

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018.

do

30.06.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 003275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrta izdavalca: **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

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 589

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4120

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Franjo Katić**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 6301 153

Telefaks: 01 6187 697

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

Prezime i ime: **Zlatko Širovec, struč.sp.ec.ing.grad.**

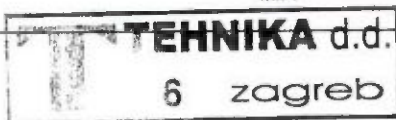
(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



franjo

BILANCA
stanje na dan 30.06.2018.

Obveznik: Tehnika d.d. (matica)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	511.513.023	474.551.143
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	13.690	9.405
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	13.690	9.405
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	276.651.577	249.400.056
1. Zemljište	011	187.963.654	171.849.464
2. Građevinski objekti	012	65.692.971	56.216.414
3. Postrojenja i oprema	013	18.832.206	16.936.535
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.922.087	2.697.562
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	240.659	1.700.081
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	234.847.756	225.141.682
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	170.571.004	164.844.104
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	6.129.405	6.265.869
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	4.341.216	2.982.066
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	53.648.344	50.894.672
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	157.787	154.971
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	257.831.533	233.531.322
I. ZALIHE (036 do 042)	035	124.876.501	94.586.613
1. Sirovine i materijal	036	20.940.523	19.660.756
2. Proizvodnja u tijeku	037	61.399.047	32.598.029
3. Gotovi proizvodi	038	16.737.136	18.984.853
4. Trgovačka roba	039	2.273.345	2.004.556
5. Predujmovi za zalihe	040	22.337.923	20.169.892
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	1.188.527	1.188.527
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	90.280.640	83.494.025
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	3.185.743	1.913.451
2. Potraživanja od kupaca	045	80.170.389	76.934.610
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	148.679	118.534
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.067.957	1.481.966
6. Ostala potraživanja	049	3.687.872	3.045.464
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	37.641.238	45.540.113
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	23.004.780	30.657.685
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	14.836.458	14.882.428
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	5.053.154	9.910.571
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	111.881.260	156.898.045
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	881.225.816	864.980.510
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	388.993.689	310.953.951
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	69.439.939	69.439.939
1. Zakonske rezerve	066	8.525.700	8.525.700
2. Rezerve za vlastite dionice	067	17.665.347	17.665.347
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	17.665.347	17.665.347
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	60.914.239	60.914.239
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	159.040.495	117.889.398
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	100.469.690	-29.736.674
1. Zadržana dobit	073	100.469.690	
2. Preneseni gubitak	074		29.736.674
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-130.470.435	-17.152.712
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	130.470.435	17.152.712
	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	39.371.621	38.217.605
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	4.471.000	4.471.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	34.900.621	33.746.605
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	102.848.258	127.282.194
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.176.180	27.673.414
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	74.669.052	73.731.284
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	3.026	25.877.496
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	363.638.220	359.434.004
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	31.576.494	36.675.844
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	43.947.927	45.367.276
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	37.637.276	34.024.144
4. Obveze za predujmove	097	105.180.650	108.683.579
5. Obveze prema dobavljačima	098	131.460.009	116.048.771
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	1.875.830	112.133
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.714.237	4.614.971
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.996.432	12.180.922
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	368.976	368.976
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.880.389	1.357.388
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	6.374.028	29.092.756
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	881.225.816	864.980.510
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Prispisano imateljima kapitala matice	109		
2. Prispisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018. do 30.06.2018.

Obveznik: Tehnika d.d. (matICA)

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2017.		Tekuće razdoblje 30.06.2018.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	258.346.709	154.584.500	200.571.237	94.735.749
1. Prihodi od prodaje	112	238.935.379	141.566.582	180.258.470	79.418.765
2. Ostali poslovni prihodi	113	19.411.330	13.017.918	20.312.767	15.316.984
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	270.575.104	163.080.988	214.954.588	100.584.719
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvođače u tijeku i gotovih proizvoda	115	9.389.409	7.316.552	25.620.638	9.693.598
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	136.489.016	59.898.397	124.859.618	53.385.330
a) Troškovi sirovina i materijala	117	52.667.670	33.401.951	16.530.004	11.229.288
b) Troškovi prodane robe	118	10.638.036	6.953.208	3.549.687	1.906.554
c) Ostali vanjski troškovi	119	73.183.310	19.541.238	104.780.127	40.249.488
3. Troškovi osobija (121 do 123)	120	41.351.794	23.409.557	37.987.757	19.155.342
a) Neto plaće i nadnice	121	25.558.688	13.842.503	23.136.789	12.081.125
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	10.085.180	6.440.251	9.635.787	4.439.686
c) Doprinosi na plaće	123	5.707.928	3.126.803	5.215.181	2.634.531
4. Amortizacija	124	4.819.448	2.369.359	4.073.690	2.584.058
5. Ostali troškovi	125	16.040.899	9.981.622	12.411.238	6.967.447
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	159.358	150.960	29.902	2.602
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	159.358	150.960	29.902	2.602
7. Rezerviranja	129	61.265.301	59.013.279	263.851	68.537
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.059.879	943.260	9.707.694	8.727.805
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.347.784	6.472.594	3.713.447	1.238.703
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	2.414.299	1.703.596	148.203	-1.147.502
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	3.329.465	2.643.034	2.806.566	1.887.782
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	1.920.275	1.813.353	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	683.745	212.611	660.678	498.423
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	7.248.932	4.169.101	6.482.808	2.269.122
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	3.304.661	1.554.485	1.184.040	-792.666
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	3.944.271	2.624.616	4.904.298	3.198.118
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	394.470	-138.330
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0		0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	266.694.493	161.057.094	204.284.684	95.974.452
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	277.824.038	167.266.949	221.437.396	102.853.841
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-11.129.543	-6.209.855	-17.152.712	-6.879.389
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	11.129.543	6.209.855	17.152.712	6.879.389
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-11.129.543	-6.209.855	-17.152.712	-6.879.389
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	11.129.543	6.209.855	17.152.712	6.879.389

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-11.129.543	-8.209.855	-17.152.712	-6.879.389
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-5.051	-5.051	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	-5.051	-5.051	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	-1.010	-1.010	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-4.041	-4.041	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-11.133.584	-8.213.896	-17.152.712	-6.879.389
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 30.06.2018.

Obveznik: Tehnika d.d. (matICA)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2017.	Tekuće razdoblje 30.06.2018.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-11.129.543	-17.152.712
2. Amortizacija	002	4.819.448	4.073.690
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	26.164.684	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	6.766.614
5. Smanjenje zaliha	005	0	28.121.857
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	93.366.438	24.886.760
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	113.221.027	46.696.209
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	7.460.820	2.010.434
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	5.750.610	0
3. Povećanje zaliha	010	99.704.936	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		46.170.801
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	112.916.366	48.181.235
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	304.661	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	1.485.026
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	23.182.116
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	2.427.763	1.089.033
4. Novčani primici od dividendi	018	6.738	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	835.333	9.706.073
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	3.269.834	33.977.222
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.585.614	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	48.142.841	8.987.908
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	49.728.455	8.987.908
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	24.989.314
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	46.458.621	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	181.925.894	4.764.443
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	67.148.454	31.253.885
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	249.074.348	36.018.328
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	113.729.212	5.115.343
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	85.651.506	49.549.856
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	199.380.718	54.665.199
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	49.693.630	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	18.646.871
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	3.539.670	4.857.417
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040		0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	5.540.978	5.053.154
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	3.539.670	4.857.417
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	9.080.648	9.910.571

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2018. do 30.06.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 31.12.2017.	Tekuća godina 30.06.2018.
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	69.439.939	69.439.939
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	100.469.690	-29.736.674
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-130.470.435	-17.152.712
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	159.040.495	117.889.398
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	368.993.689	310.953.951
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom
 Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb

www.tehnika.hr

Matica

Zagreb, 30.07.2018.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-06/2018.

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 78/15) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Društvo“) za poslovanje od 01.01. do 30.06.2018. godine pripremljeni i izrađeni u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“) i hrvatskim zakonskim propisima, tako da daju objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za razdoblje 01-06/2018. godine.

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju slijedeće:

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

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

Potpisali u ime Društva:

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl. ecc.

Uprava:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.



fovinc

TEHNIKA d.d. ZAGREB

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

MATICA
Zagreb, 30.07.2018.

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA TEHNIKA D.D. ZA 01-06/2018. GODINE

1. OPĆENITO

Detaljni podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb za 01-06/2018. godine (matica), bez društava kćeri navedeni su u financijskim izvještajima: Bilanci, Računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i Izvještaju o promjenama kapitala.

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

2. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb iskazani u Računu dobiti i gubitka pokazuju da je ukupan prihod za tekuće razdoblje manji od ukupnog prihoda prethodnog razdoblja za -23,40%, a manji od planiranog prihoda za prvih šest mjeseci 2018. godine za -33,13%, te da je ostvaren gubitak u iznosu od -17.152.712,00 kuna. Podbačaj ostvarenja ukupnog prihoda u odnosu na plan, rezultat je nedovoljne popunjenosti proizvodnih kapaciteta za prvih šest mjeseci 2018. godine, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, nedostatka proizvodnih radnika i zbog problema s likvidnošću.

Podaci i pokazatelji o stanju građevinarstva ukazuju na pozitivne promjene i oporavak građevinarstva i izlasku iz krize, no zbog problema s likvidnošću stanje u Društvu je još uvijek teško i složeno. S obzirom na činjenicu da je u dijelu ugovorenih radova za 2018., 2019. i 2020. godinu kalkuliran znatno veći postotak marže, za očekivati je da bi se uz poduzete mjere restrukturiranja i reorganizacije (ukidanje neprofitabilnih pogona, značajno smanjenje neproizvodnih radnika, poboljšanje organizacije rada, itd.) trebao postići pozitivan i puno bolji rezultat poslovanja nego u 2017. godini.

3. BILANCA

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

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

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

Unatoč naprijed navedenim problemima Društvo je za promatrani period bilo likvidno uz otežano izvršavanje finansijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici.

franc
Direktor računovodstva
Franjo Katic, dipl.oec.

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

