

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2025

do

30.6.2025

Godina:

2025

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03275368

Oznaka matične države

članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080034639

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

73037001260

LEI:

747800YME7MV6CNE352

Šifra
ustanove:

1388

Tvrtka izdavatelja:

TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj:

ULICA GRADA VUKOVARA 274

Adresa e-pošte:

liljana.lovric@tehnika.hr

Internet adresa:

www.tehnika.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

283

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	2087892
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:

Liljana Lovric

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

016301154

Adresa e-pošte:

liljana.lovric@tehnika.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2025.

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	13.856.808
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	13.981	67.550
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	8.955	7.569
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	5.026	59.981
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	14.274.327	11.178.870
1. Zemljište	011	6.878.225	4.641.225
2. Građevinski objekti	012	6.192.563	5.164.022
3. Postrojenja i oprema	013	543.818	442.149
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	593.596	818.492
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	66.125	112.982
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. ODGOBENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	9.861.600	10.449.542
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.034.497	2.216.541
1. Sirovine i materijal	039	1.890.099	2.033.861
2. Proizvodnja u tijeku	040	11.066	11.066
3. Gotovi proizvodi	041	119.880	130.139
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predumovi za zalihe	043	13.452	41.475
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	5.341.658	6.991.947
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	5.638.575
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	3.881	1.739
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	134.776	376.637
6. Ostala potraživanja	052	1.380.446	974.996

III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	236.448	272.256
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	272.256
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	2.248.997	968.798
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	1.288.470	482.220
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	25.638.963	24.788.570
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	-16.528.465	-16.784.389
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. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-42.093.720	-43.106.064
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	42.093.720	43.106.064
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-2.960.178	-606.802
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	2.960.178	606.802
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.279.877	1.064.902
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	823.177
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	10.089.719
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	5.223.435
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	24.894.383
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	1.944.929
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	6.553.538	4.408.758
7. Obveze za predujmove	116	98.924	97.691
8. Obveze prema dobavljačima	117	8.753.193	7.888.256
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	485.637	502.667
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	312.484	833.162
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	9.218.920
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	4.321.662	5.523.955
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	25.638.963	24.788.570
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2025 do 30.06.2025.

u eurima

Obveznik: **TEHNIKA d.d. (KONSOLIDIRANO)**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečno	Kumulativ	Tromjesečno
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	18.507.679	10.140.233	17.041.827	11.297.108
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	14.079.907	6.922.480	11.309.811	6.376.765
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	4.427.772	3.217.753	5.732.016	4.920.343
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	16.536.628	9.074.903	16.968.818	10.481.290
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvoda i u tijeku i gotovih proizvoda	008	571	458	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	10.783.253	6.246.658	8.344.354	4.448.608
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.410.691	759.741	810.501	591.355
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	9.372.562	5.486.915	7.533.853	3.857.251
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	3.952.189	2.016.415	3.900.805	1.958.661
a) Neto plaće i nadnice	014	2.424.031	1.233.449	2.417.932	1.189.384
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	977.411	506.767	957.212	504.699
c) Doprinosi na plaće	016	550.747	276.199	525.661	264.578
4. Amortizacija	017	663.327	310.326	255.562	142.648
5. Ostali troškovi	018	1.033.492	460.708	1.235.820	704.193
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	24.585	877	3.727	3.727
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	24.585	877	3.727	3.727
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	79.211	39.463	3.228.550	3.223.455
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	12.663	10.382	2.171	1.762
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	2.599	2.599	2.171	1.762
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	10.064	7.783	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	897.740	496.513	681.982	308.293
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	7.978	0	78	78
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	884.671	493.416	681.790	308.215
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	21	0	0	0
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	5.070	3.097	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	18.520.342	10.150.615	17.043.998	11.298.870
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	17.434.368	9.571.416	17.650.800	10.789.593
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	1.085.974	579.199	-606.802	509.287
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	1.085.974	579.199	0	509.287
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	-606.802	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	1.085.974	579.199	-606.802	509.287
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	1.085.974	579.199	0	509.287
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	-606.802	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	1.085.974	579.199	-606.802	509.287
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	-1.596.956	-1.596.956
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	-1.596.956	-1.596.956
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	-1.596.956	-1.596.956
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 dobitci/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	-350.296	-350.296
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	-1.246.660	-1.246.660
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	1.085.974	579.199	-1.853.462	-737.373
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	1.085.974	579.199	-1.853.462	-737.373
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	1.085.974	579.199	-1.853.462	-737.373
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2025. do 30.06.2025.

u eurima

Obvazni: TEHNIKA 4.4 (KONSOLIDIRANO)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuća razdoblja
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	1.085.974	-606.802
2. Usklađenja (AOP 003 do 010)	002	2.737.108	2.737.480
a) Amortizacija	003	663.327	255.562
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	1.166.888	5.706
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosna usklađenja	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	2.599	-2.171
e) Rashodi od kamata	007	884.671	681.790
f) Rezerviranja	008	-10.377	-214.975
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za novčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	2.011.588
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	3.823.082	2.130.678
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-4.622.232	-3.483.735
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	446.388	-1.650.540
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-2.106.340	-1.651.142
c) Povećanje ili smanjenje залиха	015	37.619	-182.044
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-2.999.899	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-799.150	-1.353.057
4. Novčani izdaci za kamata	018	-105.799	-68.019
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-904.949	-1.421.076
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	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	60.197
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	1.046.769	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	1.288.894	3.274.513
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-88.568	-433.696
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	-2.470.000
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-35.808
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-88.568	-2.939.504
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	1.200.316	335.009
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	2.160.000
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	2.547.226
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-1.001.203	-2.741.209
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	-610.666	-148
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-1.611.869	-2.741.357
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-1.417.803	-194.131
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	-1.122.436	-1.280.198
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	2.245.106	2.248.997
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	1.122.670	968.799

[illegible]

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE – TFI

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Tehnika d.d.- Grupa

OIB: 73037001250

Izvještajno razdoblje: 01.01.2025. – 30.06.2025.

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-VI 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 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 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. – 30.06.2025. godine ostvarila je neto prihode od prodaje u iznosu od 11.310 tisuće eura (u razdoblju 01.01.-30.06.2024. godine 14.080 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.-30.06.2025. godine iznosi 283 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 odgovornošću.

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 matrica 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 matrica 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 Stenglin

Marin Stenglin

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

RACUNOVODSTVO

NAŠ BROJ

17(729)/2025

VAŠ BROJ

ZAGREB

29.7.2025.

PREDMET

MEĐUIZVJEŠĆE DIREKTORA O POSLOVANJU TEHNIKA
D.D. (GRUPA) ZA RAZDOBLJE 01-06/2025.G.

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.

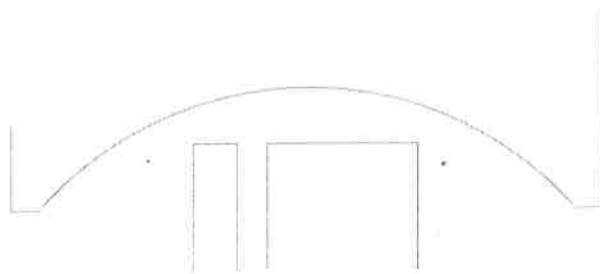
UPISANA U SUDSKI REGISTAR TRGOVAČKOG SUDA U ZAGREBU 080034838

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

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

TEMELJNI KAPITAL: 22.545.740,00 EUR UPLAĆEN U CIELOSTI

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 30.06.2025. 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.	30.06.2025.	31.12.2024.	30.06.2025.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	21.924	4.593	11,57%	2,42%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	45.545	26.536	24,04%	14,01%
3.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	121.022	157.362	63,88%	82,06%
4.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na 30.06.2025. godine dioničko društvo je imalo 283 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, Bilance i ostalih aktivnosti Društva za prvo polugodište 2025. godine i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Grupa TEHNIKA Zagreb je za šest mjeseci 2025. godine na konsolidiranoj razini ostvarila 17.043.998,42 € ukupnih prihoda koji su manji za 7,97% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada je bilo ostvareno 18.520.341,77 € ukupnih prihoda.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 15.960.983,96 €, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 1.081.121,69 €, na Tehniku DS d.o.o. Dugo Selo 1.892,65 € i na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 0,12 €.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 17.041.827,43 € te na financijske prihode 2.170,99 €.

Prihodi od prodaje, koji za šest mjeseci 2025. godine iznose 11.309.810,98 €, manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 19,67%. Udio prihoda od prodaje u ukupnim prihodima iznosi 66,36% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 76,02%.

Ostali poslovni prihodi koji iznose 5.732.016,45 € veći su za 29,46% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio ostalih poslovnih prihoda u ukupnim prihodima iznosi 33,63%, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 23,91%.

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.

Materijalni troškovi iznose 8.344.354,20 € te su za 22,62% manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio materijalnih troškova u poslovnim rashodima iznosi 49,17% dok su godinu ranije iznosili 65,21%.

Troškovi zaposlenih su se u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjili za 1,30% i iznose 3.900.805,20 €. Njihov udio u ukupnim poslovnim rashodima iznosi 22,99% dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 23,90%.

Financijski prihodi iznose 2.170,99 € i manji su za 10.491,78 €, odnosno 82,86% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Financijski rashodi iznose 681.981,65 € i manji su za 215.757,96 €, odnosno 24,03% 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% te sporazumno riješenih obveza prema OTP banci, kao razlučnom vjerovniku, 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 3,86%. 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 u ovršnom postupku a iste iznose TEHNIKA će knjižiti kao izvanredan prihod.

Društvo je za šest mjeseci 2025. godine ostvarilo gubitak u iznosu od 606.802,22 €, dok je u istom razdoblju prethodne godine bila ostvarena dobit u iznosu od 1.085.973,84 €.

Od ostvarenog konsolidiranog rezultata (nakon isključenja međusobnih odnosa) na Tehniku d.d. Zagreb se odnosi -1.520.134,85 €, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 918.609,00 €, na Tehniku DS d.o.o. Dugo Selo -2.970,36 €, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb -666,12 € i na Tehnika Filial Švedska -1.639,89 €.

Od ostvarenog konsolidiranog rezultata bez isključenja internih odnosa na Tehniku d.d. Zagreb se odnosi 842.075,67 €, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 936.702,78 €, na Tehniku DS d.o.o. Dugo Selo -2.383.274,66 €, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb -666,12 € i na Tehnika Filial Švedska -1.639,89 €.

Sve aktivnosti za prvih šest mjeseci 2025. godine obavili smo sa 283 **zaposlenika** (stanje na dan 30.06.2025. godine) i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom 10.037,69 €, te gubitak po zaposlenom u iznosu od 2.144,18 €.

Najznačajniji pokazatelji poslovanja **Grupe TEHNIKA** iskazani na izvještajni datum (30.06.2025) i usporedba s istim datumom prošle godine (30.06.2024):

Iznosi u €			
Redni broj	OPIS POZICIJA	30.06.2024.	30.06.2025.
1	2	3	4
1.	Prihodi iz poslovne djelatnosti	18.507.679,00	17.041.827,43
2.	Rashodi iz poslovne djelatnosti	16.536.628,32	16.968.818,99
3.	EBIT	1.971.050,68	73.008,44
4.	Amortizacija	663.326,77	255.562,08
5.	EBITDA	2.634.377,45	328.570,52

6.	Financijski prihodi	12.662,77	2.170,99
7.	Financijski rashodi	897.739,61	681.981,65
8.	Bruto dobit/gubitak iz financijskih aktivnosti	-885.076,84	-679.810,66
9.	BRUTO DOBIT - GUBITAK	1.085.973,84	-606.802,22
10.	POREZ NA DOBIT	0,00	0,00
11.	NETO DOBIT - GUBITAK	1.085.973,84	-606.802,22

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 nudiću 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 različitim 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 će tijekom trećeg kvartala sve obveze prema društvu TEHNIKA DS d.o.o. u cijelosti biti 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 podmirenje svih obveza prema redovnim vjerovnicima iz predstečaja uz određeni diskont. Trenutne obveze iz predstečaja prema redovnim vjerovnicima, nakon otplate 9/24 rate duga sa 30.06.2025. godine, iznosi 2.398.388,82 € dok prema firmama kćeri dug iznosi 1.050.583,95 €. 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 učinkovitost poslovanja svakako očekujemo značajno povećanje profitabilnosti Društva u ovoj i narednim godinama.

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 850.393,58 € odnosno za 3,32%. Vrijednost kapitala je smanjena za 255.923,34 €, a obveze su smanjene za 594.470,24 €, odnosno za 1,41%.

Kod dugotrajne imovine Grupe TEHNIKA, koja je ukupno gledano smanjena za 632.085,87 €, došlo je do povećanja dugotrajne nematerijalne imovine za 53.568,34 € i povećanja dugotrajne financijske imovine za 2.409.803,03 €, a smanjena je dugotrajna materijalna imovina za 3.095.457,24 €.

U okviru dugotrajne materijalne imovine smanjena je vrijednost zemljišta, građevinskih objekata i postrojenja i opreme, a povećana vrijednost alata, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava 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 218.307,71 €, povećane su zalihe za 182.044,31 €, potraživanja za 1.650.287,99 € i kratkotrajna financijska imovina za 35.808,28 €, a smanjena su novčana sredstva za 1.280.198,46 € i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 806.249,83 €.

U okviru kratkotrajne imovine povećane su zalihe sirovina i materijala, zalihe gotovih proizvoda, predujmovi za zalihe, potraživanja od kupaca, potraživanja od države i drugih institucija, dani zajmovi i depoziti, a smanjena su potraživanja od zaposlenika, ostala potraživanja, 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 255.923,34 €. 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 u prvom polugodištu 2025. godine u iznosu od 606.802,22 €.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za 214.974,99 €, a dugoročne obveze su povećane za 2.196.198,94 €. 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 2.160.000,00 €, 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 3.777.987,02 €, smanjene su obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama, obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima i ostale kratkoročne obveze, a povećane su obveze prema zaposlenicima i obveze za poreze, doprinose i slična davanja.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja je povećano u odnosu na prethodno razdoblje za 1.202.292,83 €.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Grupe Tehnika za prvo polugodište 2025. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 1.280.198,46 €.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 1.421.076,05 €.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi s naslova amortizacije (255.562,08 €), smanjenja kratkoročnih potraživanja (164.877,41 €), povećanja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (520.677,61 €), smanjenja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (806.249,83 €), povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (1.202.292,83 €), rashoda od kamata i plaćenih kamata (613.771,04 €), prihoda od kamata i naplaćenih kamata (854,56 €) te rashoda dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine (5.706,88 €).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka tekuće godine (606.802,22 €), povećanja vrijednosti zaliha (154.021,21 €), povećanja potraživanja od kupaca (1.816.019,96 €), povećanja potraživanja po danim predujmovima (28.023,10 €), smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (214.974,99 €), smanjenja obveza prema dobavljačima (864.937,85 €), smanjenja obveza za primljene predujmove (1.233,00 €) i smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (1.305.055,96 €).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 335.008,63 €.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova prodaje dugotrajne imovine (3.214.315,61 €), smanjenja potraživanja po danim dugoročnim zajmovima (96,70 €) i smanjenja ostalih dugoročnih potraživanja (60.100,27 €).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (433.695,67 €), povećanja ulaganja u vrijednosne papire (2.470.000,00 €) i povećanja potraživanja po danim kratkoročnim zajmovima (35.808,28 €).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 194.131,04 €.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja prenesenog gubitka (1.947.834,96 €), povećanja obveza po dugoročnim zajmovima (2.160.000,00 €) 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 (2.741.208,86 €) i smanjenja odgođene porezne obveze (350.295,62 €).

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

Na kraju prvog polugodišta 2025. godine Grupa TEHNIKA iskazuje saldo svih novčanih sredstava na poslovnim računima i u gotovini u iznosu od 968.798,53 €.

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 30.06.2025. 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 93.788.352,63 €, od toga je izvedeno 55.172.570,05 € i ostaje za izvesti 38.615.782,58 €. 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 kapaciteta te ispunjenje naših financijskih i operativnih planova za ostatak 2025. godine.

Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-06/2025. 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 u 2025. i 2026. godini kada očekujemo punu zaposlenost proizvodnih kapaciteta.

Najvažnije aktivnosti prvog polugodišta 2025. godine su:

- u skladu s predstečajnim Sporazumom isplaćena je osma (31.03.2025. godine) i deveta rata (30.06.2025. godine) duga po predstečajnoj nagodbi
- provedena je revizija financijskih izvještaja za 2024. godinu te nije bilo značajnijih 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 djelomično je zatvoren dug prema Tehnika DS d.o.o. Dugo Selo u iznosu od 2.417.445,91 EUR
- detaljno prolazimo ključne poslovne procese (nuđenje, ugovaranja, planiranje) kao i procese u svim pratećim službama
- krenuli smo s implementacijom novog kalkulativnog programa koji bi u drugoj polovici 2025. godine u potpunosti trebao zamijeniti sadašnji kalkulativni program COLT. Novi program bi trebao biti 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 odgovornosti za sve vrste troškova i njihovo upravljanje
- novi program za obračun plaća HRNet je aktivan od 01.04.2025. godine, migracija podataka je izvršena i očekujemo pozitivne učinke novog sustava plaća kako u pogledu smanjenja ukupnih troškova plaće tako i u pogledu povećanja učinkovitosti rada tj. produktivnosti
- 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, u sklopu novog operativnog programa Odoo, odnosno Customer Relationship Management. Cilj CRM-a je poboljšati odnose s klijentima, povećati prodaju i poboljšati korisničku uslugu.
- 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, efikasnije poslovanje i u konačnici smanjenje troškova

Procesi reorganizacije i optimizacije poslovanja se nastavljaju i u narednom periodu, s naglaskom na upravljanje troškovima, povećanje efikasnosti poslovanja i 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.

U nastavku poslovne 2025. godine očekujemo daljnju optimizaciju bilance, posebice u dijelu rješavanja troškovne strane (pasive) prvenstveno mislimo na rješavanje obveza prema različnim vjerovnicima, nastavak rješavanja preostalog iznosa obveza za pozajmice prema firmama kćerima (TEHNIKA SPV d.o.o. i TEHNIKA DS d.o.o.), snažan nastavak započetog restrukturiranja poslovnih procesa i ugovaranja daljnjih novih poslova koji će osigurati nastavak pune zaposlenost 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

TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb

www.tehnika.hr

Zagreb, 29.07.2025.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 Marin Štenglin 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. lipnja 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. lipnja 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

