

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2020	do	30.9.2020
Godina:	2020		
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:	747800YOME7MV5CNB352
Šifra ustanove:	1398		
Tvrtka izdavatelja:	TEHNIKA d.d.		

Poštanski broj i mjesto:	10000	ZAGREB
Ulica i kućni broj:	ULICA GRADA VUKOVARA 274	
Adresa e-pošte:	franjo.katic@tehnika.hr	
Internet adresa:	www.tehnika.hr	

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	350		
Konsolidirani izvještaj:	KN	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):		Sjedište:	MB

Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne)	(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	Franjo Katić (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	01630163		
Adresa e-pošte:	franjo.katic@tehnika.hr		
Revizorsko društvo:	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:	(ime i prezime)		





BILANCA
stanje na dan 30.09.2020.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matrica)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tokućeg razdoblja
	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	321.775.834	316.953.377
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	852	213
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	852	213
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	209.225.781	204.680.147
1. Zemljište	011	152.468.350	152.468.350
2. Građevinski objekti	012	46.673.003	43.921.826
3. Postrojenja i oprema	013	8.648.701	6.791.757
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.269.116	931.979
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	166.611	566.235
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	108.276.521	108.000.337
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	105.452.819	105.452.819
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	1.630.160	1.811.655
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	1.193.542	735.863
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	4.272.680	4.272.680
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	69.305.016	47.182.071
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	26.899.621	22.968.062
1. Sirovine i materijal	039	5.317.642	5.231.885
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	12.865.731	12.793.691
4. Trgovačka roba	042	737.812	713.074
5. Predujmovi za zalihe	043	7.978.436	4.229.412
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	29.857.267	19.877.556
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.625.051	1.098.077
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	24.867.022	18.013.466
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	29.207	62.169
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2.821.546	466.030
6. Ostala potraživanja	052	514.441	237.814
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	3.915.311	1.277.301

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	3.915.311	1.277.301
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	8.632.817	3.059.152
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	10.377.316	20.352.425
E) UKUPNO AKTIVA: (AOP: 001+002+037+064)	065	401.458.166	384.487.873
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	-141.848.164	-146.354.524
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP: 071+072-073+074+075)	070	69.439.939	8.525.700
1. Zakonske rezerve	071	8.525.700	8.525.700
2. Rezerve za vlastite dionice	072	17.665.347	17.665.347
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-17.665.347	-17.665.347
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	60.914.239	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	109.955.581	109.955.581
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP: 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine 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
VI. ZADRŽANA DOBIT I LI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-369.577.693	-431.994.684
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	369.577.693	431.994.684
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-122.179.991	-3.355.121
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	122.179.991	3.355.121
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP: 089 do 094)	088	56.558.197	56.521.463
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	2.362.784	2.362.784
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	54.195.413	54.158.679
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	121.343.468	121.343.468
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	27.871.875	27.871.875
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	74.148.147	74.148.147
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	19.323.446	19.323.446
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP: 108 do 121)	107	342.678.217	334.955.311
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	4.402.623	4.364.290
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	86.639.553	86.639.553
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0

5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	29.832.906	31.407.559
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	34.113.290	34.113.289
7. Obveze za predujmove	114	1.450.247	3.500.445
8. Obveze prema dobavljačima	115	77.073.746	62.616.113
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	4.825.646	4.216.463
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	7.401.813	6.095.116
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	368.976	368.976
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	96.569.417	101.633.507
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	22.726.448	18.022.155
F) UKUPNO – PASIVA (AOP. 067+088+095+107+122)	123	401.458.166	384.487.873
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01. do 30.09.2020.

u kunama

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP.126 do 130)	125	99.179.124	49.271.070	83.798.158	35.608.835
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	3.765.680	1.253.213	2.102.353	875.688
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	76.496.615	35.863.814	62.463.820	28.127.753
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	1.314.945	254.553
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	381.352	71.762	448.304	137.609
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	18.535.477	12.082.281	17.468.736	6.213.232
II. POSLOVNI RASHODI (AOP.132+133+137+141+142+143+146+153)	131	114.447.078	49.417.161	85.705.225	38.103.096
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	-329.547	-1.641.665	72.040	61.484
2. Materijalni troškovi (AOP.134 do 136)	133	59.706.432	32.384.036	38.099.708	20.671.018
a) Troškovi sirovina i materijala	134	11.844.534	5.008.722	7.076.437	2.065.490
b) Troškovi prodane robe	135	268.132	139.189	178.117	64.546
c) Ostali vanjski troškovi	136	47.593.766	27.236.125	30.845.154	18.540.982
3. Troškovi osoblja (AOP.138 do 140)	137	35.820.961	11.808.692	31.817.629	11.532.632
a) Neto plaće i nadnice	138	21.947.097	7.198.648	19.313.675	6.827.339
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	9.048.123	2.993.504	8.139.699	3.175.035
c) Doprinosi na plaće	140	4.825.741	1.616.540	4.364.255	1.530.258
4. Amortizacija	141	4.308.512	1.242.486	3.761.250	1.190.053
5. Ostali troškovi	142	10.777.141	3.829.261	7.377.889	3.075.103
6. Vrijednosna usklađenja (AOP.144+145)	143	-622.123	-33.577	1.796.995	782.778
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	-622.123	-33.577	1.796.995	782.778
7. Rezerviranja (AOP.147 do 152)	146	1.300.000	1.300.000	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	1.300.000	1.300.000	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	3.485.702	527.928	2.779.714	790.028
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP.155 do 164)	154	-2.744.300	1.675.231	-3.102.422	1.365.697
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	711.867	183.368	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	872.033	872.033	1.521.539	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	8.556	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	834.356	612.108	521.416	10.229
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	304.926	0	34.099	29.374
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	175	0	247.920	247.920
10. Ostali financijski prihodi	164	12.387	7.722	777.448	1.078.174
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP.166 do 172)	165	10.589.305	9.883.511	4.550.476	0
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	1.004.196	766.367	120.412	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	170.633	75.943	4.403.288	0
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	65.119	7.777	26.776	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	315.933	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	9.033.424	9.033.424	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP.125+154+173 +174)	177	101.923.424	50.946.301	86.900.580	36.974.532
X. UKUPNI RASHODI (AOP.131+165+175 +176)	178	125.036.383	59.300.672	90.255.701	38.103.096
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP.177-178)	179	-23.112.959	-8.354.371	-3.355.121	-1.128.564
1. Dobit prije oporezivanja (AOP.177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP.178-177)	181	-23.112.959	-8.354.371	-3.355.121	-1.128.564
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP.179-182)	183	-23.112.959	-8.354.371	-3.355.121	-1.128.564
1. Dobit razdoblja (AOP.179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP.182-179)	185	-23.112.959	-8.354.371	-3.355.121	-1.128.564

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-188)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)	192	0	0	0	0
XVII. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)	199	0	0	0	0
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)	202	-23.112.959	-8.354.371	-3.355.121	-1.128.564
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-23.112.959	-8.354.371	-3.355.121	-1.128.564
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	-18.937.170	-18.937.170	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	-18.937.170	-18.937.170	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	-18.937.170	-18.937.170	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-42.050.129	-27.291.541	-3.355.121	-1.128.564
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)	215	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 214+215)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01. do 30.09.2020.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matrica)	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekućo razdoblje
Naziv pozicije	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-23.112.959	-3.355.121
2. Usklađenja (AOP 003 do 010)	002	14.424.770	9.420.087
a) Amortizacija	003	4.308.512	3.761.250
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	10.273.436	377.830
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1.759.973	-521.415
e) Rashodi od kamata	007	101.965	4.403.287
f) Rezerviranja	008	1.300.000	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	200.830	1.399.135
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobite i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-8.688.189	6.064.966
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-9.991.720	-14.543.320
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-6.637.558	-14.457.633
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-3.837.726	9.979.712
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	483.564	3.931.559
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	-13.996.958
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-18.679.909	-8.478.354
4. Novčani izdaci za kamate	018	-223.971	-832.493
5. Plaćeni porez na dobit	019	1.934.395	-385.447
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-16.969.485	-9.696.294
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	13.261.405	377.830
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	642.473	1.826.759
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	10.735.012	3.095.688
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	34.632.831	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	59.271.721	5.300.277
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-280.182	-1.117.799
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-4.503.823	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-483.262
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-4.784.005	-1.601.081
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	54.487.716	3.699.216
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	0	4.952.905
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	211.421	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	211.421	4.952.905
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-7.938.184	-2.318.978
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	-27.034.294	-2.210.514
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-34.970.478	-4.529.492
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-34.759.057	423.413
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	2.759.174	-5.573.665
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	911.195	8.632.817
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	3.670.369	3.059.152

**BIJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA TEHNIKA D.D.
ZA 01-09/2020. GODINE**

1. OPĆENITO

Detaljni podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb za 01-09/2020. godine (matica), bez društava kćeri navedeni su u financijskim izvještajima: Bilanci, Računu dobiti i gubitka, Izvještaju o novčanom tijeku i Izvještaju o promjenama kapitala.

Podaci iz financijskih izvještaja detaljnije su obrađeni i komentirani u Bilješkama za grupu tako da se isti neće ponavljati i za maticu.

2. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb iskazani u Računu dobiti i gubitka pokazuju da je ukupan prihod za tekuće razdoblje manji od ukupnog prihoda prethodnog razdoblja za -14,74% te da je ostvaren gubitak u iznosu od -3.355.121,00 kuna. Podbačaj ostvarenja ukupnog prihoda u odnosu na plan leži prvenstveno u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, nedostatku ugovorenih radova tijekom godine, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, zbog problema s likvidnošću i nedostatka proizvodnih radnika.

Realiziran je dio mjera i aktivnosti predviđen planom restrukturiranja; riješili smo dio neprofitabilnih dijelova Društva kao što su Projektni zavod, Prodajni centar Jankomir, betonare te smanjili nesrazmjer proizvodnih radnika i tehničko administrativnog kadra.

Očekujemo da će i ostale mjere predviđene planom restrukturiranja (otpis obveza, daljnje smanjenje broja neproizvodnih radnika, poboljšanje organizacije rada, itd.), uz ugovaranje novih poslova do kraja 2020. godine stabilizirati dok će ga utjecaj pandemije corona virusa znatno pogoršati.

Za istaći je još na kraju da se postupak predstečajne nagodbe do sada odvijao prema planu i uobičajenom dinamikom čije smo okončanje očekivali do kraja travnja 2020. godine, no zbog poduzetih mjera od strane Vlade Republike Hrvatske postupak je zbog prekida rada sudova uzrokovanih corona virusom bio u fazi mirovanja. Postupak je nastavljen u drugom tromjesečju predajom novog plana restrukturiranja. Sudac predstečajne nagodbe dostavio je 13.10.2020. godine rješenje kojim od Društva traži da u roku od 15 dana pronađe i osigura

adekvatnu dvoranu za održavanje skupštine vjerovnika, sukladno epidemiološkim mjerama, nakon čega će sudac odrediti datum njenog održavanja.

3. BILANCA

Iz bilančnih podataka je vidljivo da je došlo do smanjenja sredstava (aktive) i smanjenja obveza i vrijednosti kapitala i rezervi (pasive).

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

U pasivi su smanjene pozicije kapitala i rezervi, dugoročnih rezerviranja, kratkoročnih obveza i odgođenog plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja, a dugoročne obveze su ostale nepromijenjene.

Unatoč svemu, Društvo je tijekom devet mjeseci 2020. godine bilo likvidno uz redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, Poreznoj upravi i ostalim vjerovnicima.

Direktor računovodstva:
Franjo Katić, dipl.ecc.



Predsjednik Uprave:
Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.



IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-09/2020.

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 78/15, 134/15, 120/16 i 116/18) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Društvo“) za poslovanje od 01.01. do 30.09.2020. godine pripremljeni i izrađeni u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“) i hrvatskim zakonskim propisima, tako da daju objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za razdoblje 01-09/2020. godine.

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju slijedeće:

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

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

Potpisali u ime Društva:

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.



Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.

