

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2019.

do

30.09.2019.

Godina:

2019

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03275388

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 080034838Osobni identifikacijski
broj (OIB): 73037001250

LEI: 747800YOME7MV5CNB352

Šifra
ustanove: 1398

Tvrtka izdavatelj: 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): 365

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Franjo Katić
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 016301153

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

Revizorsko društvo:
(tvrtka revizorskog društva)Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

TEHNIKA d.d.

BILANCA
stanje na dan 30.09.2019.

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	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	389.981.284	330.728.115
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	6.411	9.007
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	6.411	9.007
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	239.659.875	195.675.478
1. Zemljište	011	171.849.464	139.513.431
2. Građevinski objekti	012	51.871.908	45.241.599
3. Postrojenja i oprema	013	13.818.649	9.158.477
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.010.796	1.381.731
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	109.058	380.240
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	150.314.998	135.043.630
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	139.828.841	132.381.241
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	6.265.869	0
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	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	2.248.361	1.076.108
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
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	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	96.605.799	101.305.607
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	32.234.034	31.750.470
1. Sirovine i materijal	039	7.019.612	5.545.276
2. Proizvodnja u tijeku	040	24.717	378.357
3. Gotovi proizvodi	041	13.871.693	13.847.599
4. Trgovačka roba	042	820.228	773.100
5. Predujmovi za zalihe	043	9.309.257	10.017.611
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	1.188.527	1.188.527
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	39.663.091	44.618.318
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	4.864.920	3.487.253
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	26.982.016	36.985.651
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	51.016	135.947
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.150.275	1.562.829
6. Ostala potraživanja	052	2.614.864	2.446.638
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	23.797.479	21.266.450

1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	18.859.604	16.112.975
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	4.937.875	5.153.475
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	911.195	3.670.369
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	39.674.927	33.853.632
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	526.262.010	465.887.354
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	-15.802.491	-62.015.901
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	69.439.939	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. Statutame rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	60.914.239	60.914.239
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	121.835.632	98.523.760
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-145.567.514	-377.380.641
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	145.567.514	377.380.641
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-232.024.548	-23.112.959
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	232.024.548	23.112.959
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
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	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	48.965.347	48.913.015
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	123.780.061	119.246.558
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	27.815.906	27.758.490
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	74.032.893	73.931.509
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	21.931.262	17.556.559
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	356.827.564	342.942.896
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	4.747.759	4.732.940
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	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0

5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	38.306.258	31.249.445
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	113	34.050.753	33.982.467
7. Obveze za predujmove	114	5.681.775	1.699.805
8. Obveze prema dobavljačima	115	87.077.183	76.298.604
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	6.838.990	5.496.739
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	6.638.486	4.865.095
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	368.976	368.976
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	84.011.251	97.594.487
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	9.472.529	13.781.786
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	526.262.010	465.887.354
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01. do 30.09.2019.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matrica)

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuća razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	254.328.424	59.757.187	99.179.124	49.271.070
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	5.330.878	2.308.396	3.765.680	1.253.213
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	223.391.183	46.155.195	76.496.615	35.863.814
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	1.179.620	286.678	381.352	71.762
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	24.426.743	5.006.918	18.535.477	12.082.281
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	340.948.435	125.991.847	114.447.078	49.417.161
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	30.001.704	4.381.066	-329.547	-1.641.665
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	175.614.553	50.754.735	59.706.432	32.384.036
a) Troškovi sirovina i materijala	134	37.944.666	21.414.662	11.844.534	5.008.722
b) Troškovi prodane robe	135	4.346.986	797.299	268.132	139.189
c) Ostali vanjski troškovi	136	133.322.901	28.542.774	47.593.766	27.236.125
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	54.984.620	16.996.863	35.820.991	11.808.692
a) Neto plaće i nadnice	138	33.627.550	10.490.761	21.947.097	7.198.648
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	13.831.996	4.196.209	9.048.123	2.993.504
c) Doprinosi na plaće	140	7.525.074	2.309.893	4.825.741	1.616.540
4. Amortizacija	141	5.839.193	1.765.503	4.308.512	1.242.486
5. Ostali troškovi	142	19.627.790	7.216.552	10.777.141	3.829.261
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	21.195.400	21.165.498	-822.123	-33.577
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	21.195.400	21.165.498	-822.123	-33.577
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	-263.851	1.300.000	1.300.000
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	-263.851	1.300.000	1.300.000
8. Ostali poslovni rashodi	153	33.683.175	23.975.481	3.485.702	527.928
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	5.469.660	1.756.213	2.744.300	1.679.231
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	1.061.694	915.491	711.867	183.368
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	1.445	1.445	872.033	872.033
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	30.059	8.937	8.556	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	1.152.227	0	834.356	612.108
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	1.253.647	0	304.926	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	175	0
10. Ostali financijski prihodi	164	1.970.588	830.340	12.387	7.722
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	19.045.946	12.563.138	10.589.305	9.883.511
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	973.211	287.489	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	1.389.638	891.320	1.004.196	766.367
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	15.339.403	10.533.257	170.633	75.943
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	98.152	0	65.119	7.777
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	1.245.542	851.072	315.933	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	9.033.424	9.033.424
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	259.798.084	55.513.400	101.923.424	50.946.301
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	359.992.381	138.554.985	125.036.383	59.300.672
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-100.194.297	-83.041.585	-23.112.959	-8.354.371
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-100.194.297	-83.041.585	-23.112.959	-8.354.371
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-100.194.297	-83.041.585	-23.112.959	-8.354.371
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-100.194.297	-83.041.585	-23.112.959	-8.354.371

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

XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190				
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	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
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. Prispisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Prispisana manjinskom (nekontrollirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-100.194.297	-83.041.585	-23.112.959	-8.354.371
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	-18.937.170	-18.937.170
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	-18.937.170	-18.937.170
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale neviasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	-18.937.170	-18.937.170
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-100.194.297	-83.041.585	-42.050.129	-27.291.541
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. Prispisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Prispisana manjinskom (nekontrollirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01. do 30.09.2019.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matICA)			
1	2	3	4
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuća razdoblje
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-100.194.297	-23.112.959
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	28.511.899	14.424.770
a) Amortizacija	003	5.839.193	4.308.512
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	10.971.501	10.273.436
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-3.477.602	-1.759.973
e) Rashodi od kamata	007	16.380.367	101.965
f) Rezerviranja	008	0	1.300.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	98.151	200.830
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-1.299.711	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-71.682.398	-8.688.189
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	66.589.383	-9.991.720
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-1.979.402	-6.637.558
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	18.669.543	-3.837.726
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	47.203.802	483.564
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	2.695.440	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-5.093.015	-18.679.909
4. Novčani izdaci za kamate	018	-11.185.957	-223.971
5. Plaćeni porez na dobit	019	45.132	1.934.395
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-18.233.840	-18.969.485
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	14.516.962	13.261.405
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	1.948.000	0
3. Novčani primici od kamata	023	4.038.659	642.473
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	28.828.521	10.735.012
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	4.134.658	34.632.831
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	53.466.800	59.271.721
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-453.585	-280.182
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-24.490.425	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	5.726.900	-4.503.823
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-19.217.110	-4.784.005
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	34.249.690	64.487.716
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	51.045.309	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	25.318.898	211.421
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	76.364.207	211.421
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-15.626.752	-7.936.184
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-80.351.624	-27.034.294
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-95.978.376	-34.970.478
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-19.614.169	-34.759.057
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	-214	0
D) NETO POVEĆANJE ILI ŠMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-1.598.533	2.759.174
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	3.454.622	3.670.369

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2019 do 30.9.2019

u kunama

opis pozicije	ACP opisak	Razdoblje od 1.1.2019 do 30.9.2019																	
		Tražnja (kapitalni kredit)	Kapitalni resorvi	Zadržane resorvi	Rezervirane resorvi	Resorvi za višestruko dividende	Vlasnički udio u društvu (družinski stavak)	Statutarna rezerva	Ostale resorve	Rezultat iz poslovanja	Per vladavost bitnosti razpoređene za prodaju	Likvidni ili ostali nematni resorvi	Učinkoviti ili zadržani resorvi u iznosima	Zadržane doli i ostale doli	Doli i gubitak poslovanja	Ukupno resorvi i gubitak poslovanja	Rezultat poslovanja	Ukupno kapital i rezerve	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (6 do 8 + 7 + 9 do 12)	17	18 (16+17)		
Prethodno razdoblje																			
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	158.040.485	0	0	0	-145.387.514	0	253.428.820	0	253.428.820		
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. Ispravak 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) (ACP 01 do 03)	04	170.514.000	0	8.525.700	17.885.347	17.885.347	0	80.914.239	158.040.485	0	0	0	-145.387.514	0	253.428.820	0	253.428.820		
5. Dobi/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-232.024.548	-232.024.548	0	-232.024.548		
6. Tečajne razlike iz promjena izniznog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	37.204.883	0	0	0	0	0	-37.204.883	0	-37.204.883		
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog srednjovalne 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 osnove učinkovite 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 osnove učinkovite 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 investicijskoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12. Aktuelni dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	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. Poraz na iznositelje priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim neinvestiranjem dobiti i u postupku predstajne raspoložbe	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala neinvestiranjem 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 predstajne raspoložbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18. Odlup vlastitih finansirajućih	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19. Kapitala ujeta u dobiti/dividende	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. Priprema u pozicije rezervi 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 predstajne raspoložbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
23. Stanje na zadnji dan 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	121.835.602	0	0	0	-145.387.514	-232.024.548	-15.602.481	0	-15.602.481		
IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (nepokretna godišnja izvješća po čl. 39(1) a)																			
I. OSTALA SVEOBHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, ISKAZANO ZA POREZE (ACP 05 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	37.204.883	0	0	0	0	0	-37.204.883	0	-37.204.883		
II. SVEOBHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 05-24)	25	0	0	0	0	0	0	0	-37.204.883	0	0	0	0	-232.024.548	-269.229.431	0	-269.229.431		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA (PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 15 do 22)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Felkner izdobje

TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb
www.tehnika.hr

MATICA
Zagreb, 30.10.2019.

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA TEHNIKA D.D. ZA 01-09/2019. GODINE

1. OPĆENITO

Detaljni podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb za 01-09/2019. 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 -60,77%, a od planiranog prihoda za devet mjeseci 2019. godine za -53,03%, te da je ostvaren gubitak u iznosu od -23.112.959,00 kuna. Podbačaj ostvarenja ukupnog prihoda u odnosu na plan leži prvenstveno u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta zbog nedostatka 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 uvjetovanih nemogućnošću dobivanja bankovnih garancija za avanse, dobro izvršenje posla i za garantni period, probleme s likvidnošću i nedostatak proizvodnih radnika.

Realiziran je dio mjera i aktivnosti predviđen planom restrukturiranja, riješen je dio neprofitabilnih dijelova Društva te smanjen nesrazmjer proizvodnih radnika i tehničko administrativnog kadra. Realizirana je prodaja 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.

Ističemo također da postupak predstečajne nagodbe za sada ide prema planu uobičajenom dinamikom i čije okončanje očekujemo do kraja 2019. godine, odnosno početkom 2020. godine.

3. BILANCA

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

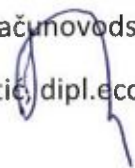
Gledano po pozicijama aktive vidljivo je da je došlo do značajnih promjena u strukturi Bilance. U aktivi su povećane pozicije kratkotrajne imovine, a smanjene su pozicije dugotrajne imovine i plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda.

U pasivi su smanjene pozicije kapitala i rezervi, dugoročnih rezerviranja, dugoročnih i kratkoročnih obveza, a povećana je pozicija odgođenog plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja.

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

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.



Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.



Član Uprave – Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.ecc.



TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb

www.tehnika.hr

Matica

Zagreb, 30.10.2019.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-09/2019.

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 30.09.2019. 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 01-09/2019. 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.

Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.



Član Uprave – Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.ecc.