

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	01.01.2019.	do	30.06.2019.
Godina:	2019		
Kvartal:	2		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	03275388	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	080034838		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	73037001250	LEI:	747800YOME7MV5CNB352
Šifra ustanove:	1398		
Tvrtka izdavateljica:	TEHNIKA d.d.		
Poštanski broj i mjesto:	10000	ZAGREB	
Ulica i kućni broj:	ULICA GRADA VUKOVARA 274		
Adresa e-pošte:	franjo.katic@tehnika.hr		
Internet adresa:	www.tehnika.hr		

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	348		
Konsolidirani izvještaj:	KN	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):		Sjedište:	MB

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



BILANCA
stanje na dan 30.06.2019.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matica)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	380.981.284	379.424.167
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	6.411	23.168
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	6.411	23.168
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	239.659.875	230.951.381
1. Zemljište	011	171.849.464	171.849.464
2. Građevinski objekti	012	51.871.908	47.741.862
3. Postrojenja i oprema	013	13.818.649	9.779.252
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.010.796	1.534.408
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	109.058	46.395
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	150.314.988	148.449.618
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	139.828.841	140.482.841
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	6.265.869	4.365.869
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	1.816.158	1.586.281
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	2.014.627
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	155.769	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	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		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	96.605.799	81.642.575
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	32.234.034	29.902.819
1. Sirovine i materijal	039	7.019.612	5.845.004
2. Proizvodnja u tijeku	040	24.717	366.849
3. Gotovi proizvodi	041	13.871.693	12.217.442
4. Trgovačka roba	042	820.228	787.893
5. Predumovi za zalihe	043	9.309.257	9.497.104
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	1.188.527	1.188.527
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	38.663.091	24.874.225
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	4.864.920	3.141.537
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	26.982.016	17.326.781
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	51.016	93.824
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.150.275	2.269.619
6. Ostala potraživanja	052	2.614.864	2.042.464
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	23.797.479	21.289.624

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	18.859.604	16.133.919
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	4.937.875	5.155.706
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063	911.195	5.575.907
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	39.674.927	33.573.509
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	526.262.010	494.640.251
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	-15.802.491	-30.039.848
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	69.439.939	69.439.939
1. Zakonske rezerve	071	8.525.700	8.525.700
2. Rezerve za vlastite dionice	072	17.665.347	17.665.347
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-17.665.347	-17.665.347
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075	60.914.239	60.914.239
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	121.835.632	121.835.632
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
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		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-145.567.514	-377.070.831
1. Zadržana dobit	082		
2. Preneseni gubitak	083	145.567.514	377.070.831
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-232.024.548	-14.758.588
1. Dobit poslovne godine	085		
2. Gubitak poslovne godine	086	232.024.548	14.758.588
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	51.984.347	51.932.015
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	3.019.000	3.019.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	48.965.347	48.913.015
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	123.780.061	123.531.744
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	27.726.124
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	74.032.893	73.874.358
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	21.931.262	21.931.262
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	356.827.564	338.406.665
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	4.747.759	4.597.515
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	89.106.133	86.654.338
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	38.306.258	34.189.750
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	113	34.050.753	33.956.600
7. Obveze za predujmove	114	5.681.775	2.051.734
8. Obveze prema dobavljačima	115	87.077.183	70.208.443
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117	6.838.990	6.582.726
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	6.638.486	4.858.647
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	84.011.251	94.937.936
E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	9.472.529	10.809.675
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	526.262.010	494.640.251
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01. do 30.06.2019.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matica)

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	200.571.237	94.735.749	49.908.054	12.015.009
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	3.022.482	2.043.574	2.512.467	1.130.835
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	177.235.988	80.019.852	40.632.801	6.997.808
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	892.942	424.759	309.590	309.590
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	19.419.825	12.247.564	6.453.196	3.576.976
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+148+153)	131	214.954.588	100.584.719	65.029.917	18.448.270
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	25.620.638	9.693.598	1.312.118	224.303
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	124.859.818	53.385.330	27.322.396	4.872.932
a) Troškovi sirovina i materijala	134	16.530.004	11.229.288	6.835.812	4.802.648
b) Troškovi prodane robe	135	3.549.687	1.906.554	128.943	70.284
c) Ostali vanjski troškovi	136	104.780.127	40.249.488	20.357.641	0
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	37.987.757	19.155.342	24.012.289	11.802.578
a) Neto plaće i nadnice	138	23.136.789	12.081.125	14.748.449	6.972.476
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	9.635.787	4.439.886	6.054.619	3.067.249
c) Doprinosi na plaće	140	5.215.181	2.634.531	3.209.201	1.562.851
4. Amortizacija	141	4.073.690	2.584.058	3.066.026	1.443.079
5. Ostali troškovi	142	12.411.238	6.967.447	6.947.880	903.442
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	29.902	2.602	-588.546	-600.062
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144				
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	29.902	2.602	-588.546	-600.062
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	263.851	68.537	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	263.851	68.537	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	9.707.694	8.727.805	2.957.774	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	3.713.447	1.238.703	1.069.069	312.416
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	146.203	0	528.499	272.089
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	21.122	0	22.602	20.300
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	2.868.093	1.120.283	187.696	15.186
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	19.354	0	325.432	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			175	175
10. Ostali financijski prihodi	164	680.675	118.420	4.665	4.665
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	166	6.482.808	2.269.122	705.794	370.275
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	685.722	466.103		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	498.317	0	237.829	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	4.788.141	1.687.720	94.690	0
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	118.158	115.299	57.342	54.342
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	394.470	0	315.933	315.933
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171				
7. Ostali financijski rashodi	172				
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173				
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174				
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175				
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176				
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	204.284.684	95.974.462	50.977.123	12.327.424
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	221.437.396	102.853.841	85.735.711	18.816.545
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-17.152.712	-6.879.389	-14.758.588	-6.489.121
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-17.152.712	-6.879.389	-14.758.588	-6.489.121
XII. POREZ NA DOBIT	182				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-17.152.712	-6.879.389	-14.758.588	-6.489.121
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-17.152.712	-6.879.389	-14.758.588	-6.489.121
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					

XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188				
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191				
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194				
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196				
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197				
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-17.152.712	-6.879.389	-14.758.588	-6.489.121
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205				
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207				
5. Dobit ili gubitak s osnove 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 nevlasničke promjene kapitala	211				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-17.152.712	-6.879.389	-14.758.588	-6.489.121
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01. do 30.06.2019.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-17.152.712	-8.269.467
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	17.832.382	2.931.443
a) Amortizacija	003	4.073.690	3.066.026
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	12.417.191	910.432
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005		
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1.707.907	-1.061.600
e) Rashodi od kamata	007	4.367.893	26.022
f) Rezerviranja	008	-1.154.015	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	306.496
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-394.470	-315.933
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	479.870	-5.338.024
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	947.306	4.077.713
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-2.010.434	-1.410.081
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	6.766.614	15.536.471
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	28.121.857	2.331.212
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-31.930.731	-12.379.889
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-1.426.976	-1.280.311
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.957.134	-136.173
5. Plaćeni porez na dobit	019	45.132	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-1.485.028	-1.396.484
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	23.182.116	3.248.148
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	1.948.000	0
3. Novčani primici od kamata	023	3.382.160	313.996
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	15.509.075	4.854.969
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	3.009.976
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	44.021.351	11.427.089
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.585.614	-774.143
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-20.595.080	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	5.726.900	-654.000
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-2.578.243	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-19.032.037	-1.428.143
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	24.989.314	9.998.946
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
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	4.764.443	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	31.253.885	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	36.018.328	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-5.115.343	-3.937.750
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	-49.549.643	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-54.664.986	-3.937.750
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-18.646.658	-3.937.750
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	-214	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	4.857.416	4.664.712
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	5.053.155	911.195
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	9.910.571	5.575.907

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2019 do 30.06.2019

u kunama

Opis promjena	AKP iznosa	Pravopisno u jedinici kapitala matice										Ukupno razdobljna kapitalna matice	Razmjerno povećanje/dim. iznosa	Ukupno: raspoloživi iznos			
		Financijski (upisanog) kapital	Kapitalna rezerva	Zadržana rezerva	Rezerva za višak dionica	Višak dionica i ostali prihodi (iznosa)	Statutarna rezerva	Ostale rezerve	Rasakrzanje/iznosa matice	Per vrijednost stanje raspoložive 1. prosinca	Ukupno raspoloživi iznos				Ukupno raspoloživo stanje u izjavi	Zadržana dobit prethodne godine	Dobit i gubitak prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6 + 7 + 8 do 11)	17	18 (16+17)
Prethodna razdoblja																	
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	170.514.000	0	8.525.700	17.885.347	17.885.347	0	80.914.239	159.040.485	0	0	0	-145.567.514	0	253.426.920	0	253.426.920
2. Promjena računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravni pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	170.514.000	0	8.525.700	17.885.347	17.885.347	0	80.914.239	159.040.485	0	0	0	-145.567.514	0	253.426.920	0	253.426.920
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Tečajne razlike u prethodnom razdoblju	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-332.024.548	-332.024.548	0	-332.024.548
7. Promjena revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	-37.204.863	0	0	0	0	0	-37.204.863	0	-37.204.863
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinskite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinskite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj svjetskoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim odnosom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuelni dobiti/gubici po planovima definiranih promjena	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/strožnje temeljnog (upisanog) kapitala (osim revalorizacijom dobiti i u postupku predstajanje nagodbe)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala revalorizacijom dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstajanje nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Oduz vjernih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u distribucijama	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u posebne rezerve po godišnjem rasporedu	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstajanje nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	170.514.000	0	8.525.700	17.885.347	17.885.347	0	80.914.239	121.835.622	0	0	0	-145.567.514	-332.024.548	15.802.491	0	15.802.491
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (neposredno priznate direktno u promjeni B5114)																	
I. OSTALA SVJEBURVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	-37.204.863	0	0	0	0	0	-37.204.863	0	-37.204.863
II. SVJEBURVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05-24)	25	0	0	0	0	0	0	0	-37.204.863	0	0	0	0	-332.024.548	-369.229.411	0	-369.229.411
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 13 do 22)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tablica nastavlja

**BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA TEHNIKA D.D.
ZA 01-06/2019. GODINE**

1. OPĆENITO

Detaljni podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb za 01-06/2019. godine (matica), bez društava kćeri navedeni su u financijskim izvještajima: Bilanci, Računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala.

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

2. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb iskazani u Računu dobiti i gubitka pokazuju da je ukupan prihod za tekuće razdoblje manji od ukupnog prihoda prethodnog razdoblja za -46,88%, a od planiranog prihoda za prvih šest mjeseci 2019. godinu za -64,76%, te da je ostvaren gubitak u iznosu od -14.758.588,00 kuna. Podbačaj ostvarenja ukupnog prihoda u odnosu na plan leži prvenstveno u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, nedostatku ugovorenih radova tijekom godine, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, zbog problema s likvidnošću i nedostatka proizvodnih radnika.

Iako podaci i pokazatelji o stanju građevinarstva ukazuju na pozitivne promjene i oporavak građevinarstva i izlasku iz krize, iste se na žalost nisu osjetile u poslovanju Društva zbog niza faktora od kojih ističemo nedostatak ugovorenih radova 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 te problema uzrokovanih provođenjem predstečajne nagodbe.

Do sada je realiziran dio mjera i aktivnosti predviđen planom restrukturiranja, riješen je dio neprofitabilnih dijelova Društva te smanjen nesrazmjer proizvodnih radnika i tehničko administrativnog kadra. U tijeku je realizacija prodaje dionica u vlasništvu Tehnike ESOP d.o.o. Zagreb, dok su nekretnine u vlasništvu Triticuma d.o.o. Zagreb prodane društvu Q SUMMER d.o.o. Žrnovo.

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.

Ističemo također da postupak predstečajne nagodbe za sada ide prema planu uobičajenom dinamikom i čije okončanje očekujemo do kraja 2019. godine.

3. BILANCA

Iz bilančnih podataka je vidljivo da je došlo do smanjenja sredstava aktive i obveza, te vrijednosti kapitala i rezervi.

Gledano po pozicijama aktive vidljivo je da je došlo do značajnih promjena u strukturi Balance. U aktivni su smanjenje pozicije dugotrajne imovine, kratkotrajne imovine i plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda.

U pasivi su smanjene pozicije kapitala i rezervi, dugoročnih rezerviranja, dugoročnih obveza i kratkoročnih obveza, dok je odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja, povećano.

Unatoč problemima, Društvo je tijekom prvih šest mjeseci 2019. godine bilo likvidno uz otežano izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici.

Direktor računovodstva
Franjo Katić, dipl.oec.



Glavni direktor
Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.



Zagreb, 30.07.2019.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-06/2019.

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 (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Društvo“) za poslovanje od 01.01. do 30.06.2019. 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 Društva za razdoblje 01-06/2019. godine.

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju slijedeće:

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

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

Potpisali u ime Društva:

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Uprava:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.



A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.