

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2020

do

31.3.2020

Godina:

2020

Kvartal:

1

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

Tvrka izdavateljca:

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):

339

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.

KOPRIVNICA

2097892

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. u stečaju

KOPRIVNICA

2163497

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

ZAGREB

2835169

TRITICUM d.o.o.

ZAGREB

2275937

TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o.

ZAGREB

4590236

G.P. POKOS d.o.o.

ZAGREB

234508

TEHNIKA FILIAL

MOLNDAĽ, KRALJEVINA ŠVEDSKA

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **Franjo Katić**

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

Revizorsko društvo:
(vrška revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)



TEHNIKA d.d.
6 zagreb



BILANCA
stanje na dan 31.03.2020.

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 | 406.868.310 | 400.697.111 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 8.964.767 | 8.696.838 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 8.964.767 | 8.696.838 |
| 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 | 390.807.161 | 384.904.808 |
| 1. Zemljište | 011 | 213.809.453 | 213.809.453 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 100.284.317 | 99.024.297 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 10.496.005 | 9.657.649 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 1.659.953 | 1.507.052 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 0 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 166.611 | 491.514 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 0 | 0 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 64.390.822 | 60.414.843 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 2.823.702 | 2.822.785 |
| 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 | 1.630.160 | 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 | 1.193.542 | 1.192.625 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | 0 | 0 |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | 0 | 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 | 4.272.680 | 4.272.680 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 86.985.454 | 72.596.706 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 28.191.607 | 28.375.839 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 5.515.417 | 5.385.936 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | 81.167 | 82.981 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | 13.833.606 | 14.275.796 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 737.812 | 734.817 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | 8.023.605 | 7.896.309 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 045 | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 43.263.853 | 29.180.597 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 39.750.649 | 24.983.114 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 29.235 | 40.116 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 2.958.972 | 3.115.214 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 524.997 | 1.042.153 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 4.007.127 | 4.163.127 |

| | | | |
|---|------------|---------------------|---------------------|
| 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 | 3.927.315 | 4.083.315 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | 11.522.867 | 10.877.143 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 11.601.556 | 12.253.021 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 505.455.320 | 485.546.838 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 0 | 0 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | -114.689.783 | -119.417.046 |
| 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 | 72.997.617 | 72.997.617 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 8.525.700 | 8.525.700 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 15.996.410 | 15.996.410 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | -15.996.410 | -15.996.410 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 075 | 64.471.917 | 64.471.917 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | 115.853.641 | 115.853.641 |
| 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 | -395.240.467 | -476.563.375 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | 0 | 0 |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | 395.240.467 | 476.563.375 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | -78.814.574 | -2.218.929 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | 78.814.574 | 2.218.929 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 087 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 088 | 56.679.897 | 56.643.163 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 089 | 2.484.484 | 2.484.484 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 090 | 0 | 0 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 091 | 54.195.413 | 54.158.679 |
| 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 | 209.068.625 | 202.161.066 |
| 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 | 27.871.875 | 27.871.875 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 101 | 158.191.180 | 151.283.621 |
| 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 | 23.005.570 | 23.005.570 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 107 | 325.841.121 | 320.919.547 |
| 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 | 53.879.443 | 52.383.622 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | 34.113.290 | 34.113.290 |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | 2.507.816 | 2.458.654 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | 107.357.753 | 104.533.340 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | 5.189.093 | 4.590.949 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 118 | 25.299.955 | 20.676.528 |
| 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 | 97.124.795 | 101.794.188 |
| E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 122 | 28.555.460 | 25.240.108 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | 505.455.320 | 485.546.838 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 124 | 0 | 0 |

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01. do 31.03.2020.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | | Tekuće razdoblje | |
|--|------------|---------------------------------|------------|------------------|------------|
| | | Kumulativ | Tromjeseče | Kumulativ | Tromjeseče |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) | 126 | 51.188.515 | 51.188.515 | 34.405.359 | 34.405.359 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 127 | 41.170.253 | 41.170.253 | 22.521.228 | 22.521.228 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 128 | 233.257 | 233.257 | 496.762 | 496.762 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 129 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 130 | 9.785.005 | 9.785.005 | 11.387.369 | 11.387.369 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | 56.198.258 | 56.198.258 | 35.639.674 | 35.639.674 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | 4.003.377 | 4.003.377 | -444.003 | -444.003 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | 24.666.137 | 24.666.137 | 15.659.871 | 15.659.871 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 134 | 3.201.949 | 3.201.949 | 3.022.850 | 3.022.850 |
| b) Troškovi prodane robe | 135 | 60.789 | 60.789 | 94.314 | 94.314 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 136 | 21.403.399 | 21.403.399 | 12.542.707 | 12.542.707 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | 13.097.787 | 13.097.787 | 10.763.794 | 10.763.794 |
| a) Neto plaće i nadnice | 138 | 8.200.520 | 8.200.520 | 6.638.821 | 6.638.821 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 139 | 3.153.462 | 3.153.462 | 2.633.404 | 2.633.404 |
| c) Doprinosi na plaće | 140 | 1.743.805 | 1.743.805 | 1.491.569 | 1.491.569 |
| 4. Amortizacija | 141 | 7.572.429 | 7.572.429 | 6.145.246 | 6.145.246 |
| 5. Ostali troškovi | 142 | 3.797.154 | 3.797.154 | 2.562.695 | 2.562.695 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 143 | 28.467 | 28.467 | 2 | 2 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 144 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 145 | 28.467 | 28.467 | 2 | 2 |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 146 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 153 | 3.032.907 | 3.032.907 | 952.069 | 952.069 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 154 | 558.218 | 558.218 | 2.273.882 | 2.273.882 |
| 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 | 57.974 | 57.974 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 159 | 486.707 | 486.707 | 1.776.345 | 1.776.345 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 160 | 2.302 | 2.302 | 0 | 0 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 161 | 9.722 | 9.722 | 493.633 | 493.633 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | 1.513 | 1.513 | 52 | 52 |
| 9. Nerealizirani gubici (prihodi) od financijske imovine | 163 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | 0 | 0 | 3.852 | 3.852 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 165 | 4.183.104 | 4.183.104 | 3.258.496 | 3.258.496 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 166 | 106.014 | 106.014 | 0 | 0 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 167 | 451.653 | 451.653 | 260.484 | 260.484 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 168 | 3.625.437 | 3.625.437 | 2.997.816 | 2.997.816 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 169 | 0 | 0 | 196 | 196 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 170 | 0 | 0 | 0 | 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 | 51.746.733 | 51.746.733 | 36.679.241 | 36.679.241 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 178 | 60.381.362 | 60.381.362 | 38.898.170 | 38.898.170 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | -8.634.629 | -8.634.629 | -2.218.929 | -2.218.929 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | -8.634.629 | -8.634.629 | -2.218.929 | -2.218.929 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | -8.634.629 | -8.634.629 | -2.218.929 | -2.218.929 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | -8.634.629 | -8.634.629 | -2.218.929 | -2.218.929 |

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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186) | 191 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186) | 192 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195) | 196 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 192-195) | 197 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192) | 198 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 201 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 202 | -8.634.629 | -8.634.629 | -2.218.929 | -2.218.929 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211) | 203 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 204 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 205 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostale nevladničke 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 | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213) | 214 | -8.634.629 | -8.634.629 | -2.218.929 | -2.218.929 |
| DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP | 215 | -8.634.629 | -8.634.629 | -2.218.929 | -2.218.929 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 216 | -8.634.534 | -8.634.534 | -2.218.929 | -2.218.929 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 217 | -95 | -95 | 0 | 0 |

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01. do 31.03.2020.

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 | -8.634.629 | -2.218.929 | |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 7.920.049 | 10.733.956 | |
| a) Amortizacija | 003 | 7.572.429 | 6.145.246 | |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i | 004 | -3.348.885 | 847.964 | |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje | 005 | 0 | 0 | |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | -69.998 | -1.022.379 | |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 3.731.451 | 2.986.977 | |
| f) Rezerviranja | 008 | 0 | 0 | |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | 35.052 | 1.776.148 | |
| 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 | -714.580 | 8.515.027 | |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | 2.776.963 | 1.966.019 | |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | -15.359.053 | -6.327.722 | |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | -4.207.543 | 13.905.453 | |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | 2.877.743 | -184.232 | |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | 19.485.816 | -5.427.480 | |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | 2.062.383 | 10.481.046 | |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | -726.849 | -85.010 | |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | 0 | 0 | |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | 1.335.534 | 10.396.036 | |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 1.162.889 | 362.152 | |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 | |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 46.686 | 1.200.180 | |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0 | 0 | |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 39.654 | 0 | |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 0 | 0 | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 1.249.229 | 1.562.332 | |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -146.229 | -337.116 | |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | 0 | 0 | |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | 0 | 0 | |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | 0 | 0 | |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | -527.367 | -1.355.262 | |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -673.598 | -1.692.378 | |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | 575.633 | -130.046 | |
| 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 | 0 | 0 | |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 0 | 0 | |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | -4.617.645 | -7.839.654 | |
| 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 | -129.186 | -3.072.060 | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -4.746.831 | -10.911.714 | |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -4.746.831 | -10.911.714 | |
| 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 | -2.835.664 | -645.724 | |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 2.979.892 | 11.522.867 | |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 144.228 | 10.877.143 | |

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-03/2020. GODINE

1. OPĆI PODACI O DIONIČKOM DRUŠTVU

TEHNIKA d.d. Zagreb je osnovana 1947. godine kao građevinsko poduzeće za djelatnost iz područja građevinarstva. Temeljna djelatnost dioničkog društva je izvođenje građevinskih radova i pružanje usluga iz područja:

- visokogradnje (stanovi, javni, industrijski i drugi objekti),
- niskogradnje i hidrogradnje,
- instalaterskih i završnih radova u građevinarstvu,
- proizvodnje građevinskog materijala, rezane građe i ploča, te proizvodnje finalnih proizvoda od betona i od drveta,
- usluga projektiranja i konzaltinga za sve vrste građevinskih, instalaterskih i završnih, hidro-tehničkih i drugih sličnih radova,
- usluga iznajmljivanja nekretnina i
- usluga upravljanja nekretninama.

Uz temeljnu djelatnost dioničko društvo u okviru sporedne djelatnosti obavlja i druge usluge i to:

- smještaj i prehranu radnika,
- trgovinu na veliko i malo građevinskim materijalima i proizvodima za građevinarstvo,
- ekonomske, organizacijske i tehnološke usluge,
- promet roba i posredovanje, te
- usluge popravka i održavanja strojeva i motornih vozila.

U dosadašnjem tijeku poslovanja dioničko društvo je prošlo kroz više faza razvoja i organizacijskih oblika. Isto tako su se u proteklom periodu mijenjali proizvodni kapaciteti i resursi dioničkog društva. Tehnika d.d. Zagreb je od 1992. godine organizirana kao jedinstveno dioničko društvo sa četiri sektora, koji su podijeljeni na niže navedene organizacijske cjeline, od radnih jedinica i pogona do gradilišta i to:

1. URED GLAVNOG DIREKTORA

2. PROIZVODNO TEHNIČKI SEKTOR

2.1. RJ Građenje Zagreb

- 2.2. RJ Građenje Koprivnica
- 2.3. RJ Mehanizacija
 - Strojni park sa servisnom radionicom
 - Vozni park
- 2.4. RJ Građevinski proizvodi
 - Pogon Beton
 - Pogon Građevni elementi
- 2.5. RJ INO gradilišta

3. SEKTOR MARKETING

- 3.1. Odjel kalkulacija
- 3.2. Odjel ugovaranja
- 3.3. Obrtni odjel
- 3.4. Tržišna izgradnja, vlastite investicije i propaganda

4. EKONOMSKI SEKTOR

- 4.1. Financije
- 4.2. Komercijala
- 4.3. Računovodstvo
- 4.4. Skladišno poslovanje

5. ZAJEDNIČKI POSLOVI

- 5.1. Pravna služba
- 5.2. Opće kadrovski poslovi
- 5.3. Informatika
- 5.4. RJ Ugostiteljstvo
 - Smještaj
 - Prehrana
- 5.5. Samozaštita

Društvo je od 2002. do 31.03.2020. 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 | |
|------------|---|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | | 31.12.2019. | 31.03.2020. | 31.12.2019. | 31.03.2020. |
| 1. | Privatno vlasništvo - zaposleni | 28.668 | 28.332 | 15,13% | 14,96% |
| 2. | Privatno vlasništvo – ranije zaposleni | 38.903 | 39.239 | 20,54% | 20,71% |
| 3. | Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb | 0 | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 4. | Privatno vlasništvo – vanjski dioničari | 120.920 | 120.920 | 63,82% | 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 prvog tromjesečja 2020. godine dioničko društvo je imalo 339 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 336 radnika, a u inozemstvu 3 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", "Izveštaj o novčanom tijeku" i "Izveštaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-03/2020. godine koji je sastavljen u skladu sa zakonskim propisima i Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Obračunsko razdoblje na koje se odnose naprijed navedeni financijski izvještaji teče od 01.01. do 31.03.2020. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-03/2020. godine prikazane su u slijedećim točkama.

3.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem i na stranom tržištu iskazani su u skladu s propisima po fakturiranoj vrijednosti. Prihodi s naslova izvođenja radova na investicijskim objektima i objektima stambene tržišne izgradnje obračunavaju se po metodi stupnja dovršenosti projekta.

3.2. Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama

Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama čine sve troškove koji se odnose na fakturiranu realizaciju za 01-03/2020. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.03.2020. godine i iskazane su u Računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

3.4. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovi obveza obračunate su do 31.03.2020. godine i iskazane u Računu dobiti i gubitka kao financijski rashodi.

3.5. Pozitivne i negativne tečajne razlike

Pozitivne i negativne tečajne razlike iskazane u Računu dobiti i gubitka predstavljaju obračunate razlike nastale tijekom obračunskog razdoblja po potraživanjima i obvezama u stranoj valuti, kao razlike tečaja hrvatske kune od datuma fakturiranja do datuma naplate, odnosno datuma plaćanja fakture.

Isto tako kao pozitivne i negativne tečajne razlike u Računu dobiti i gubitka iskazana su i prepravljena (svođenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 31.03.2020. 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 2020. 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 2020. 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 prva tri mjeseca 2020. godinu i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-03/2020. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 36.679.241,01 kunu ili 4,82 milijuna EUR-a, što je za -29,12% manje od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 29.242.080,26 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 2.018.959,18 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 1.989.910,23 kune, na Zlatno jezero d.o.o. u stečaju Koprivnica 0,07 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 3.128.809,88 kuna i na Tehniku Filial Švedska 299.481,39 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 34.405.358,88 kuna, te na financijske prihode 2.273.882,13 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 20.123.428,56 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 747.230,28 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 2.893,74 kune na prihode od trgovine i iznos od 13.531.806,30 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 -29,12%, dok su rashodi smanjeni za -35,58%. Za prvo tromjesečje 2020. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi otpisa sitnog inventara za 17.570,47 kuna, troškova transportnih usluga za 24.656,43 kune, troškovi ostalih obrtničkih usluga za 1.059.626,42 kune, troškovi održavanja osnovnih sredstava za 132.427,92 kune, troškovi reklame i propagande za 5.000,00 kuna, troškovi bankovnih usluga i članarina za 37.209,51 kunu, troškovi ostalih prava zaposlenih za 9.588,86 kuna, ostali nematerijalni troškovi za 67.852,79 kuna i troškovi prodanih proizvoda za 33.525,01 kunu.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova materijala za -181.127,60 kuna, troškova energije za -15.541,53 kune, obrtničkih usluga za -7.774.935,71 kunu, troškova građevinskog rada drugih za -2.140.636,37 kuna, troškova vodnog i komunalnog doprinosa za -10.787,65 kuna, troškova najamnine i zakupnine za -114.957,39 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -41.085,90 kuna, troškova amortizacije za -1.427.183,13 kuna, naknada troškova radnicima za -203.834,34 kune, neproizvodnih usluga za -876.366,78 kuna, troškova reprezentacije za -17.638,43 kune, troškova osiguranja za -56.799,97 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -194.469,48 kuna, troškova usklađenja kratkotrajne financijske imovine za -28.465,48 kuna, troškova plaća i doprinosa na bruto plaće za -2.186.916,25 kuna, troškova bolovanja do 42 dana za -147.077,07 kuna i ostalih poslovnih rashoda za -2.080.837,29 kuna. Zalihe nedovršene proizvodnje su povećane za 444.003,37 kuna.

Od poslovanja za prva tri mjeseca 2020. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -2.218.928,95 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -8.634.629,12 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -1.703.464,01 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -1.934,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 13.824,24 kune, na GP Pokos d.o.o. Zagreb -0,16 kuna, na TP- Projektiranje d.o.o. Zagreb -140.389,70 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -103.451,65 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. u stečaju Koprivnica -515.060,25 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb -150,00 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 596.980,35 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb -18.919,93 kune, na RJ Alžir -261.180,00 kuna i na Tehnika Filial Švedska -85.183,84 kune.

Sve aktivnosti za 2020. godinu obavili smo sa 339 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 4.739,78 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -286,74 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 6.412,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 6,1%.

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 -19.908.481,59 kuna odnosno za -3,90%. Vrijednost kapitala je smanjena za -4.727.262,96 kuna, dok su obveze smanjene za -15.181.218,63 kune, odnosno za -2,45%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne imovine za -267.928,92 kune, dugotrajne materijalne imovine za -5.902.353,30 kuna i dugotrajne financijske imovine za -916,97 kuna, dok je vrijednost odgođene porezne imovine ostala nepromijenjena.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -13.737.282,40 kuna, povećane su zalihe za 184.232,19 kuna, kratkotrajna financijska imovina za 156.000,00 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 651.464,47 kuna, a smanjena potraživanja za -14.083.255,05 kuna i novčana sredstva za -645.724,01 kunu.

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

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

U okviru kratkotrajne imovine povećane su zalihe proizvodnje u tijeku, zalihe gotovih proizvoda, 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, a smanjene su zalihe sirovina i materijala, zalihe trgovačke robe, predujmovi za zalihe, potraživanja od kupaca i novčana sredstva.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -4.727.262,96 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, rezerve iz dobiti i revalorizacijske rezerve, a smanjen gubitak poslovne godine, dok je povećan preneseni gubitak.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -36.733,59 kuna, a dugoročne obveze su smanjene za -6.907.558,74 kune. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 27.871.875,00 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 151.283.621,23 kune 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 44.742.259,64 kune, na kredit od Agram banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 31.615.234,78 kuna i na kredit Agram banke Zagreb za Zagreb trend d.o.o. Zagreb u iznosu od 777.980,10 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -4.921.575,17 kuna, povećane su ostale kratkoročne obveze, a smanjene obveze prema dobavljačima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i obveze za zajmove i depozite, obveze za predujmove, obveze prema zaposlenicima, dok su obveze prema bankama i obveze s osnova udjela u rezultatu ostale iste.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje za -3.315.351,13 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za prva tri mjeseca 2020. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -645.724,01 kunu.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 10.396.036,47 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (6.145.245,77 kuna), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (127.295,52 kune), smanjenja potraživanja od

kupaca (14.767.535,23 kuna), povećanja ostalih kratkoročnih obveza (1.169.280,41 kuna), rashoda od kamata i plaćenih kamata (2.901.967,87 kuna) te prihoda od kamata i naplaćenih kamata (177.801,40 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka tekuće godine (2.218.928,95 kuna), povećanja vrijednosti zaliha (311.527,71 kuna), povećanja ostalih kratkoročnih potraživanja (862.081,58 kuna), povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (651.464,47 kuna), povećanja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (36.733,59 kuna), povećanja obveza prema dobavljačima (2.824.413,20 kuna), smanjenja obveza za primljene predujmove (49.162,05 kuna), smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (4.623.427,05 kuna) i smanjenja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (3.315.351,13 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 130.046,58 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od prodaje dugotrajne imovine (362.151,93 kune) i smanjenja potraživanja po danim dugoročnim zajmovima (916,97 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (337.115,48 kuna) i povećanja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (156.000,00 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 10.911.713,90 kuna.

Smanjenje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja prenesenog gubitka (2.508.334,01 kuna), smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (6.907.558,74 kune) i smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (1.495.821,15 kuna).

Dioničko društvo je tijekom prva tri mjeseca 2020. godine i dalje u postupku predstečajne nagodbe čije se okončanje očekuje do kraja 2020. godine. Iako u podmirivanju obveza ima poteškoća Društvo je likvidno.

Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi kune 10.972.882,43 kune.

Na kraju tromjesečja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 10.877.142,99 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 31.03.2020. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

e) Tekuće poslovanje

Kao što je vidljivo iz financijskih izvještaja za 01-03/2020. godine došlo je do znatnog podbačaja prihoda u odnosu na 2019. godinu i negativnog rezultata zbog niza faktora od kojih ističemo nedostatak ugovorenih radova početkom 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 09.04.2020. godine Društvo sa izvedenim radovima za 01-03/2020 godine ima ukupno ugovorenih radova za 2020. godinu u iznosu od 60.639.356,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem iznose 360.000.000,00 kuna.

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. Za društva kćeri Tehnika Vrbani 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. Za TP Projektiranje d.o.o. Zagreb otvoren je i zaključen stečajni postupak 06.02.2020. godine.

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 dok će ga utjecaj pandemije corona virusa znatno pogoršati.

Za istaći je još na kraju da se postupak predstečajne nagodbe do sada odvijao prema planu i uobičajenom dinamikom čije smo okončanje očekivali do kraja travnja 2020. godine, no zbog poduzetih mjera od strane Vlade Republike Hrvatske postupak je zbog prekida rada sudova uzrokovanih corona virusom u fazi mirovanja.

Član Uprave – direktor:

Bojan Horvačić, dipl.ecc.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.



TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb

www.tehnika.hr

Konsolidirano

Zagreb, 11.05.2020.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-03/2020.

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 78/15, 134/15, 120/16 i 116/18) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) za poslovanje od 01.01. do 31.03.2020. godine pripremljeni i izrađeni u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“) i hrvatskim zakonskim propisima, tako da daju objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Grupe za razdoblje 01-03/2020. 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:

Član Uprave – Direktor:

Bojan Horvačić, dipl.ecc.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.

