

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018.

do

30.09.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001260

Tvrtka izdavatelj: **TEHNIKA d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 2774

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

Internet adresa: www.tehnika.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 601

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.	KOPRIVNICA	2097892
TEHNIKA 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.	KOPRIVNICA	2163497
TEHNIKA d.o.o.	KISELJAK	BIH
PLAVI PROSTOR d.o.o.	ZAGREB	2953840
TEHNIKA VRBANI d.o.o.	ZAGREB	2835169
TRITICUM d.o.o.	ZAGREB	2275937
TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o.	ZAGREB	4590236
TK ULAGANJA d.o.o.	ZAGREB	2672260
TEHNIKA FILIAL	MOLNDAL	KRALJEVINA ŠVEDSKA

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Franjo Katić**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 6301 163

Telefaks: 01 6187 697

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

Prezime i ime: **Zlatko Sirovec, struč.spec.ing.grad.**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2018.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	639.631.558	572.719.899
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	40.841.846	39.359.244
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	10.350.943	9.598.320
3. Goodwill	006	30.490.903	29.760.924
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	540.641.249	480.046.582
1. Zemljište	011	252.816.021	233.844.050
2. Građevinski objekti	012	123.303.234	111.348.848
3. Postrojenja i oprema	013	22.058.111	17.979.792
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.063.478	2.780.633
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	240.659	345.790
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	138.159.746	113.747.469
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	58.148.463	53.314.073
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	4.341.216	2.130.994
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	53.648.344	51.027.175
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	158.903	155.904
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	288.282.130	197.728.251
I. ZALIHE (036 do 042)	035	144.147.036	95.011.215
1. Sirovine i materijal	036	21.129.428	5.549.781
2. Proizvodnja u tijeku	037	78.376.399	41.774.105
3. Gotovi proizvodi	038	18.058.554	20.618.136
4. Trgovačka roba	039	2.276.865	1.484.205
5. Predujmovi za zalihe	040	23.117.263	24.396.461
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	1.188.527	1.188.527
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	97.333.210	80.230.718
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	89.020.982	72.072.826
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	148.679	111.958
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.427.142	3.684.468
6. Ostala potraživanja	049	4.736.407	4.361.466
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	14.628.756	18.150.633
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	14.628.756	18.150.633
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	12.173.128	4.335.685
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	113.193.690	144.323.760
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.021.107.378	914.771.910

F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	342.783.461	202.738.219
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	55.397.053	55.397.053
1. Zakonske rezerve	066	8.992.198	8.992.198
2. Rezerve za vlastite dionice	067	15.996.410	15.996.410
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	34.063.472	34.063.472
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	64.471.917	64.471.917
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	159.040.495	117.877.294
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	94.519.441	-48.567.716
1. Zadržana dobit	073	94.519.441	
2. Preneseni gubitak	074		48.567.716
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-142.624.192	-98.301.676
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	142.624.192	98.301.676
VII. MANJINSKI INTERES	078	5.936.664	5.819.264
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	40.122.121	38.490.363
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	4.767.000	4.740.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	35.355.121	33.750.363
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	249.867.878	254.527.966
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.176.180	27.840.056
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	221.686.672	200.798.310
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	3.026	25.889.600
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	349.687.057	332.880.641
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	44.096.098	67.784.207
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	37.643.433	34.070.073
4. Obveze za predujmove	097	103.785.116	96.991.004
5. Obveze prema dobavljačima	098	138.261.892	90.617.101
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	1.875.829	602.984
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.954.648	6.890.285
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	14.160.465	28.362.629
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	368.976	368.976
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	4.540.600	7.193.382
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	38.648.861	86.134.721
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.021.107.378	914.771.910
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	314.314.509	196.918.955
2. Pripisano manjinskom interesu	110	5.949.924	5.819.264

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane godišnje financijske izvještaje.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.

Obveznik:TEHNIKA d.d.						
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2017.		Tekuće razdoblje 30.09.2018.		
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje	
		3	4	5	6	
1	2					
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	472.698.318	208.345.682	301.169.615	76.591.402	
1. Prihodi od prodaje	112	423.159.692	190.401.083	252.050.336	63.808.159	
2. Ostali poslovni prihodi	113	49.538.626	17.944.599	49.119.279	12.783.243	
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	486.078.994	210.767.585	383.379.152	145.300.216	
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-4.692.820	-1.696.643	34.402.936	14.397.462	
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	316.532.006	177.824.523	191.699.694	53.026.330	
a) Troškovi sirovina i materijala	117	76.364.068	23.534.267	38.544.555	21.693.746	
b) Troškovi prodane robe	118	16.375.816	5.698.548	4.440.142	858.422	
c) Ostali vanjski troškovi	119	223.792.122	148.591.708	148.714.997	30.474.162	
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	65.771.869	22.146.331	58.103.664	17.962.208	
a) Neto plaće i nadnice	121	40.642.911	13.708.694	35.506.877	11.079.178	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	15.979.813	5.334.664	14.608.096	4.430.622	
c) Doprinosi na plaće	123	9.149.145	3.104.973	7.988.691	2.452.408	
4. Amortizacija	124	24.130.809	7.724.819	23.071.102	7.338.873	
5. Ostali troškovi	125	25.099.490	8.033.280	21.262.045	7.473.805	
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	127.828	-31.530	21.195.420	21.165.499	
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127					
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	127.828	-31.530	21.195.420	21.165.499	
7. Rezerviranja	129	57.797.193	-3.485.935	-39.442	-39.442	
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.312.619	252.740	33.683.733	23.975.481	
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	15.570.638	2.924.632	4.882.645	1.549.973	
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	3.114.201	918.671	488.181	708.418	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	8.918.966	2.162.138	4.394.464	1.502.233	
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134					
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	1.237.092	-683.183	0	0	
5. Ostali financijski prihodi	136	2.300.379	527.006	0	-660.878	
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	15.246.969	4.971.176	21.974.784	13.052.039	
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	3.895.578	584.217	1.321.885	506.302	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	11.424.086	4.259.652	19.407.356	11.694.665	
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			1.245.542	851.072	
4. Ostali financijski rashodi	141	127.307	127.307	0	0	
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142					
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143					
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144					
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145					
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	488.268.956	211.270.314	306.052.260	78.141.375	
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	501.325.963	215.738.761	405.353.936	158.352.255	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-13.057.007	-4.468.447	-99.301.676	-80.210.880	
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0	
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	13.057.007	4.468.447	99.301.676	80.210.880	
XII. POREZ NA DOBIT	151					
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-13.057.007	-4.468.447	-99.301.676	-80.210.880	
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0	
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	13.057.007	4.468.447	99.301.676	80.210.880	

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-13.049.507	-4.461.679	-99.297.524	-80.207.138
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-7.500	-6.768	-4.152	-3.742
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-13.057.007	-4.468.447	-99.301.676	-80.210.880
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-5.054	-3	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne I	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	-5.054	-3	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	-1.010	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-4.044	-3	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-13.061.051	-4.468.450	-99.301.676	-80.210.880
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-13.053.551	-4.461.682	-99.297.524	-80.207.138
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-7.500	-6.768	-4.152	-3.742

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2017.	Tekuće razdoblje 30.09.2018.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-13.057.007	-98.301.676
2. Amortizacija	002	24.130.809	23.071.102
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	31.005.367	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	7.567.713	16.948.157
5. Smanjenje zaliha	005	0	49.806.385
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	12.210.859	61.690.024
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	61.857.741	53.213.992
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	55.711.784
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010	22.942.195	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	35.835.971	28.689.603
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	58.778.166	84.401.387
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	3.079.575	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	31.187.395
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	15.645.739
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	7.050.210	3.556.920
4. Novčani primici od dividendi	018	6.738	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	3.286.510	24.944.105
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	10.343.458	44.146.764
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	629.676	306.207
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	54.031.369	3.521.877
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	54.661.045	3.828.084
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	40.318.680
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	44.317.587	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	135.989.216	33.501.590
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	66.904.859	46.001.323
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	202.894.075	79.502.913
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	148.812.640	26.179.964
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	10.168.286	70.291.677
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	158.980.926	96.471.641
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	43.913.149	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	16.968.728
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 - 014 + 025 - 026 + 037 - 038)	039	2.675.137	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 - 013 + 026 - 025 + 038 - 037)	040	0	7.837.443
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	6.088.835	12.173.128
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.675.137	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	7.837.443
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	8.763.972	4.335.685

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2018. do 30.09.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	
3. Rezerve iz dobiti	003	55.397.053	55.397.053
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	94.519.441	-48.567.716
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-142.624.192	-98.301.676
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	159.040.495	117.877.293
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	336.846.797	196.918.954
1. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
2. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
3. Zaštita novčanog tijeka	013		
4. Promjene računovodstvenih politika	014		
5. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
6. Ostale promjene kapitala	016	5.936.664	5.819.264
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	5.936.664	5.819.264
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	336.846.797	196.918.954
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	5.936.664	5.819.264

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-09/2018. 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 30.09.2018. godine osnovalo petnaest 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
- 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

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 godine prodana su društva TK Ulaganje d.o.o. Zagreb, Plavi prostor d.o.o. Zagreb i Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 30.09.2018. godine ima udjele od 56,6406%. 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	
		31.12.2017.	30.09.2018.	31.12.2017.	30.09.2018.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	17.587	16.212	9,28%	8,56%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	35.918	35.550	18,96%	18,76%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	97.095	98.838	51,25%	52,17%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju devet mjeseci 2018. godine dioničko društvo je imalo 600 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 559 radnika, a u inozemstvu 41 radnik. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske, u Bosni i Hercegovini, u Alžiru 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", "Izveštaj o novčanom tijeku" i "Izveštaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-09/2018. 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 30.09.2018. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-09/2018. 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 01-09/2018. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.09.2018. 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 30.09.2018. 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 30.09.2018. 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 nije vršen rashod niti 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 devet mjeseci 2018. 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 devet mjeseci 2018. 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 devet mjeseci 2018. godine i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-09/2018. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 306.052.258,76 kuna ili 41,22 milijuna EUR-a, što je za 37,32% manje od prihoda prethodne godine i za -42,83% manje od planiranog prihoda za devet mjeseci 2018. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 225.321.426,19 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 6.196.329,50 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 14.316.992,50 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 5.599.451,49 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 349.298,54 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 74.009,60 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 6.367.048,63 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 9.273.205,85 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb 353.658,57 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 10.827.136,21 kunu, na RJ Alžir 20.177.955,31 kunu, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 2.010.963,40 kuna i na Tehniku Filial Švedska 5.184.782,97 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 301.169.614,24 kune, te na financijske prihode 4.882.644,52 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 185.920.510,26 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 33.067.920,19 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 4.942.642,30 kuna na prihode od trgovine i iznos od 77.238.541,49 kuna 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 -37,32%, dok su rashodi smanjeni za -19,34%. Za devet mjeseci 2018. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi ostalih obrtničkih usluga za 14.058.524,50 kuna, troškovi neproizvodnih usluga za 3.395.406,55 kuna, troškovi usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 21.067.592,58 kuna, ostali nematerijalni troškovi za 238.556,69 kuna i ostali poslovni rashodi za 32.371.114,76 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova materijala za -37.519.226,25 kuna, troškova energije za -167.362,46 kuna, troškova otpisa sitnog inventara za -132.924,23 kune, troškova transportnih usluga za -2.339.098,58 kuna, obrtničkih usluga za -30.036.530,31 kunu, troškova građevinskog rada drugih za -49.917.774,24 kune, troškova komunalnog i vodnog doprinosa za -2.968.901,66 kuna, troškova amortizacije za -1.059.706,04 kune, troškova održavanja osnovnih sredstava za -885.635,70 kuna, troškova najamnine i zakupnine za -1.467.733,81 kunu, troškova reklame i propagande za -64.508,76 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -1.455.471,63 kune, troškova rezerviranja za -57.836.635,11 kuna, naknada troškova radnicima za -5.212.504,92 kune, troškova reprezentacije za -83.389,81 kunu, troškova osiguranja za -109.309,48 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -283.887,37 kuna, bankovnih usluga i članarina za -912.576,80 kuna, troškova ostalih prava zaposlenika za -869.740,97 kuna, troškova plaća i doprinosa na bruto plaće za -7.653.283,18 kuna, troškova bolovanja do 42 dana za -14.921,25 kuna i troškova prodanih proizvoda za -11.935.673,65 kuna. Zalihe nedovršene proizvodnje su smanjene za -33.402.936,88 kuna.

Od poslovanja za devet mjeseci 2018. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -98.301.675,77 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -13.057.007,53 kune.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -54.178.847,03 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -4.152,15 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 34.208,78 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -218.329,34 kune, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb 1.343.078,33 kune, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -1.643.188,43 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 90.913,40 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 685.731,71 kunu, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 710.580,06 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb 1.628,79 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 1.102.557,36 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -1.812.023,82 kune, na RJ Alžir -42.347.050,00 kuna i na Tehnika Filial Švedska -2.066.783,43 kune.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -13.057.007,53 kune, za devet mjeseci 2018. godinu ostvaren je gubitak u iznosu od -98.301.675,77 kuna. Prema planu za devet mjeseci 2018. godine Društvo je planiralo ostvariti gubitak u iznosu od -8.380.602,00 kune. Osnovni razlog smanjenja ostvarene realizacije i ostvarenog rezultata 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, zbog nedostatka proizvodnih radnika, te zbog raskida ugovora i protesta garancija za Bolnicu Ain Naadja u Alžiru.

Sve aktivnosti za devet mjeseci 2018. godine obavili smo sa 600 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 7.634,19 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -22.068,40 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 6.191 kunu i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 8,9%.

b) Bilanca

Ako pogledamo usporedne podatke iz Bilance, vidimo a 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 -106.335.467,45 kuna odnosno za -10,41%. Vrijednost kapitala je smanjena za -140.045.242,01 kunu, dok su obveze povećane za 33.709.774,56 kuna, odnosno za 4,97%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -1.482.602,45 kuna, dugotrajna materijalna imovina za -60.594.667,41 kunu i dugotrajna financijska imovina za -4.834.389,72 kune.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -39.423.807,87 kuna, povećana je kratkotrajna financijska imovina za 3.521.876,90 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 31.130.070,36 kuna, a smanjene zalihe za -49.135.820,43 kune, potraživanja za -17.102.491,76 kuna i novčana sredstva za -7.837.442,94 kune.

U okviru dugotrajne materijalne imovine povećana je vrijednost materijalne imovine u pripremi, a smanjena vrijednost zemljišta, alata, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava, građevinskih objekata, postrojenja i opreme i nekretnina u najmu (Gimnazija u Koprivnici, Škola i

vrtić Vrbani Zagreb, Konzum u Ivancu i Zaboku, Konzum Vrbani).

U okviru dugotrajne financijske imovine smanjena je vrijednost danih zajmova, depozita i sl., sudjelujućih interesa (udjela) i ostale dugotrajne financijske imovine.

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -140.045.242,01 kunu. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, rezerve iz dobiti, a smanjena je zadržana dobit, revalorizacijske rezerve, gubitak poslovne godine i manjinski interesi.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -1.631.757,83 kune, a dugoročne obveze su povećane za 4.660.088,55 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 27.840.056,25 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 200.798.310,37 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 25.889.600,20 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 27.840.056,25 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Kreditne banke Zagreb za tekuću likvidnost u iznosu od 24.866.518,07 kuna, kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 49.159.018,24 kune, kredit od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 49.342.542,41 kunu, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 37.675.647,30 kuna za potrebe Triticuma d.o.o. Zagreb i na kredit od Kreditne banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 39.754.584,35 kune.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -16.806.416,79 kuna, povećane su obveze za zajmove i depozite, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze, a smanjene su obveze prema bankama, obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze po vrijednosnim papirima, dok su obveze s osnova udjela u rezultatu ostale iste.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na prethodno razdoblje za 47.487.860,63 kune.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za devet mjeseci 2018. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -7.837.442,92 kune.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -31.187.395,12 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (23.071.101,82 kune), smanjenja vrijednosti zaliha (50.415.019,55 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (16.948.156,34 kune), povećanja obveza za poreze i doprinose (14.202.163,65 kuna), povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (47.487.860,63 kune), prihoda od kamata i naplaćenih kamata (669.275,54 kune) i rashoda od kamata i plaćenih kamata (5.854.160,30 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka tekuće godine (-98.301.675,77 kuna), povećanja potraživanja po danim predujmovima (-1.279.199,12 kuna), povećanja ostalih kratkoročnih potraživanja (-514.940,13 kuna), povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-31.130.070,36 kuna), smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-1.631.757,83 kune), smanjenja obveza za izdane mjenice (-1.272.845,84 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (-1.265.741,60 kuna), smanjenja obveza prema dobavljačima (-47.644.790,88 kuna) i smanjenja obveza za primljene predujmove (-6.794.111,42 kune).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 40.318.680,86 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (2.210.222,27 kuna), prodaje dugotrajne imovine (45.995.033,58 kuna), smanjenja potraživanja za dugoročno oročena sredstva (2.998,46 kuna) te smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (2.621.168,99 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja potraživanja po danim kratkoročnim (-3.521.876,90 kuna) i investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-6.988.865,54 kune).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za -16.968.728,66 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (20.114.749,03 kune) i povećanja odgođene porezne obveze (25.886.574,20 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja zadržane dobiti (-462.964,77 kuna), smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (-21.226.485,65 kuna), smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-117.400,07 kuna) i smanjenja revalorizacijskih rezervi (-41.163.201,40 kuna).

Dioničko društvo je tijekom sedam mjeseci 2018. godine bilo likvidno, a od 31.07.2018. godine račun Društva (Matice) je neprekidno blokiran sve do danas, uz otežano izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldonom kunskih računa u tuzemstvu u iznosu od 6.139.532,61 kunu.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 4.335.684,83 kune.

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 30.09.2018. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

e) Tekuće poslovanje

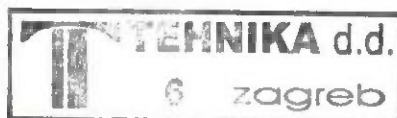
Što se tiče tekućeg poslovanja može se istaći da je za devet mjeseci 2018. godine došlo do znatnog podbačaja plana zbog nedostatka posla, problema s likvidnošću, zbog nedostatka proizvodnih radnika i raskida ugovora te protest garancija za Bolnicu Ain Naadja u Alžiru zbog čega je došlo do blokade žiro – računa Društva 31.07.2018. godine.

Prema podacima od 30.09.2018. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova koji se prenose u 2018. godinu u iznosu od 776.838.701,00 kunu izvelo 450.752.519,00 kuna u 2017. godini, za 01-09/2018. godine 135.449.463,00 kune, dok prelazni radovi za 2018. godinu iznose 32.784.719,00 kuna i 58.420.000,00 kuna koji su preugovoreni direktno sa izvođačima preko Investitora, te 99.000.000,00 kuna za 2019. godinu i 20.432.000,00 kuna za 2020. godinu. Radovi pred ugovaranjem i projekti u pripremi iznose 241.000.000,00 kuna, od čega prelazni radovi za 2018. godinu iznose 8.000.000,00 kuna i za 2019. godinu 233.000.000,00 kuna.

Napominjemo na kraju da je Društvo 28.09.2018. godine podnijelo prijedlog za predstečajnu nagodbu čije je rješavanje u tijeku. Za očekivati je da bi mjere predviđene Predstečajnom nagodbom (otpis obveza, ukidanje neprofitabilnih pogona, značajno smanjenje neproizvodnih radnika, poboljšanje organizacije rada, itd.) poslovanje trebalo stabilizirati i vratiti u kakve takve normalne tokove.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl. ecc.



Glavni direktor:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.

TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb

www.tehnika.hr

Konsolidirano

Zagreb, 26.10.2018.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-09/2018.

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 78/15) 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 30.09.2018. 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 01-09/2018. 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:

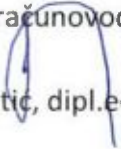
- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika;
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena;
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima;
- sastavljanje financijskih 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.



Uprava:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.

