

Prilog 1.

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:	747800YOME7MV5CNCB352
Šifra ustanove:	1398		
Tvrtka izdavateljca:	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):	355
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
TP - PROJEKTIRANJE d.o.o.	ZAGREB	2294273
ZAGREB TREND d.o.o.	ZAGREB	1217313
TEHNIKA ESOP d.o.o.	ZAGREB	1882508
ZLATNO JEZERO d.o.o. u stečaju	KOPRIVNICA	2163497
TEHNIKA VRBANI d.o.o.	ZAGREB	2835169
TRITCUM d.o.o.	ZAGREB	2275937
TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o.	ZAGREB	4590236
G.P. POKOS d.o.o.	ZAGREB	234508
TEHNIKA FILIJAL	MOLNDAL, KRALJEVINA ŠVEDSKA	

Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne)	
Osoba za kontakt:	Frano Katic		(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)			

Telefon: 016301153

Adresa e-pošte: franjo.katic@tehnika.hr

Revizorsko društvo:

(vrsta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

ho

Cent



[Handwritten signature]

BILANCA
stanje na dan 30.09.2020.

u kunama

Obveznik: **TEHNIKA d.d.**

Naziv pozicija	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	2.	3.	4.
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLACENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	406.868.310	388.997.478
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	8.964.767	8.964.128
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	8.964.767	8.964.128
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	390.807.161	373.213.152
1. Zemljište	011	213.809.453	213.809.453
2. Građevinski objekti	012	100.284.317	98.709.545
3. Postrojenja i oprema	013	10.496.005	8.626.524
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.659.953	1.499.254
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	166.611	566.236
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	64.390.822	50.002.140
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	2.823.702	2.547.518
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	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	86.985.454	54.263.914
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	28.191.607	22.154.534
1. Sirovine i materijal	039	5.515.417	5.307.279
2. Proizvodnja u tijeku	040	81.167	81.961
3. Gotovi proizvodi	041	13.833.606	11.779.926
4. Trgovačka roba	042	737.812	713.074
5. Predujmovi za zalihe	043	8.023.605	4.272.294
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	43.263.853	21.890.856
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	39.750.649	21.014.093
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	29.235	62.169
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2.958.972	482.373
6. Ostala potraživanja	052	524.997	332.221
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	4.007.127	1.767.817

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	79.812	79.812
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	3.927.315	1.688.005
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	11.522.867	8.450.707
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	11.601.556	22.031.353
E) UKUPNO AKTIVA (AOP: 001+002+037+064)	065	505.455.320	465.292.745
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP: 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	-114.689.783	-114.198.264
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	72.997.617	8.525.700
1. Zakonske rezerve	071	8.525.700	8.525.700
2. Rezerve za vlastite dionice	072	15.996.410	15.996.410
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-15.996.410	-15.996.410
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	64.471.917	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	115.853.641	115.853.641
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 ILI PRENESENI GUBITAK (AOP: 082-083)	081	-395.240.467	-410.734.365
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	395.240.467	410.734.365
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP: 085-086)	084	-78.814.574	1.642.760
1. Dobit poslovne godine	085	0	1.642.760
2. Gubitak poslovne godine	086	78.814.574	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP: 089 do 094)	088	56.679.897	56.557.963
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	2.484.484	2.399.284
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	209.068.625	191.090.281
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	158.191.180	140.212.836
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	23.005.570	23.005.570
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP: 108 do 121)	107	325.841.121	308.596.380
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
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	53.879.443	55.439.079
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	34.113.290	34.113.290
7. Obveze za predujmove	114	2.507.816	3.968.805
8. Obveze prema dobavljačima	115	107.357.753	91.535.096
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	5.189.093	4.353.687
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	25.299.955	16.643.753
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	97.124.795	102.173.694
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	28.555.460	23.246.385
F) UKUPNO - PASIVA (AOP: 067+088+095+107+122)	123	505.455.320	465.292.745
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01. do 30.09.2020.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Također razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečno	Kumulativ	Tromjesečno
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP:126 do 130)	125	131.331.235	20.907.091	107.246.908	40.946.598
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	89.615.530	20.907.091	65.208.338	28.399.265
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	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	41.715.705	0	40.723.625	12.292.780
II. POSLOVNI RASHODI (AOP:132+133+137+141+142+143+146+153)	131	145.123.355	21.282.747	103.768.620	45.260.732
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	6.610.660	-7.698.170	2.052.886	2.043.829
2. Materijalni troškovi (AOP:134 do 136)	133	64.004.290	6.899.142	39.612.377	21.166.832
a) Troškovi sirovina i materijala	134	13.703.230	5.548.996	7.210.794	2.086.670
b) Troškovi prodane robe	135	273.562	40.895	221.649	64.545
c) Ostali vanjski troškovi	136	50.027.498	1.309.251	32.179.934	19.015.617
3. Troškovi osoblja (AOP:138 do 140)	137	37.320.535	12.204.134	32.333.198	11.657.275
a) Neto plaće i nadnice	138	22.876.016	7.481.618	19.976.210	7.213.882
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	9.361.392	3.004.969	7.919.713	2.895.199
c) Doprinosi na plaće	140	5.083.127	1.717.547	4.437.275	1.548.194
4. Amortizacija	141	20.664.840	5.698.581	16.787.876	5.475.964
5. Ostali troškovi	142	12.072.144	4.710.951	8.129.637	3.322.565
6. Vrijednosna usklađenja (AOP:144+145)	143	-531.891	-531.891	2.042.588	782.779
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	-531.891	-531.891	2.042.588	782.779
7. Rezerviranja (AOP:147 do 152)	146	1.327.717	0	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	1.327.717	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	3.655.060	0	2.810.058	811.488
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP:155 do 164)	154	2.728.957	1.722.642	3.100.655	1.314.950
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	502.963	169.378	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	920.611	920.611	1.519.547	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	29.457	6.856	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	813.564	303.000	521.626	10.054
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	449.800	315.075	588	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	175	0	247.920	247.920
10. Ostali financijski prihodi	164	12.387	7.722	810.974	1.056.976
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP:166 do 172)	165	14.206.079	10.344.362	4.936.183	0
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	445.319	169.361	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	1.072.863	766.366	120.412	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	12.041.565	9.135.579	4.788.896	0
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	330.399	273.056	26.875	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	0	0	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	134.060.192	22.629.733	110.347.563	42.261.548
X. UKUPNI RASHODI (AOP:131+165+175+176)	178	159.329.434	31.627.109	108.704.803	45.260.732
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP:177-178)	179	-25.269.242	-8.997.376	1.642.760	-2.999.184
1. Dobit prije oporezivanja (AOP:177-178)	180	0	0	1.642.760	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP:178-177)	181	-25.269.242	-8.997.376	0	-2.999.184
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP:179-182)	183	-25.269.242	-8.997.376	1.642.760	-2.999.184
1. Dobit razdoblja (AOP:179-182)	184	0	0	1.642.760	0
2. Gubitak razdoblja (AOP:182-179)	185	-25.269.242	-8.997.376	0	-2.999.184

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
1. 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
XVI. 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
1. 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)					
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)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-25.269.242	-8.997.376	1.642.760	-2.999.184
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	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	-18.937.170	-18.937.170	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 nevlasničke 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	-44.206.412	-27.934.546	1.642.760	-2.999.184
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 215-217)	215	-44.206.412	-27.934.546	1.642.760	-2.999.184
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-44.206.412	-27.935.925	1.642.760	-2.999.184
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	1.379	0	0

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

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.	Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
		2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja		001	-25.269.242	1.642.760
2. Usklađenja (AOP 003 do 010)		002	39.685.517	23.478.164
a) Amortizacija		003	20.664.840	16.787.876
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i		004	15.591.358	343.449
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje		005	0	802.388
d) Prihodi od kamata i dividendi		006	-1.538.102	-521.626
e) Rashodi od kamata		007	4.260.138	4.788.895
f) Rezerviranja		008	1.327.717	-121.933
g) Tečajne razlike (nerealizirane)		009	-306.499	1.399.135
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke		010	-315.933	0
i) Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)		011	14.416.275	25.120.924
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)		012	-17.648.966	-12.998.997
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza		013	-6.477.017	-16.418.708
b) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih potraživanja		014	-8.358.445	-21.372.997
c) Povećanje ili smanjenje zaliha		015	-7.409.848	6.037.072
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala		016	4.596.344	18.755.636
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)		017	-3.232.691	-12.121.927
4. Novčani izdaci za kamate		018	-1.044.871	-946.404
5. Plaćeni porez na dobit		019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)		020	-4.277.562	11.175.523
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		021	18.713.840	377.830
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata		022	0	0
3. Novčani primici od kamata		023	211.823	1.690.725
4. Novčani primici od dividendi		024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga		025	2.894.764	2.239.310
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		026	54.651.393	282.147
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)		027	76.471.820	4.590.012
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		028	-4.417.497	-1.086.250
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata		029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje		030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac		031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		032	0	-181.495
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)		033	-4.417.497	-1.267.745
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)		034	-72.054.323	3.322.267
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala		035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata		036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi		037	56.095	0
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti		038	18.067.062	3.195.390
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)		039	18.123.157	3.195.390
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata		040	-47.783.441	-20.765.340
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi		041	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam		042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala		043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti		044	-34.084.835	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)		045	-81.868.276	-20.765.340
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)		046	-63.745.119	-17.569.950
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	4.031.642	-3.072.160
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA		049	2.979.892	11.522.867
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)		050	7.011.534	8.450.707

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-09/2020. GODINE

1. OPĆI PODACI O DIONIČKOM DRUŠTVU

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

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

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

- smještaj i prehranu radnika,
- trgovinu na veliko i malo građevinskim materijalima i proizvodima za građevinarstvo,
- ekonomske, organizacijske i tehnološke usluge,
- promet roba i posredovanje, te
- usluge popravka i održavanja strojeva i motornih vozila.

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

1. URED GLAVNOG DIREKTORA

2. PROIZVODNO TEHNIČKI SEKTOR

2.1. RJ Građenje Zagreb

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

3. SEKTOR MARKETING

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

4. EKONOMSKI SEKTOR

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

5. ZAJEDNIČKI POSLOVI

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

Društvo je od 2002. do 30.09.2020. godine osnovalo šesnaest društava kćeri u stopostotnom vlasništvu i to:

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

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

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

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

Društvo je u cijelosti privatizirano uz slijedeću vlasničku strukturu kapitala:

Redni broj	Opis pozicija	Broj dionica		Postotak učešća	
		31.12.2019.	30.09.2020.	31.12.2019.	30.09.2020.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	28.668	28.528	15,13%	15,06%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	38.903	39.032	20,54%	20,60%
3.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	120.920	120.931	63,82%	63,83%
4.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju devet mjeseci 2020. godine dioničko društvo je imalo 355 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 342 radnika, a u inozemstvu 13 radnika. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske i u Švedskoj.

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

2. TEMELJ ZA IZRADU FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji: "Bilanca", "Račun dobiti i gubitka", "Izvještaj o novčanom tijeku" i "Izvještaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-06/2020. godine koji je sastavljen u skladu sa zakonskim propisima i Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Obračunsko razdoblje na koje se odnose naprijed navedeni financijski izvještaji teče od 01.01. do 30.09.2020. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-09/2020. godine prikazane su u slijedećim točkama.

3.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

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

3.2. Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama

Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama čine sve troškove koji se odnose na fakturiranu realizaciju za 01-09/2020. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.09.2020. godine i iskazane su u Računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

3.4. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovi obveza obračunate su do 30.09.2020. godine i iskazane u Računu dobiti i gubitka kao financijski rashodi.

3.5. Pozitivne i negativne tečajne razlike

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

Isto tako kao pozitivne i negativne tečajne razlike u Računu dobiti i gubitka iskazana su i prepravljena (svođenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 30.09.2020. godine.

3.6. Materijalna imovina

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

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

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

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

3.7. Amortizacija

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

Osnovica za obračun amortizacije za svako materijalno ulaganje je nabavna vrijednost. Obračun amortizacije obavljen je za sva sredstva u vlasništvu društva bez obzira na njihov stupanj korištenja tijekom 2020. godine.

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

3.8. Zalihe

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

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

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

3.9. Potraživanja po osnovi prodaje proizvoda i usluga

Potraživanja po osnovu prodaje proizvoda i usluga obuhvaćaju sva potraživanja za prodane proizvode i obavljene usluge tijekom 2020. godine.

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

U nastavku su navedeni i obrazloženi najznačajniji podaci iz Računa dobiti i gubitka, Bilance i ostalih aktivnosti Društva za prvih šest mjeseci 2020. godinu i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-09/2020. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 110.347.563,25 kuna ili 14,63 milijuna EUR-a, što je za -17,69% manje od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 81.738.712,82 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 7.577,51 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 6.061.786,42 kune, na TP Projektiranje d.o.o. Zagreb 6.027.991,06 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 4.556.447,20 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. u stečaju Koprivnica 347.777,96 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 8.853.485,19 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 144.566,59 kuna, na RJ Alžir 747.214,58 kuna i na Tehniku Filial Švedska 1.862.004,92 kune.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 107.246.908,05 kuna, te na financijske prihode 3.100.655,20 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 57.298.489,80 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 1.764.754,04 kune na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 371.714,69 kuna na prihode od trgovine i iznos od 47.811.949,52 kune na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, te da njihovo smanjenje nije u korelaciji sa smanjenjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je smanjen za -17,69%, dok su rashodi smanjeni za -31,77%. Za devet mjeseci 2020. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi energije za 26.454,44 kune, troškovi transportnih usluga za 66.151,06 kuna, troškovi održavanja osnovnih sredstava za 169.926,96 kuna, troškovi reklame i propagande za 2.636,69 kuna, troškovi usklađenja kratkotrajne financijske imovine za 2.574.478,77 kuna, troškovi bankovnih usluga i članarina za 30.242,40 kuna i ostali nematerijalni troškovi za 241.533,72 kune.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova materijala za -6.498.242,19 kuna, troškova otpisa sitnog inventara za -20.647,63 kune, obrtničkih usluga za -14.705.674,48 kuna, troškova građevinskog rada drugih za -911.016,25 kuna, troškova vodnog i komunalnog doprinosa za -34.588,21 kunu, troškova ostalih obrtničkih usluga za -1.626.658,32 kune, troškova najamnine i zakupnine za -477.534,63 kune, troškova ostalih komunalnih usluga za -330.806,55 kuna, troškova rezerviranja za -1.327.717,34 kune, troškova amortizacije za -3.876.964,80 kuna, naknada troškova radnicima za -1.160.562,33 kune, neproizvodnih usluga za -1.551.331,94 kune, troškova reprezentacije za -14.165,84 kune, troškova osiguranja za -136.760,56 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -202.528,65 kuna, troškova plaća i doprinosa na bruto plaće za -4.684.682,54 kune, troškova ostalih prava zaposlenih za -1.148.934,11 kuna, troškova bolovanja do 42 dana za -302.654,90 kuna, troškova prodanih proizvoda za -51.911,81 kunu i ostalih poslovnih rashoda za -845.001,88 kuna. Zalihe nedovršene proizvodnje su smanjene za -2.052.885,43 kune.

Od poslovanja za devet mjeseci 2020. godine ostvarena je dobit u iznosu od 1.642.759,68 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -25.269.242,18 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -5.849.358,48 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 5.643,51 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 172.179,15 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb -4.407,33 kune, na TP- Projektiranje d.o.o. Zagreb 5.639.058,90 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb 1.287.641,65 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. u stečaju Koprivnica -1.780.773,73 kune, na Triticum d.o.o. Zagreb -550,00 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 2.141.812,92 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 91.692,82 kune, na RJ Alžir 213.249,16 kuna i na Tehnika Filial Švedska -273.428,89 kuna.

Sve aktivnosti za devet mjeseci 2020. godine obavili smo sa 355 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 4.578,03 EUR-a, te dobit po zaposlenom u iznosu od 613,38 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 6.245,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 0,2%.

b) Bilanca

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

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za -40.162.574,24 kune odnosno za -7,95%. Vrijednost kapitala je povećana za 491.518,31 kunu, dok su obveze smanjene za -40.654.092,55 kuna, odnosno za -6,56%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne imovine za -638,82 kune, dugotrajne materijalne imovine za -17.594.009,46 kuna i dugotrajne financijske imovine za -276.183,67 kuna, dok je vrijednost odgođene porezne imovine ostala nepromijenjena.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -22.291.742,29 kuna, povećani su plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 10.429.796,76 kuna, a smanjene zalihe za -6.037.071,82 kune, kratkotrajna financijska imovina za -2.239.310,43 kune, potraživanja za -21.372.997,21 kunu i novčana sredstva za -3.072.159,59 kuna.

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

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, povećani za 491.518,31 kunu. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i revalorizacijske rezerve, smanjene su rezerve iz dobiti, a povećana ostvarena dobit poslovne godine i preneseni gubitak.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -121.933,59 kuna, a dugoročne obveze su smanjene za -17.978.344,29 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 27.871.875,00 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 140.212.835,68 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 23.005.569,60 kuna.

Obveze za dugoročne kredite se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 27.871.875,00 kuna (prijavljeno u PSN). Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Agram banke Zagreb za tekuću likvidnost u iznosu od 24.916.518,07 kuna, kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 19.511.628,64 kune, Odvjetnički ured Čavić i partneri d.o.o. Zagreb 29.720.000,00 kuna (prijavljeno u PSN), kredit od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 42.237.097,60 kuna, na kredit od Agram banke Zagreb za Tehniku Vrbanj d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbanj) u iznosu od 23.468.119,50 kuna i na kredit Agram banke Zagreb za Zagreb trend d.o.o. Zagreb u iznosu od 359.471,87 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -17.244.740,57 kuna, povećane su obveze za zajmove i depozite, obveze za predujmove i ostale kratkoročne obveze, a smanjene obveze prema dobavljačima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, obveze prema zaposlenicima, dok su obveze prema bankama i obveze s osnova udjela u rezultatu ostale iste.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -5.309.074,10 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za devet mjeseci 2020. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 3.072.159,59 kuna.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 11.175.523,24 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi s naslova dobiti tekuće godine (1.642.759,68 kuna), iz amortizacije (16.787.875,63 kune), smanjenja vrijednosti zaliha (2.285.761,38 kuna), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (3.751.310,44 kune),

smanjenja potraživanja od kupaca (18.736.556,48 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (1.467.341,58 kuna), povećanja obveza za primljene predujmove (1.460.988,96 kuna), povećanja ostalih kratkoročnih obveza (371.000,80 kuna), rashoda od kamata i plaćenih kamata (3.842.491,39 kuna) te prihoda od kamata i naplaćenih kamata (1.169.099,15 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (10.429.796,76 kuna), smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (121.933,59 kuna), smanjenja obveza prema dobavljačima (15.822.656,64 kune), smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (8.656.201,16 kuna), i smanjenja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (5.309.074,10 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 3.322.266,75 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od prodaje dugotrajne imovine (1.893.022,78 kuna), smanjenja potraživanja po danim dugoročnim zajmovima (457.678,65 kuna) i smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim zajmovima (2.239.310,43 kune).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (1.086.250,13 kuna) i povećanja ulaganja u vrijednosne papire (181.494,98 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 17.569.949,58 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja prenesenog gubitka (63.320.675,85 kuna) i povećanja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (1.559.636,08 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja ostalih rezervi (64.471.917,22 kune) i smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (17.978.344,29 kuna).

Dioničko društvo je tijekom devet mjeseci 2020. godine i dalje u postupku predstečajne nagodbe čije se okončanje očekuje do kraja 2020. godine. Društvo je bilo likvidno uz redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, Poreznoj upravi i ostalim vjerovnicima.

Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi 12.374.141,33 kune.

Na kraju devet mjeseci Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 8.450.707,41 kunu.

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 30.09.2020. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

e) Tekuće poslovanje

Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-09/2020. godine došlo je do znatnog podbačaja prihoda u odnosu na 2019. godinu, ali je ostvaren pozitivan rezultat kao posljedica prihoda od izvanrednih događaja koji se odnose na prethodna obračunska razdoblja. Smanjenje prihoda uzrokovano je nedostatkom ugovorenih radova početkom i tijekom godine zbog nemogućnosti dobivanja bankovnih garancija za avanse, dobro izvršenje posla i za garantni period, problemima s likvidnošću i nedostatku proizvodnih radnika.

Prema podacima od 20.10.2020. godine Društvo sa izvedenim radovima za 01-09/2020 godine ima ukupno ugovorenih radova za 2020. godinu u iznosu od 80.669.442,00 kune. Radovi pred ugovaranjem iznose 4.690.878,00 kuna.

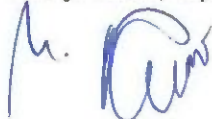
Napominjemo na kraju da je realiziran dio mjera i aktivnosti predviđen planom restrukturiranja. Riješili smo dio neprofitabilnih dijelova Društva kao što su Projektni zavod, Prodajni centar Jankomir, betonare te smanjili nesrazmjer proizvodnih radnika i tehničko administrativnog kadra. Za društva kćeri Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb, Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb pokrenut je predstečajni postupak, a za Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica, TP – Projektiranje d.o.o. Zagreb i Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb stečajni postupak. Za TP Projektiranje d.o.o. Zagreb otvoren je i zaključen stečajni postupak 06.02.2020. godine. Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb je likvidirana 12.06.2020. godine.

Očekujemo da će i ostale mjere predviđene planom restrukturiranja (otpis obveza, daljnje smanjenje broja neproizvodnih radnika, poboljšanje organizacije rada, itd.), uz ugovaranje novih poslova poslovanje u 2020. godini 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.

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 i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) 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 Grupe za razdoblje 01-09/2020. godine.

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju slijedeće:

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

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

Potpisali u ime Društva:

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.



Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.

