

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2019

do

31.3.2019

Godina:

2019

Kvartal:

1

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03275366

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

080034838

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

73037001250

LEI:

747800YOME7MV5CNE352

Šifra  
ustanove:

1398

Tvrta izdavatelja:

TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj:

ULICA GRADA VUKOVARA 274

Adresa e-pošte:

franko.katic@tehnika.hr

Internet adresa:

www.tehnika.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

438

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.	KOPRIVNICA	2097692
TP - PROJEKTIRANJE d.o.o.	ZAGREB	2294273
ZAGREB TREND d.o.o.	ZAGREB	1217313
TEHNIKA ESDP d.o.o.	ZAGREB	1882508
ZLATNO JEZERO d.o.o.	KOPRIVNICA	2163497
TEHNIKA VRBANI d.o.o.	ZAGREB	2835169
TRITICUM d.o.o.	ZAGREB	2275937
TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o.	ZAGREB	4590236
TEHNIKA FILIJAL	MOLNDAL KRALJEVINA ŠVEDSKA	

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:


Franjo Katić

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

Revizorsko društvo: \_\_\_\_\_  
(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: \_\_\_\_\_  
(ime i prezime)

ho

 **TEHNIKA** d.d.  
6 zagreb



**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2019.

u kunama

Obveznik: <b>TEHNIKA d.o.o.</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	510.843.617	501.180.307
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	39.802.859	39.527.987
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	10.041.935	9.767.063
3. Goodwill	006	29.760.924	29.760.924
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	466.820.470	457.336.473
1. Zemljište	011	233.844.050	233.844.050
2. Građevinski objekti	012	107.613.375	107.125.033
3. Postrojenja i oprema	013	16.131.813	13.332.713
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.514.287	1.170.110
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	109.058	206.450
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	106.607.887	101.658.117
<b>III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	4.220.288	4.315.847
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	1.816.158	1.951.214
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	2.248.361	2.208.707
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna finansijska imovina	030	155.769	155.926
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	126.668.820	126.691.516
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	43.992.405	41.104.662
1. Sirovine i materijal	039	7.420.287	8.110.921
2. Proizvodnja u tijeku	040	5.585.817	5.585.817
3. Gotovi proizvodi	041	19.567.355	15.563.978
4. Trgovačka roba	042	820.228	803.276
5. Predujmovi za zalihe	043	9.410.191	9.852.143
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	1.188.527	1.188.527
7. Biološka imovina	045		
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	64.796.993	69.027.848
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	55.512.597	62.718.338
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	59.575	61.951
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.962.589	2.874.990
6. Ostala potraživanja	052	3.262.232	3.372.569
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	14.899.530	16.414.778

1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	79.812	79.812
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	14.819.718	16.334.966
9. Ostala financijska imovina	062		
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>2.979.892</b>	<b>144.228</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>42.894.770</b>	<b>38.620.405</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>680.407.207</b>	<b>666.492.228</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>7.045.670</b>	<b>-1.601.111</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>170.514.000</b>	<b>170.514.000</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>		
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>54.930.555</b>	<b>54.930.555</b>
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	-34.063.472	-34.063.472
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075	64.471.917	64.471.917
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>117.889.398</b>	<b>117.889.398</b>
<b>V. REZERVE FER-VRIJEDNOSTI (AOP 078.do 080)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>	<b>-47.496.323</b>	<b>-340.681.017</b>
1. Zadržana dobit	082		
2. Prenešeni gubitak	083	47.496.323	340.681.017
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>	<b>-293.172.601</b>	<b>-8.634.629</b>
1. Dobit poslovne godine	085		
2. Gubitak poslovne godine	086	293.172.601	8.634.629
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>	<b>4.380.641</b>	<b>4.380.582</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>52.197.347</b>	<b>52.197.347</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	3.232.000	3.232.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	48.965.347	48.965.347
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>255.489.657</b>	<b>250.993.774</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	27.815.906	27.815.906
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	201.796.255	197.300.372
7. Obveze za predujmove	102		
8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		
11. Odgođena porezna obveza	106	25.877.496	25.877.496
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>329.450.365</b>	<b>316.211.347</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		

5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	62.357.956	62.141.578
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	34.050.753	34.028.333
7. Obveze za predujmove	114	6.845.185	7.020.211
8. Obveze prema dobavljačima	115	102.529.460	87.170.407
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	
10. Obveze prema zaposlenicima	117	7.165.380	5.747.117
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	24.000.593	24.772.589
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	368.976	368.976
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121	92.132.062	94.962.136
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>36.224.168</b>	<b>48.690.871</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>680.407.207</b>	<b>666.492.228</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>		

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01. do 31.03.2019.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>117.937.829</b>	<b>117.937.829</b>	<b>51.188.515</b>	<b>51.188.515</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126				
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	105.554.037	105.554.037	41.170.253	41.170.253
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			233.257	233.257
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129				
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	12.383.792	12.383.792	9.785.005	9.785.005
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>122.228.784</b>	<b>122.228.784</b>	<b>56.198.258</b>	<b>56.198.258</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	17.856.192	17.856.192	4.003.377	4.003.377
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	71.173.090	71.173.090	24.666.137	24.666.137
a) Troškovi sirovina i materijala	134	5.394.771	5.394.771	3.201.949	3.201.949
b) Troškovi prodane robe	135	1.664.226	1.664.226	60.789	60.789
c) Ostali vanjski troškovi	136	64.114.093	64.114.093	21.403.399	21.403.399
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	19.960.023	19.960.023	13.097.787	13.097.787
a) Neto plaće i nadnice	138	12.440.714	12.440.714	8.200.520	8.200.520
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	4.769.799	4.769.799	3.153.462	3.153.462
c) Doprinosi na plaće	140	2.749.510	2.749.510	1.743.805	1.743.805
4. Amortizacija	141	6.020.856	6.020.856	7.572.429	7.572.429
5. Ostali troškovi	142	6.016.543	6.016.543	3.797.154	3.797.154
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	27.319	27.319	28.467	28.467
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144				
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	27.319	27.319	28.467	28.467
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	195.313	195.313	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147				
b) Rezerviranja za porezne obveze	148				
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149				
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150				
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151				
f) Druga rezerviranja	152	195.313	195.313		
8. Ostali poslovni rashodi	153	980.448	980.448	3.032.907	3.032.907
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>2.007.236</b>	<b>2.007.236</b>	<b>558.218</b>	<b>558.218</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155				
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156				
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157				
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	216.458	216.458	57.974	57.974
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	580.447	580.447	486.707	486.707
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	51.284	51.284	2.302	2.302
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	625.700	625.700	9.722	9.722
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	533.347	533.347	1.513	1.513
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163				
10. Ostali financijski prihodi	164				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>5.375.173</b>	<b>5.375.173</b>	<b>4.183.104</b>	<b>4.183.104</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	96.539	96.539	106.014	106.014
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	1.757.087	1.757.087	451.653	451.653
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	2.987.394	2.987.394	3.625.437	3.625.437
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	3.353	3.353		
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	530.800	530.800		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171				
7. Ostali financijski rashodi	172				
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>				
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>				
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>				
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	<b>119.945.065</b>	<b>119.945.065</b>	<b>51.746.733</b>	<b>51.746.733</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>127.603.957</b>	<b>127.603.957</b>	<b>60.381.362</b>	<b>60.381.362</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>-7.658.892</b>	<b>-7.658.892</b>	<b>-8.634.629</b>	<b>-8.634.629</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-7.658.892	-7.658.892	-8.634.629	-8.634.629
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>-7.658.892</b>	<b>-7.658.892</b>	<b>-8.634.629</b>	<b>-8.634.629</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-7.658.892	-7.658.892	-8.634.629	-8.634.629
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					

<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188				
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191				
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194				
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>				
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>				
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197				
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198				
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	<b>-7.658.892</b>	<b>-7.658.892</b>	<b>-8.634.629</b>	<b>-8.634.629</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205				
3. Dobit ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206				
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	207				
5. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210				
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	<b>-7.658.892</b>	<b>-7.658.892</b>	<b>-8.634.629</b>	<b>-8.634.629</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 215)</b>	<b>215</b>	<b>-7.658.892</b>	<b>0</b>	<b>-8.634.629</b>	<b>-8.634.629</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-7.658.482		-8.634.534	-8.634.534
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	-410		-95	-95

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01. do 31.03.2019.

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuća razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-7.658.892	-8.634.629
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	7.247.019	7.920.049
a) Amortizacija	003	6.020.856	7.572.429
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-12.435	-3.348.885
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005		
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-730.569	-69.998
e) Rashodi od kamata	007	3.145.807	3.731.451
f) Rezerviranja	008		
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.176.640	35.052
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-411.873	-714.580
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	317.230	2.776.963
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-13.847.013	-15.359.053
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-4.026.246	-4.207.543
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	16.790.554	2.877.743
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	1.399.935	19.465.816
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-94.643	2.062.383
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.933.479	-728.849
5. Plaćeni porez na dobit	019		
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>-3.028.122</b>	<b>1.335.534</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	6.082	1.162.889
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023	2.977.192	46.688
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novčani primici s osnova povrata danih zajmova i štednih uloga	025	1.333.841	39.654
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>4.317.115</b>	<b>1.249.229</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-448.337	-146.229
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-1.001.275	-527.367
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-1.449.612</b>	<b>-673.596</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>2.867.503</b>	<b>575.633</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036		
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	3.600.000	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>3.600.000</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-6.981.965	-4.617.645
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-163.332	-129.188
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-7.145.297</b>	<b>-4.746.831</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-3.545.297</b>	<b>-4.746.831</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	-707	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-3.706.623</b>	<b>-2.835.664</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>12.173.128</b>	<b>2.979.892</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>8.466.505</b>	<b>144.228</b>





## BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-03/2019. 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 31.12.2018. 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 31.12.2018. godine ima udjele od 62,0573%. 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	
		31.12.2018.	31.03.2019.	31.12.2018.	31.03.2019.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	14.085	12.975	7,44%	6,85%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	36.662	37.787	19,35%	19,94%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	99.853	99.838	52,70%	52,70%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	<b>UKUPNO:</b>	<b>189.460</b>	<b>189.460</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Na kraju prvog tromjesečja 2019. godine dioničko društvo je imalo 422 zaposlena radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 407 radnika, a u inozemstvu 15 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 01-03/2019. 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 31.03.2019. godine.

### **3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-03/2019. 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 01-03/2019. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

#### **3.3. Prihodi od kamata**

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.03.2019. 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 31.03.2019. 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 31.03.2019. 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 2019. 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 2019. 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, Balance i ostalih aktivnosti Društva za prva tri mjeseca 2019. godinu i to kako slijedi.

#### a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-03/2019. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 51.746.732,76 kuna ili 6,97 milijuna EUR-a, što je za -56,86% manje od prihoda prethodne godine i za -35,33% manje od planiranog prihoda za 2019. godinu.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 34.673.946,78 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 2.022.154,60 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 46.429,69 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 6.467.571,51 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 24.570,61 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 1.447.615,11 kuna, na Tehniku Vrbanj d.o.o. Zagreb 3.027.316,32 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 1.669.740,01 kuna, na RJ Alžir 1.026.067,42 kune, i na Tehniku Filial Švedska 1.341.320,71 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 51.188.515,11 kuna, te na financijske prihode 558.217,65 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 32.750.103,78 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 5.448.242,38 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 37.074,51 kune na prihode od trgovine i iznos od 12.953.094,44 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 56,86%, dok su rashodi smanjeni za 52,68%. Za 2019. godinu 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 24.098,04 kune, troškovi amortizacije za 1.551.573,08 kuna, troškovi neproizvodnih usluga za 734.848,28 kuna, troškovi poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za 317.877,52 kune, troškovi usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 1.147,37 kuna, troškovi bolovanja do 42 dana za 361.703,84 kune i ostali poslovni rashodi za 2.052.458,28 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova materijala za -2.182.758,12 kuna, troškova otpisa sitnog inventara za -34.162,09 kuna, troškova transportnih usluga za -474.197,71 kunu, obrtničkih usluga za -32.334.666,08 kuna, troškova građevinskog rada drugih za -4.447.600,57 kuna, troškova ostalih obrtničkih usluga za -4.619.634,52 kune, troškova održavanja osnovnih sredstava za -132.742,66 kuna, troškova najamnine i zakupnine za -440.489,27 kuna, troškova reklame i propagande za -6.136,00 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -255.227,07 kuna, troškova rezerviranja za -195.313,00 kuna, naknada troškova radnicima za -1.360.746,00 kuna, troškova bankovnih usluga i članarina za -612.838,34 kune, troškova reprezentacije za -13.077,57 kuna, troškova osiguranja za -433.033,61 kunu, troškova ostalih prava zaposlenika za -73.081,17 kuna, ostalih nematerijalnih troškova za -779.337,26 kuna, troškova plaća i doprinosa na bruto plaće za -7.223.939,69 kuna i troškova prodanih proizvoda za -1.603.436,60 kuna. Zalihe nedovršene proizvodnje su smanjene za -4.003.376,59 kuna.

Od poslovanja za prva tri mjeseca 2019. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -8.634.629,12 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren neto gubitak u iznosu od -7.658.892,05 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -6.163.559,74 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -95,07 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -103.667,90 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 13.046,94 kune, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -823.028,00 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -424.747,15 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb -140.793,31 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb -218.723,45 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 1.470.153,87 kuna, na RJ Alžir -1.984.468,97 kuna i na Tehnika Filijal Švedska -258.746,34 kune.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -7.658.892,05 kuna, za prva tri mjeseca 2019. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -8.634.629,12 kuna. Prema planu za 2019. godinu Društvo je planiralo ostvariti dobit u iznosu od 832.500,00 kuna. 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 i nedostatka proizvodnih radnika.

Sve aktivnosti za prva tri mjeseca 2019. godine obavili smo sa 422 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 5.504,90 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -2.755,70 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 6.042,00 kune i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 4,9%.

## **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 -13.914.978,77 kuna odnosno za -2,05%. Vrijednost kapitala je smanjena za -8.646.780,56 kuna, dok su obveze smanjene za -5.268.198,21 kunu, odnosno za 0,78%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, povećana je dugotrajna financijska imovina za 95.559,65 kuna, a smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -274.871,54 kune i dugotrajna materijalna imovina za -9.483.998,28 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -4.251.668,60 kuna, povećana su potraživanja za 4.230.854,83 kune i kratkotrajna financijska imovina za 1.515.248,36 kuna, a smanjene zalihe za -2.887.742,61 kunu, novčana sredstva za -2.835.664,17 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za -4.274.365,01 kunu.

U okviru dugotrajne materijalne imovine povećana je vrijednost materijalne imovine u pripremi, a smanjena vrijednost 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), dok je vrijednost zemljišta ostala nepromijenjena.

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -8.646.780,56 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, rezerve iz dobiti i revalorizacijske rezerve, a smanjena je zadržana dobit, gubitak poslovne godine i manjinski interesi.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su ostala nepromijenjena, a dugoročne obveze su smanjene za -4.495.882,41 kunu. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 27.815.906,25 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 197.300.372,01 kunu i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 25.877.496,20 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 27.815.906,25 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Kreditne banke Zagreb za tekuću likvidnost u iznosu od 24.916.518,07 kuna, kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 49.116.374,99 kuna, kredit od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 47.398.013,96 kuna, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 35.949.274,87 kuna za potrebe Triticuma d.o.o. Zagreb, na kredit od Kreditne banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 38.276.793,37 kuna i na kredit Kreditne banke Zagreb za Zagreb trend d.o.o. Zagreb u iznosu od 1.643.396,75 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -13.239.019,26 kuna, povećane su obveze za predujmove, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze, a smanjene su obveze za zajmove i depozite, obveze prema zaposlenicima, obveze prema bankama, obveze prema dobavljačima, 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 12.466.703,46 kuna.

### **c) Izvještaj o novčanom tijeku**

Iz izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za prva tri mjeseca 2019. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -2.835.664,17 kuna.

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

#### **I Poslovne aktivnosti**

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 1.335.535,41 kunu.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (7.572.428,90 kuna), smanjenja vrijednosti zaliha (3.329.694,58 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (2.998.197,92 kune), smanjenja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (4.274.365,01 kuna), povećanja obveza po primljenim predujmovima (175.026,42 kune), povećanja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (771.996,28 kuna), povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (12.466.703,46 kuna) te rashoda od kamata i plaćenih kamata (3.004.601,17 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka tekuće godine (8.634.629,12 kuna), povećanja potraživanja po danim predujmovima (441.951,97 kuna), povećanja potraživanja od kupaca (7.205.741,02 kune), smanjenja obveza prema dobavljačima (15.359.053,52 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (1.592.790,97 kuna) te prihoda od kamata i naplaćenih kamata (23.311,73 kune).

#### **II Investicijske aktivnosti**

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 575.632,91 kunu.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (1.070.152,20 kuna), novčanih primitaka od prodaje dugotrajne imovine (1.116.288,72 kune) te smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (39.653,74 kune).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja ulaganja u vrijednosne papire (135.056,25 kuna), povećanja potraživanja za dugoročno oročena sredstva (157,14 kuna) i povećanja potraživanja po danim kratkoročnim zajmovima (1.515.248,36 kuna).

#### **III Financijske aktivnosti**

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 4.746.832,49 kuna.

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja zadržane dobiti (12.093,31 kuna), smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (238.798,64 kune), obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (4.495.882,41 kuna) i smanjenja obveza prema manjinskim interesima (58,13 kuna).

Dioničko društvo je tijekom prva tri mjeseca 2019. godine bilo likvidno uz otežano izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici. Prosječni dnevni saldo kunskog računa u tuzemstvu iznosi 2.565.522,90 kuna.

Na kraju tromjesečja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 144.228,32 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 31.03.2019. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

#### e) Tekuće poslovanje

Što se tiče tekućeg poslovanja, kao što je i vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-03/2019. godine došlo je do znatnog podbačaja plana prihoda i negativnog rezultata zbog niza faktora od kojih ističem nedostatak ugovorenih radova na početku godine zbog izostanka ugovaranja novih radova uvjetovanih nemogućnošću dobivanja bankovnih garancija za avanse, dobro izvršenje posla i za garantni period, probleme s likvidnošću i nedostatak proizvodnih radnika.

Prema podacima od 10.04.2019. godine Društvo ima ukupno ugovorenih radova za 2019. godinu u iznosu od 118.543.560,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem i projekti u pripremi iznose 279.000.000,00 kuna, od čega se 112.000.000,00 kuna odnosi na 2019. godinu, 147.000.000,00 kuna prelaznih radova na 2020. godinu i 20.000.000,00 kuna prelaznih radova na 2021. godinu.

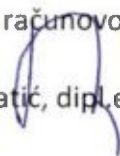
Napominjemo na kraju da je realiziran dio mjera i aktivnosti predviđen planom restrukturiranja. Riješili smo dio neprofitabilnih dijelova Društva kao što su Projektni zavod, Prodajni centar Jankomir, betonare te smanjili nesrazmjer proizvodnih radnika i tehničko administrativnog kadra. U tijeku je realizacija prodaje dionica u vlasništvu Tehnike ESOP d.o.o. Zagreb i nekretnina u vlasništvu Triticuma d.o.o. Zagreb.

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 preostalom dijelu godine stabilizirati i vratiti u kakve takve normalne okvire.

Za istaći je još na kraju da postupak predstečajne nagodbe za sada ide prema planu uobičajenom dinamikom čije okončanje očekujemo tijekom 2019. godine.

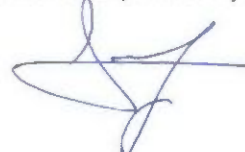
Direktor računovodstva:

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](http://www.tehnika.hr)

**Konsolidirano**

Zagreb, 30.04.2019.

## **IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-03/2019.**

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 31.03.2019. 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 01-03/2019. 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.

