.375	1.213.229	531.439
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	34	12	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	6.183	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	1.113	114	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM 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 SUDJELUJUCIM 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	25.031.176	6.510.834	24.368.911	7.324.912
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	25.281.717	7.299.287	26.154.499	8.503.416
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-250.541	-788.453	-1.785.588	-1.178.504
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-250.541	-788.453	-1.785.588	-1.178.504
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-250.541	-788.453	-1.785.588	-1.178.504
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-250.541	-788.453	-1.785.588	-1.178.504
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznik 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 065)	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	-250.541	-788.453	-1.785.588	-1.178.504
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	0	0	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 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	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-250.541	-788.453	-1.785.588	-1.178.504
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-250.541	-788.453	-1.785.588	-1.178.504
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-250.541	-788.453	-1.785.588	-1.178.504
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2025. do 30.09.2025.

u eurima

Obveznik: TEHNIKA d.d (KONSOLIDIRANO)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuća razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-250.541	-1.785.588
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	3.524.963	1.605.382
a) Amortizacija	003	973.277	370.891
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	1.244.261	23.455
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-8.244	-2.193
e) Rashodi od kamata	007	1.315.669	1.213.229
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	3.274.422	-180.206
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-191.965	-288.359
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-661.564	-1.207.242
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	937.893	1.022.710
c) Povećanje ili smanjenje залиha	015	53.236	-4.341
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-521.530	-99.486
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	3.082.457	-468.565
4. Novčani izdaci za kamate	018	-151.082	-96.181
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	2.931.375	-564.746
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	242.125	3.214.316
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	9.421	0
3. Novčani primici od kamata	023	13.010	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	221.954	225.422
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	486.510	3.439.738
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-142.600	-1.024.919
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	-2.470.000
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-1.922.490	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-2.065.090	-3.494.919
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-1.578.580	-55.181
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	194.066	2.071.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	387.226
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	194.066	2.458.226
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	-3.196.975
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	-610.666	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-416.600	-3
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-1.027.266	-3.196.978
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-833.200	-738.752
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	519.595	-1.358.679
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	2.245.106	2.248.997
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	2.764.701	890.318

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju ____ do ____

u eurima

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	0	0
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	0	0
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	0	0
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	0	0
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0

D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0	0

[illegible]

tehnika

Dioničko društvo za
graditeljstvo, inženjering,
proizvodnju i trgovinu

Joint-stock company for building
construction, engineering,
production & trade

Ulica grada Vukovara 274, 10000 Zagreb
+385 (0) 1 6301 111 — fax +385 (0) 1 6187 696
www.tehnika.hr — tehnika@tehnika.hr

ORGANIZACIJSKA
JEDINICA

RAČUNOVODSTVO

NAŠ BROJ

26(933)/2025

VAŠ BROJ

ZAGREB

27.10.2025.

PREDMET

MEĐUIZVJEŠĆE DIREKTORA O POSLOVANJU TEHNIKA
D.D. (GRUPA) ZA RAZDOBLJE 01-09/2025. GODINE

Opći podaci o dioničkom društvu

TEHNIKA d.d. je hrvatsko i zagrebačko poduzeće, osnovano 1947. godine u Zagrebu, te je kroz svoje razdoblje poslovanja dulje od 75 godina na području Grada Zagreba, Republike Hrvatske i inozemstva (Alžir, Njemačka, Rusija, Sudan, BiH, Srbija, Švedska...) izgradila čitav niz iznimno važnih objekata gospodarske, stambene, infrastrukturne, sakralne i svih ostalih namjena, bez kojih, slobodno možemo to reći, vizura našeg glavnog grada i naše zemlje nebi izgledala ista. 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 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

TEHNIKA D.D.

UPISANA U SUDSKI REGISTAR TRGOVAČKOG SUDA U ZAGREBU 080034838

MB 32 75 388 — OIB 73037001250 — IBAN HR8723600001101226612 KOD ZAGREBAČKE BANKE D.D.

DIREKTOR: MARIN ŠTENGLIN, PREDSEDNIK NADZORNOG ODBORA: PROF.DR.SC. DAVOR FILIPOVIĆ

TEMELJNI KAPITAL: 22,545,740,00 EUR UPLAĆEN U CJELOSTI

UKUPAN BROJ REDOVNIH DIONICA SERIJE A: 189.460 PO 119,00 EUR

od 1992. godine organizirana kao jedinstveno dioničko društvo sa četiri sektora, koji su podijeljeni na organizacijske cjeline, od radnih jedinica i pogona do gradilišta.

Društvo je od 2002. do 30.09.2025. godine osnovalo šesnaest društava kćeri u stopostotnom vlasništvu, a do danas su ostala aktivna slijedeća društva:

- Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica
- Tehnika DS d.o.o. Dugo Selo
- Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb

Društvo je u cijelosti privatizirano uz slijedeću vlasničku strukturu kapitala:

Redni broj	Opis pozicija	Broj dionica		Postotak učešća	
		31.12.2024.	30.09.2025.	31.12.2024.	30.09.2025.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	21.924	4.377	11,57%	2,31%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	45.545	26.644	24,04%	14,06%
3.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	121.022	157.470	63,88%	83,12%
4.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na 30.09.2025. godine dioničko društvo je imalo 272 zaposlena radnika, od čega su svi radili u tuzemstvu.

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

U nastavku su navedeni i obrazloženi najznačajniji podaci iz Računa dobiti i gubitka, Balance i ostalih aktivnosti Društva za devet mjeseci 2025. godine i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Grupa TEHNIKA Zagreb je za devet mjeseci 2025. godine na konsolidiranoj razini ostvarila 24.368.911,14 € ukupnih prihoda koji su manji za 2,65% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada je bilo ostvareno 25.031.175,68 € ukupnih prihoda.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 22.664.665,40 €, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 1.702.344,31 €, na Tehniku DS d.o.o. Dugo Selo 1.900,62 € i na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 0,81 €.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 24.366.718,28 € te na financijske prihode 2.192,86 €.

Prihodi od prodaje, koji za devet mjeseci 2025. godine iznose 17.470.848,07 €, manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 12,01%. Udio prihoda od prodaje u ukupnim prihodima iznosi 71,69% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 79,32%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 6.895.870,21 € veći su za 33,72% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim prihodima iznosi 28,30%, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 20,60%.

Kao što je vidljivo iz gore navedenog udio prihoda od prodaje u ukupnim prihodima pokazuje smjer orijentiranosti društva na tržište i prodaju kao glavnom izvoru prihoda, koji će se u narednom periodu još više povećavati s obzirom na očekivani porast broja projekata i iznosa realizacije po istima.

Materijalni troškovi iznose 13.357.043,02 € te su za 11,94% manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima iznosi 53,55% dok su godinu ranije iznosili 63,32%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjili za 2,23% i iznose 5.783.344,24 €. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 22,11% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 23,40%. Do smanjenja troškova zaposlenih je došlo radi smanjenja broja zaposlenih kao rezultat daljnjih mjera restrukturiranja i zbrinjavanja neproizvodnih radnika i viškova radnika na određenim pozicijama.

Financijski prihodi iznose 2.192,86 € i manji su za 17.216,28 €, odnosno 88,70% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Financijski rashodi iznose 1.213.438,57 € i manji su za -113.862,44 €, odnosno 8,58% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je rezultat smanjenja stope zakonske zatezne kamate od 01.01.2025. godine koja za period 01.01.2025. do 30.06.2025 godine iznosi 11,15% dok je prethodne godine od 01.01. do 30.06.2024 iznosila 12,50% a od 01.07.2025. godine visina stope zatezne kamate dodatno je smanjena na 10,15% dok je za isto razdoblje prethodne godine bila 12,25%, te sporazumno riješenih obveza prema razlučnom vjerovniku OTP banka d.d. Split zaključno sa 30.04.2025. godine, prema kojem više nemamo obvezu obračunavanja i iskazivanja obveza za zatezne kamate koje su mjesečno iznosile 18.617,00 €, odnosno godišnje 223.404,00 €.

Njihov udio u ukupnim rashodima je 4,65%. Financijski rashodi uglavnom se odnose na rashode s naslova zateznih kamata prema **razlučnim vjerovnicima** (banke) na Tehnika d.d., a kod Tehnika SPV d.o.o. na redovne kamate po kreditu banke koja je financirala izgradnju Gimnazije u Koprivnici (Addiko bank d.d. Zagreb). Ostale firme kćeri nisu imale financijskih rashoda. Obveze za kamate prema razlučnim vjerovnicima se knjiže na troškove, ali se ne plaćaju jer će iste biti naplaćene prodajom imovine (nekretnina) koju razlučni vjerovnici imaju založenu u svoju korist na ime osiguranja naplate svojih potraživanja i to u slučaju ako založena imovina bude prodana za veći iznos od iznosa potraživanja razlučnih vjerovnika, u suprotnom razlučni vjerovnici će morati otpisati nenaplaćene kamate nakon završetka ovršnog postupka a iste iznose TEHNIKA će knjižiti kao izvanredan prihod.

Društvo je za devet mjeseci 2025. godine ostvarilo gubitak u iznosu od 1.785.587,67 €, dok je u istom razdoblju prethodne godine bio ostvaren gubitak u iznosu od 250.540,98 €.

Sve aktivnosti za devet mjeseci 2025. godine obavili smo sa 272 **zaposlenika** (stanje na dan 30.09.2025. godine) i ostvarili ukupan prihod po zaposlenom 89.591,59€, te gubitak po zaposlenom u iznosu od 6.564,66 €.

Najznačajniji pokazatelji poslovanja **Grupe TEHNIKA** iskazani na izvještajni datum (30.09.2025) i usporedba s istim datumom prošle godine (30.09.2024):

Redni broj	OPIS POZICIJA	30.09.2024.	30.09.2025.
1	2	3	4
1.	Prihodi iz poslovne djelatnosti	25.011.766,54	24.366.718,28
2.	Rashodi iz poslovne djelatnosti (bez amortizacije)	22.981.139,12	24.570.168,95
3.	EBITDA	2.030.627,42	-203.450,67
4.	Amortizacija	973.276,53	370.891,29
5.	EBIT	1.057.350,89	-574.341,96
6.	Financijski prihodi	19.409,14	2.192,86.
7.	Financijski rashodi	1.327.301,01	1.213.438,57

8.	Bruto dobit/gubitak iz financijskih aktivnosti	-1.307.891,87	-1.211.245,71
9.	BRUTO DOBIT - GUBITAK	-250.540,98	-1.785.587,67
10.	POREZ NA DOBIT	0,00	0,00
11.	NETO DOBIT - GUBITAK	-250.540,98	-1.785.587,67

Iz gornjeg prikaza nažalost vidljiv je negativan trend u rezultatima poslovanja kod izračuna EBITDA i ukupnih financijskih rezultata radi nedostatka posla u prvoj polovici godine, a u nastavku 2025. godine očekujemo povećanje prihoda, rast EBITDA-e i ukupnih financijskih pokazatelja, s obzirom na novougovorene projekte i projekte koje imamo u završnom nuđenju čije ugovaranje se uskoro očekuje, a i s obzirom na činjenicu dolaska novog strateškog partnera koji je najavio realizaciju značajnih projekata iz njihovog portfelja, te sukladno povećanju prihoda očekujemo i pozitivnu EBITDA-u, a nadamo se i pozitivnom ukupnom rezultatu s obzirom da je u planu rješavanje duga prema razlučnim vjerovnicima kroz prodaju imovine ili otkupe njihovih potraživanja po diskontnim cijenama te sukladno tome prestanak obračunavanja i knjiženja ogromnih zateznih kamata s osnove razlučnog duga, koji se ne plaća iz redovnog poslovanja, ali opterećuje rezultate poslovanja i založenu imovinu iz koje se razlučni dug treba naplatiti. U tijeku je i rješavanje obveza prema društvima kćerima te su tijekom trećeg kvartala sve obveze prema društvu TEHNIKA DS d.o.o. u cijelosti zatvorene, a obveze prema ostala dva društva kćeri TEHNIKA SPV d.o.o. i TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o. ćemo rješavati u narednom periodu.

Također je u planu prijevremeno podmirenje svih obveza prema redovnim vjerovnicima iz predstečaja uz određeni diskont s obzirom na prijevremenu isplatu ostatka duga. Trenutne obveze iz predstečaja prema redovnim vjerovnicima, nakon otplate 10/24 rate duga sa 30.09.2025. godine, iznosi 2.258.396,21 € dok prema firmama kćerima dug iznosi 701.154,47 €. Nakon isplate svih vjerovnika možemo brisati status predstečajnog postupka na Trgovačkom sudu što će nam uvelike popraviti naš poslovni status kod poslovnih partnera (banaka, Investitora, dobavljača, podizvođača i drugih) i relaksaciju buduće poslovne suradnje.

Kroz povećanu realizaciju i usmjeravanje na profitabilne projekte te daljnje smanjenje fiksnih troškova i povećanje učinkovitosti poslovanja svakako očekujemo značajno povećanje profitabilnosti Društva u ovoj a pogotovo u narednim godinama u kojima će do kraja biti provedeno financijsko i operativno restrukturiranje Društva.

b) Bilanca

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

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Grupa TEHNIKA (aktiva) su smanjena za 3.722.798,16 € odnosno za 14,52%. Vrijednost kapitala je smanjena za 1.434.563,12 €, a obveze su smanjene za 2.288.235,04 €, odnosno za 5,43%.

Kod dugotrajne imovine Grupe TEHNIKA, koja je ukupno gledano smanjena za 173.939,25 €, došlo je do povećanja dugotrajne nematerijalne imovine za 39.804,56 € i povećanja dugotrajne financijske imovine za 2.409.803,03 €, a smanjena je dugotrajna materijalna imovina za 2.623.546,84 €.

U okviru dugotrajne materijalne imovine smanjena je vrijednost zemljišta i građevinskih objekata, a povećana vrijednost alata, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava, postrojenja i opreme i predujmova za materijalnu imovinu.

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

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za 3.548.858,91 €, smanjena su potraživanja za 1.032.490,49 €, kratkotrajna financijska imovina za 165.225,13 €, novčana sredstva za 1.358.678,97 € i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 1.005.248,15 €, a povećane su zalihe za 12.783,83 €.

U okviru kratkotrajne imovine povećane su zalihe gotovih proizvoda, predujmovi za zalihe i potraživanja od države i drugih institucija, a smanjene su zalihe sirovina i materijala, potraživanja od kupaca, potraživanja od zaposlenika, ostala potraživanja, dani zajmovi i depoziti, novčana sredstva i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi. Vrijednost proizvodnje u tijeku je ostala nepromijenjena.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za 1.434.563,12 €. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, rezerve iz dobiti, smanjene su revalorizacijske rezerve, povećan je preneseni gubitak i ostvaren je gubitak za devet mjeseci 2025. godine u iznosu od 1.785.587,67 €.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za 114.659,29 €, a dugoročne obveze su povećane za 2.107.198,94 €. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne obveze iz financijskog leasinga u iznosu od 1.839.484,31 €, dugoročni kredit u iznosu od 3.063.435,44 €, dugoročni zajam u iznosu od 2.071.000,00 €, dugoročne obveze po PSN-u u iznosu od 2.313.286,73 € i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 713.513,19 €.

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 3.063.435,44 €.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za 3.287.169,23 €, smanjene su obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama, obveze za predujmove i ostale kratkoročne obveze, a povećane su obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima i obveze za poreze, doprinose i slična davanja.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja je smanjeno u odnosu na prethodno razdoblje za 993.605,46 €.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Grupe Tehnika za devet mjeseci 2025. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 1.358.678,97 €.

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 564.745,36 €.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi s naslova amortizacije (370.891,29 €), smanjenja potraživanja od kupaca (490.105,68 €), smanjenja kratkoročnih potraživanja (541.047,17 €), smanjenja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (1.005.248,15 €), povećanja obveza prema dobavljačima (363.814,96 €), povećanja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (11.162,76 €), rashoda od kamata i plaćenih kamata (1.117.047,89 €), prihoda od kamata i naplaćenih kamata (1.337,64 €) te rashoda dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine (23.454,79 €).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka tekuće godine (1.785.587,67 €), povećanja vrijednosti zaliha (4.340,69 €), povećanja potraživanja po danim predujmovima (8.443,14 €), smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (114.659,29 €), smanjenja obveza za primljene predujmove (69.090,26 €), smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (1.513.129,18 €) i povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (993.605,46 €).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 55.181,70 €.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova prodaje dugotrajne imovine (3.214.315,63 €), smanjenja potraživanja po danim dugoročnim zajmovima (96,70 €) i smanjenja ostalih dugoročnih potraživanja (60.100,27 €) i smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim zajmovima (165.225,13 €).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (1.024.919,43 €) i povećanja ulaganja u vrijednosne papire (2.470.000,00 €).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 738.751,91 €.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja prenesenog gubitka (1.947.980,63 €), povećanja obveza po dugoročnim zajmovima (2.071.000,00 €) i povećanja dugoročnih obveza iz financijskog i operativnog leasinga (387.225,83 €).

Smanjenje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja revalorizacijskih rezervi (1.596.956,08 €), dugoročnih obveza po PSN-u (731,27 €), smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (3.196.975,40 €) i smanjenja odgođene porezne obveze (350.295,62 €).

Grupa TEHNIKA je tijekom devet mjeseci 2025. godine bila likvidna, uz redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, bankama, Poreznoj upravi i ostalim redovnim vjerovnicima s naslova tekućeg poslovanja.

Na kraju devet mjeseci 2025. godine Grupa TEHNIKA iskazuje saldo svih novčanih sredstava na poslovnim računima i u gotovini u iznosu od 890.318,02 €.

d) Ostale aktivnosti

Za promatrani period Društvo nije vršilo dokapitalizaciju, niti je vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 30.09.2025. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 395.923,49 €.

e) Tekuće poslovanje

Prema podacima za 2025. godinu Grupa TEHNIKA ima ukupno ugovorenih radova u iznosu od 98.925.700,46 €, od toga je izvedeno 59.497.848,85 € i ostaje za izvesti 39.979.321,96 €. Trenutno je aktivno 15 projekata, od kojih je nekoliko u fazi završetka, ali smo također ugovorili i pripremamo pokretanje još nekoliko novih projekata u vrlo kratkom roku, što će nam osigurati bolju zaposlenost i popunjenost naših proizvodnih kapaciteta te ispunjenje naših financijskih i operativnih planova za ostatak 2025. godine.

Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-09/2025. godine financijski pokazatelji su lošiji u odnosu na prethodnu godinu radi nedovoljne popunjenosti proizvodnih kapaciteta, porasta troškova poslovanja, troškova restrukturiranja i nepovoljne strukture prihoda. Prave učinke mjera restrukturiranja očekujemo krajem 2025. i u 2026. godini kada očekujemo punu zaposlenost proizvodnih kapaciteta.

Najvažnije aktivnosti tijekom prva tri tromjesečja 2025. godine su:

- u skladu s predstečajnim Sporazumom isplaćena je osma (31.03.2025. godine), deveta rata (30.06.2025. godine) i deseta rata (30.09.2025. godine) duga po predstečajnoj nagodbi, sve u skladu s potpisanim predstečajnim Sporazumom
- uspješno je provedena završna revizija financijskih izvještaja za 2024. godinu te nije bilo nikakvih odstupanja niti primjedbi od strane revizora
- zatvorena je glavnina duga prema društvu kćer Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 2.470.000,00 €

- prodajom dugotrajne imovine u cijelosti je zatvoren dug prema Tehnika DS d.o.o. Dugo Selo u iznosu od 2.964.511,30 EUR
- detaljno prolazimo ključne poslovne procese (nuđenje, ugovaranje, planiranje, praćenje projekata) kao i sve postojeće procese u svim pratećim službama, koji se prilagođavaju zahtjevima moderne poslovne prakse u cilju povećanja poslovne uspješnosti
- krenuli smo s implementacijom novog kalkulativnog programa koji bi do kraja 2025. godine u potpunosti trebao zamijeniti sadašnji kalkulativni program COLT. Novi program bi trebao biti pouzdaniji, brži, transparentniji i efikasniji u izradi naših kalkulacija, a sve u cilju povećanja naše konkurentnosti i hit rate-a ugovaranja novih poslova te boljeg praćenja realizacije projekata
- pokrenuli smo uspostavu jasne i konkretne odgovornosti za sve vrste troškova i njihovo upravljanje odnosno praćenje na nivou vlasnika pojedinih troškova
- novi program za obračun plaća HRNet je aktivan od 01.04.2025. godine, migracija podataka je izvršena i već sada vidimo značajne pozitivne učinke novog sustava plaća kako u pogledu smanjenja ukupnih troškova plaće tako i u pogledu povećanja učinkovitosti rada tj. produktivnosti te same transparentnosti cijelog sustava obračuna plaća
- započelo je definiranje nove sistematizacije i opisa poslova čime bi promijenili neke načine rada, postigli veću produktivnost te brže i kvalitetnije upravljanje. Već sada vidimo na više mjesta da procesi rada mogu biti brži i jednostavniji, a odgovornosti konkretnije. Plan je ubrzati proces donošenja odluka čime bi se povećala efikasnost poslovanja i povećati razinu odgovornosti na svim nivoima odlučivanja.
- završena je izrada nove web stranice koja je početkom veljače 2025 . godine puštena u live i za sada su jako pozitivne povratne reakcije na novu web stranicu
- krenuli smo u pripreme za implementaciju CRM sustava, u sklopu novog operativnog programa Odoo, odnosno Customer Relationship Management. Cilj CRM-a je poboljšati odnose s klijentima, povećati prodaju i poboljšati korisničku uslugu našim kupcima i time osigurati veće zadovoljstvo kupaca te povećanje prodaje i boljeg korisničkog iskustva . Punu implementaciju CRM sustava planiramo uvesti do kraja 2025 godine, u tijeku su razna testiranja i pripreme na punoj implementaciji
- u tijeku je proces sveobuhvatne digitalne transformacije društva koju provodimo u suradnji s konzultantom SPECK d.o.o. iz Varaždina te i iz ovog procesa digitalizacije očekujemo značajno unaprjeđenje poslovanja, brže i učinkovitije procese, povećanje transparentnosti, znatno brže donošenje odluka u procesu odlučivanja, efikasnije poslovanje i u konačnici smanjenje troškova
- tijekom 3 kvartala 2025 godine uložili smo iznos od 710.800,00 € u nabavku novih vozila (2 miksera, 2 kombirke, 2 kiperu, 1 tegljač) u cilju modernizacije našeg voznog parka i povećanja operativne izvrsnosti našeg Društva. Za iduću godinu planiramo daljnja ulaganja u modernizaciju naše opreme, koja će rezultirati smanjenjem troškova i povećanjem produktivnosti poslovanja
- potpisali smo 2-godišnji ugovor o reviziji našeg poslovanja za 2025. i 2026. godinu s novim revizorom, društvom Šibenski Revicon d.o.o. Šibenik, Stjepana Radića 44
- od strane AGRAM BANKA d.d. Zagreb, odobren nam je novi okvir za garantno poslovanje u iznosu od 3.000.000,00 EUR te je potpisan Ugovor o okviru u navedenom iznosu. Ovaj Okvir će nam osigurati dostatan iznos garancija za samostalno nuđenje i ugovaranje radova a koji će nam u narednom periodu biti potreban s obzirom na očekivano povećanje broja projekata

Procesi reorganizacije i optimizacije poslovanja se nastavljaju i u narednom periodu, s naglaskom na upravljanje troškovima, povećanje efikasnosti poslovanja te radne i osobne odgovornosti svakog zaposlenika, dogovor novog načina i procesa rada.

Smatramo da su stalna poboljšanja poslovnih procesa apsolutno moguća i nužna te su ključ uspjeha u vrlo konkurentnoj okolini u kojoj se nalazimo, radi čega i dalje ustrajavamo na restrukturiranju Društva, reorganizaciji poslovanja i digitalizaciju svih mogućih poslovnih aktivnosti.

U sklopu reorganizacije Društva planiramo na određene ključne pozicije dovesti nove stručnjake koji će svojim znanjima i iskustvima dati novi impuls procesima rada te sukladno tome povećati produktivnost, učinkovitost i zadovoljstvo svih zaposlenika. Očekujemo da će novi stručnjaci dati veliki doprinos u povećanju produktivnosti te svježinom svojih ideja potaknuti sve zaposlenike na bolju iskorištenost resursa Društva i povećanje efikasnosti poslovanja.

U nastavku poslovne 2025. godine očekujemo daljnju optimizaciju bilance, posebice u dijelu rješavanja troškovne strane (pasive) prvenstveno mislimo na rješavanje obveza prema razlučnim vjerovnicima, nastavak rješavanja preostalog iznosa obveza za pozajmice prema firmi kćer (TEHNIKA SPV d.o.o.), snažan nastavak započetog restrukturiranja poslovnih procesa i ugovaranje daljnjih novih poslova koji će osigurati nastavak pune zaposlenosti svih kapaciteta Društva, što bi osiguralo daljni rast poslovnih prihoda, stabilan cash-flow, povećanu operativnu profitabilnost, odnosno sveukupno pozitivno poslovanje i financijsku stabilnost Društva.

S poštovanjem!

Direktor TEHNIKA d.d.:

Marin Štenglin



BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE – TFI

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Tehnika d.d.- Grupa

OIB: 73037001250

Izvještajno razdoblje: 01.01.2025. – 30.09.2025.

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. (Grupa) 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-IX 2025. 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 razumijevanja 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 primijenjuju 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 nepromijenjenih 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. (Grupa) 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. (Grupa) 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. (Grupa) u izvještajnom razdoblju 01.01. – 30.09.2025. godine ostvarila je neto prihode od prodaje u iznosu od 17.471 tisuće eura (u razdoblju 01.01.-30.09.2024. godine 19.855 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 152.902,80 EUR.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom idućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju 01.01.-30.09.2025. godine iznosi 272 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.

Grupa Tehnika 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.

Grupa 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.

Grupa Tehnika 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

Grupa Tehnika 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.

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

Voditelj računovodstva:

Ljiljana Lovrić

Ljiljana



Direktor:

Marin Štenglin

Marin Štenglin

TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb

www.tehnika.hr

Zagreb, 29.10.2025.godine

Na temelju članka 462. do 471. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18, 17/20, 83/21, 151/22 i 85/24) Direktor daje

IZJAVU O ODGOVORNOSTI ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

Nerevidirani nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji Tehnike d.d. Zagreb sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskom Zakonom o računovodstvu.

Nerevidirani nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2025. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i Grupe.

Međuizvještaj posloводства uz nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2025. godine sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i Grupe uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi.



Direktor:
Marin Štenglin

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Marin Štenglin', with a horizontal line extending to the right.