

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	01.01.2019.	do	31.12.2019.
Godina:	2019		
Kvartal:	4		

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 izdavatelja:	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):	384		
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI): Sjedište MB

TEHNIKA SPV d.o.o.	KOPRIVNICA	2097892
G.P. POKOS	ZAGREB	234508
TP - PROJEKTIRANJE d.o.o.	ZAGREB	2294273
ZAGREB TREND d.o.o.	ZAGREB	1217313
TEHNIKA ESOP d.o.o.	ZAGREB	1882508
ZLATNO JEZERO d.o.o.	KOPRIVNICA	2163497
ZLATNO JEZERO d.o.o. u stečaju	KOPRIVNICA	2163497
TEHNIKA VRBANI d.o.o.	ZAGREB	2835160
TRITICUM d.o.o.	ZAGREB	2275937
TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o.	ZAGREB	4590238
TEHNIKA FILIAL	MOLNDAL, KRALJEVINA ŠVEDSKA	

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)
(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

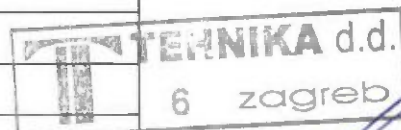
Osoba za kontakt: **Franjo Katić**
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **016301153**

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

Revizorsko društvo:
(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)



BILANCA
stanje na dan 31.12.2019.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
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	481.082.693	402.650.078
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	10.041.935	8.958.667
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	10.041.935	8.958.667
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	466.820.470	390.867.709
1. Zemljište	011	233.844.050	213.809.453
2. Građevinski objekti	012	107.613.375	100.284.317
3. Postrojenja i oprema	013	16.131.813	10.496.294
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.514.287	1.664.073
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	109.058	166.610
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	106.607.887	64.446.962
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	4.220.288	2.823.702
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	1.816.158	1.630.160
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	1.193.542
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	94.448.451	87.003.236
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	42.185.405	28.203.620
1. Sirovine i materijal	039	7.420.287	5.515.010
2. Proizvodnja u tijeku	040	5.585.817	93.793
3. Gotovi proizvodi	041	17.760.355	13.833.606
4. Trgovačka roba	042	820.228	737.812
5. Predujmovi za zalihe	043	9.410.191	8.023.399
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	1.188.527	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	44.265.467	43.263.525
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	35.574.863	39.780.840
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	59.575	26.514
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.962.589	2.931.226
6. Ostala potraživanja	052	2.668.440	524.945
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.017.687	4.007.128

1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	79.812	79.812
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	4.937.875	3.927.316
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	2.979.892	11.528.963
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	42.894.759	11.601.594
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	618.425.903	501.254.908
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	-50.989.390	-113.793.679
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	54.930.555	73.072.759
1. Zakonske rezerve	071	8.525.700	8.600.842
2. Rezerve za vlastite dionice	072	15.996.410	15.996.410
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-34.063.472	-15.996.410
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	64.471.917	64.471.917
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	121.835.632	115.853.640
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 PRENEŠENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-163.211.410	-395.264.739
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Prenešeni gubitak	083	163.211.410	395.264.739
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-239.438.807	-77.969.339
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	239.438.807	77.969.339
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	4.380.640	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	52.197.347	56.771.197
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	3.232.000	2.575.784
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	48.965.347	54.195.413
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	251.543.423	209.068.625
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	27.871.875
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	201.796.255	158.191.180
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	23.005.570
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	329.450.359	325.642.943
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0

5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	62.357.956	53.879.444
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	34.050.753	34.113.289
7. Obveze za predujmove	114	6.845.179	2.507.806
8. Obveze prema dobavljačima	115	102.529.460	107.272.205
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	7.165.380	5.124.213
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	24.000.593	25.252.215
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	92.132.062	97.124.795
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	36.224.164	23.565.822
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	618.425.903	501.254.908
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01. do 31.12.2019.

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
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	382.441.476	81.271.861	197.328.967	65.997.732
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	258.728.835	6.678.499	134.679.332	45.063.802
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	3.691.029	3.691.029
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	123.712.641	74.593.362	58.958.606	17.242.901
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	582.958.741	179.579.589	253.693.263	108.569.908
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	72.393.766	37.990.830	10.606.116	3.995.456
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	220.759.116	29.059.422	102.737.947	38.733.657
a) Troškovi sirovina i materijala	134	48.463.748	9.919.193	17.997.663	4.294.433
b) Troškovi prodane robe	135	5.696.089	1.255.947	495.988	222.426
c) Ostali vanjski troškovi	136	166.599.279	17.884.282	84.244.296	34.216.798
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	74.641.164	16.537.500	48.965.412	11.844.877
a) Neto plaće i nadnice	138	45.745.716	10.238.839	30.082.734	7.206.718
b) Troškovi poreza i dopnosa iz plaća	139	18.699.174	4.091.078	12.268.452	2.907.060
c) Dopnosi na plaće	140	10.196.274	2.207.583	6.614.226	1.531.099
4. Amortizacija	141	30.852.733	7.781.631	26.642.935	5.978.095
5. Ostali troškovi	142	31.630.469	10.368.424	18.358.511	6.286.367
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	74.272.366	53.076.946	22.409.204	22.941.095
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	74.272.366	53.076.946	22.409.204	22.941.095
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	13.099.946	13.139.388	13.812.208	12.484.491
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	-1.535.000	-1.535.000	-656.216	-656.216
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	14.727.264	14.727.264	5.319.098	5.319.098
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	-92.318	-52.876	9.149.326	7.821.609
8. Ostali poslovni rashodi	153	45.309.181	11.625.448	10.160.930	6.505.870
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	7.379.649	2.497.004	11.886.133	9.167.176
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	9.548.576	9.038.485
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	667.267	179.677	528.745	25.782
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	591	0	795.205	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	375.138	345.079	23.736	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	3.471.342	1.100.493	895.762	82.198
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	914.987	871.755	70.836	
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	175	
10. Ostali financijski prihodi	164	1.950.324	0	23.098	10.711
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	66.286.457	44.311.673	33.479.582	19.273.503
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	526.468	81.149
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	1.253.914	0	18.261.080	17.188.217
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	33.652.160	14.299.974	13.901.187	1.859.622
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	59.081	0	518.794	144.515
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	31.321.302	30.011.699	272.053	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	389.821.125	83.768.865	209.215.100	75.154.908
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	629.245.198	223.891.262	287.172.845	127.843.411
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-239.424.073	-140.122.397	-77.957.745	-52.688.503
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-239.424.073	-140.122.397	-77.957.745	-52.688.503
XII. POREZ NA DOBIT	182	14.734	14.734	11.594	11.594
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 178-182)	183	-239.438.807	-140.137.131	-77.969.339	-52.700.097
1. Dobit razdoblja (AOP 178-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-239.438.807	-140.137.131	-77.969.339	-52.700.097
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	-239.438.807	-193.870.926	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-239.433.951	-193.870.222	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	-4.856	-704	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-239.438.807	-193.870.926	-77.969.339	-52.700.097
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	-12.946.294	143.751.763	-5.981.991	12.955.179
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	-12.946.294	143.751.763	-5.981.991	12.955.179
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlásničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	-2.330.333	25.875.317	-1.074.307	-1.074.307
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	-10.615.961	117.876.446	-4.907.684	14.029.486
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-250.054.768	-75.994.480	-82.877.023	-38.670.611
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	215	-250.054.769	-75.994.480	-82.875.644	-38.671.990
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-250.049.913	-75.993.776	-82.877.023	-38.670.611
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	-4.856	-704	1.379	-1.379

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01. do 31.12.2019.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-239.438.807	-77.957.745
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	91.818.543	41.845.280
a) Amortizacija	003	30.852.733	26.642.935
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	22.168.479	-5.336.081
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-1.580.378	-8.450.222
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-4.067.641	1.536.102
e) Rashodi od kamata	007	33.652.160	13.901.187
f) Rezerviranja	008	12.075.226	13.812.209
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.300.036	-260.870
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-147.620.264	-36.112.488
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	80.888.377	39.273.198
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-52.502.333	-20.382.046
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	33.034.079	622.715
c) Povećanje ili smanjenje залиha	015	100.154.631	-16.981.784
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	76.014.310
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-66.933.887	3.160.710
4. Novčani izdaci za kamate	018	-16.055.697	-1.568.922
5. Plaćeni porez na dobit	019	-165.883	-323.615
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-83.155.287	1.288.173
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	32.503.014	10.439.529
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	974.000	0
3. Novčani primici od kamata	023	3.589.779	1.915.328
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	52.771.740	560.095
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	17.266.842	39.601.702
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	107.085.375	52.518.654
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-9.642.311	-9.510.034
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-1.206.799	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-10.849.110	-9.510.034
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	96.236.265	43.008.620
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	86.146.437	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	45.449.685
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	86.146.437	45.449.685
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-78.049.277	-50.821.068
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	-30.371.393	-30.354.339
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-108.420.670	-81.175.407
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-22.274.233	-35.725.722
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-9.193.235	8.549.071
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	12.173.128	2.979.892
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	2.979.893	11.528.963

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2019 do 31.12.2019

u kunama

Opis stavaka	AOP stavak	PROMJENAMA KAPITALA																
		Temeljni kapital	Rezerve	Zakonske rezerve	Rezerva za vlastite dionice	Dobitak ili gubitak u godini (dobitak ili gubitak)	Stavljeno u rezervu	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Per. vrijednost stvarne imovine nepokretne za prodaju	Učinkovitosti do zatiranja novčanih tokova	Učinkovitosti do zatiranja realnog ulaganja u investiranje	zadržana dobit / prijevratni gubitak	gubitak / gubitak poslovanja	Učinkovitosti raspodjele imovine	Učinkovitosti raspodjele imovine	Učinkovitosti raspodjele imovine	Ukupno kapital
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17 (3 do 6 + 7 + 8 do 16)	18 (10+17)	
Prethodno razdoblje																		
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	170.514.000	0	8.525.700	17.685.347	17.685.347	0	60.914.230	158.840.485	0	0	0	-145.567.514	0	253.426.920	0	253.426.920	
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) (AOP 01 do 03)	04	170.514.000	0	8.525.700	17.685.347	17.685.347	0	60.914.230	158.840.485	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 iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijala i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naloženog 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 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 inozemstvo	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u stanju sveobuhvatnog dobit/gubitka društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Akumulirani dobit/gubitak po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale netoizmjene 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/smanjenje termajnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstavljanja nagodbe)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Povećanje termajnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Povećanje termajnog (upisanog) kapitala u postupku predstavljanja nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Isplata udjela 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. Priglasio u pozicije rezervi po godinama rasporedu	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22. Povećanje rezervi u postupku predstavljanja 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	17.685.347	17.685.347	0	60.914.230	121.816.432	0	0	0	-145.567.514	-232.024.548	-15.802.491	0	-15.802.491	
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik pravnih MSF-a)																		
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 05 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. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	0	0	0	0	0	-37.204.863	0	0	0	0	-232.024.548	-269.229.411	0	-269.229.411	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Takve stavke:

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-12/2019. 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, hidrotehničkih 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 31.12.2019. 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
- TP-Projektiranje (Tehnika projektiranje) d.o.o. Zagreb
- Zagreb trend d.o.o. Zagreb
- Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica
- Plavi Prostor d.o.o. Zagreb
- Triticum d.o.o. Zagreb

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

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

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

Društvo je u cijelosti privatizirano uz slijedeću vlasničku strukturu kapitala:

Redni broj	Opis pozicija	Broj dionica		Postotak učešća	
		31.12.2018.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2019.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	14.085	28.668	7,44%	15,13%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	36.662	38.903	19,35%	20,53%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	0	20,00%	0,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	99.853	120.920	52,70%	63,82%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju 2019. godine dioničko društvo je imalo 381 zaposlenog radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radio 371 radnik, a u inozemstvu 10 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 01-12/2019. 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 31.12.2019. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-12/2019. 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 01-12/2019. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.12.2019. 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 31.12.2019. 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 31.12.2019. 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, Bilance i ostalih aktivnosti Društva za 2019. godinu i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-12/2019. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 209.215.100,19 kuna ili 28,11 milijuna EUR-a, što je za -46,33% manje od prihoda prethodne godine i za -34,63% manje od planiranog prihoda za 2019. godinu za promatrani period.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 148.871.115,57 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 9.500.022,56 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 8.549.448,96 kuna, na TP - Projektiranje d.o.o. Zagreb 147.432,07 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 14.734.796,31 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 243.172,01 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 5.586.910,27 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 12.373.347,89 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 2.661.053,64 kune, na RJ Alžir 1.043.421,02 kune i na Tehniku Filial Švedska 5.504.378,97 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 197.328.966,93 kune, te na financijske prihode 11.886.133,26 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 114.745.314,03 kune se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 12.187.820,17 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 118.340,04 kune na prihode od trgovine i iznos od 70.277.492,69 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, te da njihovo smanjenje nije u korelaciji sa smanjenjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je smanjen za -46,33%, dok su rashodi smanjeni za -54,36%. 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 vodnog i komunalnog doprinosa za 23.452,22 kune, troškovi održavanja osnovnih sredstava za 120.209,75 kuna, troškovi reklame i propagande za 197.338,68 kuna, troškovi rezerviranja za 712.262,78 kuna, troškovi ostalih prava zaposlenih za 2.457.578,69 kuna i troškovi bolovanja do 42 dana za 278.573,20 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova materijala za -29.824.944,47 kuna, troškova energije za -374.693,65 kuna, troškova otpisa sitnog inventara za -266.447,66 kuna, troškova transportnih usluga za -1.318.859,96 kuna, obrtničkih usluga za -27.996.940,10 kuna, troškova građevinskog rada drugih za -22.046.579,58 kuna, troškova ostalih obrtničkih usluga za -29.611.754,48 kuna, troškova najamnine i zakupnine za -855.808,95 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -866.041,27 kuna, troškova amortizacije za -4.209.798,80 kuna, naknada troškova radnicima za -2.910.515,86 kuna, neproizvodnih usluga za -3.360.118,59 kuna, troškova reprezentacije za -144.918,12 kuna, troškova osiguranja za -1.511.450,53 kune, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -1.634.164,29 kuna, troškova usklađenja kratkotrajne financijske imovine za -52.972.737,01 kunu, troškova bankovnih usluga i članarina za -4.477.443,93 kune, ostalih nematerijalnih troškova za -1.690.924,95 kuna, troškova plaća i doprinosa na bruto plaće za -25.954.325,05 kuna, troškova prodanih proizvoda za -5.200.100,72 kune i ostalih poslovnih rashoda za -35.148.250,57 kuna. Zalihe nedovršene proizvodnje su smanjene za -10.606.116,01 kunu.

Od poslovanja za 2019. godinu ostvaren je gubitak u iznosu od -77.969.339,10 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -239.438.807,30 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -66.172.994,91 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -8.230.666,54 kune, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 231.715,34 kune, na GP Pokos d.o.o. Zagreb -51,97 kuna, na TP- Projektiranje d.o.o. Zagreb -2.663.929,07 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb 4.374.211,38 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -6.516.133,29 kuna, na Zlatno jezero u stečaju d.o.o. Koprivnica -509.998,31 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 3.294.087,08 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 1.778.692,16 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 2.291.658,27 kuna, na RJ Alžir -3.828.506,92 kune i na Tehnika Filial Švedska -2.017.422,32 kune.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -239.438.807,30 kuna, za 2019. godinu ostvaren je gubitak u iznosu od -77.969.339,10 kuna. Prema planu za 2019. godinu Društvo je planiralo ostvariti dobit u iznosu od 2.587.000,00 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 2019. godinu obavili smo sa 381 zaposlenikom i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 6.148,00 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -2.291,00 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 6.303,00 kune i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 1,4%.

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 -96.428.024,02 kune odnosno za -15,59%. Vrijednost kapitala je smanjena za -35.287.889,00 kuna, dok su obveze smanjene za -61.140.135,02 kune, odnosno za -9,13%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne imovine za -712.058,32 kune, dugotrajne materijalne imovine za -94.066.597,74 kune i dugotrajne financijske imovine za -1.545.398,74 kune.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -103.969,22 kune, povećana su potraživanja za 9.682.723,59 kuna, kratkotrajna financijska imovina za 215.600,22 kune i novčana sredstva za 4.031.641,77 kuna, a smanjene zalihe za -7.409.848,46 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za -6.624.086,34 kune.

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

U okviru dugotrajne financijske imovine smanjena je vrijednost ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe, ostale dugotrajne financijske imovine i vrijednost danih zajmova, depozita i sl.

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -62.804.288,02 kune. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, povećane su rezerve iz dobiti i gubitak poslovne godine, dok su zadržana dobit, revalorizacijske rezerve i manjinski interesi smanjeni.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su povećana za 4.573.849,69 kuna, a dugoročne obveze su smanjene za -42.474.798,27 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 27.815.906,25 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 158.191.179,97 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 23.005.569,60 kuna.

Obveze za dugoročne kredite se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 27.815.875,00 kuna (prijavljeno u PSN). Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Agram banke Zagreb za tekuću likvidnost u iznosu od 24.916.518,07 kuna, kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 19.511.628,64 kune, Odvjetnički ured Čavić i partneri d.o.o. Zagreb 29.720.000,00 kuna (prijavljeno u PSN), kredit od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 44.720.934,66 kuna, na kredit od Agram banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 38.338.644,53 kune i na kredit Agram banke Zagreb za Zagreb trend d.o.o. Zagreb u iznosu od 983.454,07 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -3.807.417,07 kuna, povećane su obveze prema bankama, obveze prema dobavljačima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze, a smanjene obveze za zajmove i depozite, obveze za predujmove, obveze prema zaposlenicima, dok su obveze s osnova udjela u rezultatu ostale iste.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -12.658.341,15 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za 2019. godinu proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 8.549.070,48 kuna.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 1.268.173,56 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (26.642.934,49 kuna), rashoda i plaćenih kamata (12.332.264,41 kuna), smanjenja vrijednosti zaliha (12.594.992,62 kune), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (1.386.791,82 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (4.828.692,37 kuna), smanjenja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (31.293.164,75 kuna), povećanja dugoročnih rezerviranja (4.573.849,69 kuna), povećanja obveza prema dobavljačima (4.742.744,97 kuna), povećanja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (1.251.621,95 kuna), rashoda dugotrajne materijalne imovine (9.793.619,54 kune) i od prihoda i naplaćenih kamata (379.226,42 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka tekuće godine (77.969.339,10 kuna), povećanja potraživanja od kupaca (4.205.976,97 kuna), smanjenja obveza za primljene predujmove (4.337.373,30 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (9.380.698,95 kuna) i smanjenja odgođenog plaćanja i prihoda budućeg razdoblja (12.658.341,15 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 43.006.620,25 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (9.510.033,97 kuna), novčanih primitaka od prodaje dugotrajne imovine (31.089.441,89 kuna), smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (185.997,24 kune), smanjenja potraživanja za dugoročno oročena sredstva (155.769,07 kuna), od smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (1.054.819,49 kuna) i od smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (1.010.558,59 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 35.725.723,33 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja zadržane dobiti (7.385.478,56 kuna), povećanja ostalih rezervi (18.142.203,70 kuna) i povećanja odgođene porezne obveze (1.074.307,43 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja revalorizacijskih rezervi (5.981.991,14 kuna), smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (43.549.105,70 kuna), smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (8.415.976,14 kuna) i smanjenja obveza prema manjinskim interesima (4.380.640,04 kune).

Dioničko društvo je tijekom 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 8.003.215,35 kuna.

Na kraju godine Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 11.528.962,97 kuna.

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 31.12.2019. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna. Društvo je 27.09.2019. godine kupilo društvo kćer G.P. Pokos d.o.o. Zagreb.

e) Tekuće poslovanje

Što se tiče tekućeg poslovanja, kao što je i vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-12/2019. 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 24.02.2020. godine Društvo ima ukupno ugovorenih radova za 2020. godinu u iznosu od 25.083.803,00 kune. Radovi pred ugovaranjem i projekti u pripremi iznose 50.000.000,00 kuna i svi se odnose na 2020. godinu.

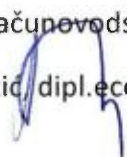
Napominjemo na kraju da je realiziran dio mjera i aktivnosti predviđen planom restrukturiranja. Riješili smo dio neprofitabilnih dijelova Društva kao što su Projektni zavod, Prodajni centar Jankomir, betonare te smanjili nesrazmjer proizvodnih radnika i tehničko administrativnog kadra. Tijekom trećeg tromjesečja realizirana je prodaja dionica u vlasništvu Tehnike ESOP d.o.o. Zagreb LUXURY REAL ESTATE, dok su nekretnine u vlasništvu Triticuma d.o.o. Zagreb prodane društvu Q SUMMER d.o.o. Žrnovo. Za društva kćeri Tehnika Vrbanj d.o.o. Zagreb, Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb pokrenut je predstečajni postupak, a za Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica i TP – Projektiranje d.o.o. Zagreb stečajni postupak.

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

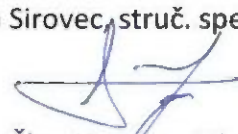
Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.



Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.



Član Uprave – Direktor:

Bojan Horvatić, dipl.ecc.



IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-12/2019.

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 31.12.2019. 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 01-12/2019. 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.

Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.

Član Uprave – Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.ecc.

