

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2019

do

31.3.2019

Godina:

2019

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

Tvrtka izdavatelja: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj:

ULICA GRADA VUKOVARA 274

Adresa e-pošte:

franko.katic@tehnika.hr

Internet adresa:

www.tehnika.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

396

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: Franjo Katic

Adresa e-pošte:

franko.katic@tehnika.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2019.

u kunama

Obveznik: <b>TEHNIKA d.d. (matica)</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na Izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	415.951.877	410.633.957
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	6.411	32.608
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	6.411	32.608
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	239.659.875	236.120.199
1. Zemljište	011	171.849.464	171.849.464
2. Građevinski objekti	012	51.871.908	51.500.045
3. Postrojenja i oprema	013	13.818.649	10.867.793
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.010.796	1.696.447
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	109.058	206.450
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	176.285.591	174.481.150
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	165.799.434	165.799.434
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	6.265.869	4.365.869
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	1.816.158	1.951.214
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	2.248.361	2.208.707
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	155.769	155.926
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	132.616.496	135.333.687
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	34.041.031	34.098.756
1. Sirovine i materijal	039	7.019.612	7.699.471
2. Proizvodnja u tijeku	040	24.717	24.717
3. Gotovi proizvodi	041	15.678.693	14.590.877
4. Trgovačka roba	042	820.228	803.276
5. Predujmovi za zalihe	043	9.309.254	9.791.888
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	1.188.527	1.188.527
7. Biološka imovina	045		
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	63.984.948	66.073.735
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	4.864.920	2.996.517
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	50.710.081	57.432.833
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	51.016	60.918
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.150.275	2.289.402
6. Ostala potraživanja	052	3.208.656	3.294.065
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	33.679.322	35.122.590

1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	18.859.604	18.787.624
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	14.819.718	16.334.966
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	911.195	38.606
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI	064	39.674.927	35.877.342
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	588.243.300	581.844.986
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
<b>PASIVA</b>			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	42.232.569	34.043.550
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	69.439.939	69.439.939
1. Zakonske rezerve	071	8.525.700	8.525.700
2. Rezerve za vlastite dionice	072	17.665.347	17.665.347
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-17.665.347	-17.665.347
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075	60.914.239	60.914.239
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	117.889.398	117.889.398
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-29.852.427	-315.530.320
1. Zadržana dobit	082		
2. Preneseni gubitak	083	29.852.427	315.530.320
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-285.758.341	-8.269.467
1. Dobit poslovne godine	085		
2. Gubitak poslovne godine	086	285.758.341	8.269.467
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	51.984.347	51.984.347
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	3.019.000	3.019.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	48.965.347	48.965.347
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	127.726.295	127.726.295
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	27.815.906	27.815.906
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	74.032.893	74.032.893
7. Obveze za predujmove	102		
8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		
11. Odgođena porezna obveza	106	25.877.496	25.877.496
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	356.827.560	344.093.901
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	4.747.759	4.899.131
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	89.106.133	86.654.338
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		

5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	38.306.258	38.102.486
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	34.050.753	34.028.333
7. Obveze za predujmove	114	5.681.772	5.853.366
8. Obveze prema dobavljačima	115	87.077.182	76.628.187
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117	6.838.990	5.569.405
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	6.638.486	5.731.543
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	368.976	368.976
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121	84.011.251	86.258.136
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>9.472.529</b>	<b>23.996.893</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>588.243.300</b>	<b>561.844.986</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>		

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01. do 31.03.2019.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matice)					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>105.835.488</b>	<b>105.835.488</b>	<b>37.893.045</b>	<b>37.893.045</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	978.908	978.908	1.381.832	1.381.832
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	97.216.136	97.216.136	33.634.993	33.634.993
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			233.257	233.257
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	468.183	468.183		
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	7.172.261	7.172.261	2.642.963	2.642.963
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>114.369.869</b>	<b>114.369.869</b>	<b>44.403.622</b>	<b>44.403.622</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	15.927.040	15.927.040	1.087.815	1.087.815
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	71.474.488	71.474.488	22.862.988	22.862.988
a) Troškovi sirovina i materijala	134	5.300.716	5.300.716	2.033.164	2.033.164
b) Troškovi prodane robe	135	1.643.133	1.643.133	58.659	58.659
c) Ostali vanjski troškovi	136	64.530.639	64.530.639	20.771.165	20.771.165
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	18.832.415	18.832.415	12.409.693	12.409.693
a) Neto plaće i nadnice	138	11.055.664	11.055.664	7.775.973	7.775.973
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	5.196.101	5.196.101	2.987.370	2.987.370
c) Doprinosi na plaće	140	2.580.650	2.580.650	1.646.350	1.646.350
4. Amortizacija	141	1.489.632	1.489.632	1.622.947	1.622.947
5. Ostali troškovi	142	5.443.791	5.443.791	3.386.865	3.386.865
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	27.300	27.300	11.516	11.516
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144				
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	27.300	27.300	11.516	11.516
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	195.314	195.314	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147				
b) Rezerviranja za porezne obveze	148				
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149				
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150				
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151				
f) Druga rezerviranja	152	195.314	195.314		
8. Ostali poslovni rashodi	153	979.889	979.889	3.021.798	3.021.798
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>2.474.744</b>	<b>2.474.744</b>	<b>756.654</b>	<b>756.654</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155				
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156				
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157				
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	333.258	333.258	256.410	256.410
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	580.446	580.446	486.707	486.707
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	542.084	542.084	2.302	2.302
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	474.155	474.155	9.722	9.722
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	2.546	2.546	1.513	1.513
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163				
10. Ostali financijski prihodi	164	542.255	542.255		
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>4.213.686</b>	<b>4.213.686</b>	<b>2.515.544</b>	<b>2.515.544</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	219.619	219.619		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	1.757.087	1.757.087	451.654	451.654
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	1.703.321	1.703.321	2.063.890	2.063.890
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	2.859	2.859		
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	530.800	530.800		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171				
7. Ostali financijski rashodi	172				
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>				
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>				
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>				
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173+174)</b>	<b>177</b>	<b>108.310.232</b>	<b>108.310.232</b>	<b>38.649.699</b>	<b>38.649.699</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175+176)</b>	<b>178</b>	<b>118.583.555</b>	<b>118.583.555</b>	<b>46.919.166</b>	<b>46.919.166</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>-10.273.323</b>	<b>-10.273.323</b>	<b>-8.269.467</b>	<b>-8.269.467</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-10.273.323	-10.273.323	-8.269.467	-8.269.467
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>-10.273.323</b>	<b>-10.273.323</b>	<b>-8.269.467</b>	<b>-8.269.467</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-10.273.323	-10.273.323	-8.269.467	-8.269.467
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					

<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188				
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191				
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194				
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>				
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>				
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197				
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198				
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	<b>-10.273.323</b>	<b>-10.273.323</b>	<b>-8.269.467</b>	<b>-8.269.467</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205				
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210				
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	<b>-10.273.323</b>	<b>-10.273.323</b>	<b>-8.269.467</b>	<b>-8.269.467</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 215)</b>	<b>215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217				

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01. do 31.03.2019.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekućo razdoblje
		2	3
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-10.273.323	-8.269.467
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	3.136.392	2.384.957
a) Amortizacija	003	1.489.632	1.622.947
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-15.624	-1.058.499
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenja	005		
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-816.695	-268.434
e) Rashodi od kamata	007	1.984.813	2.063.690
f) Rezerviranja	008	195.313	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	298.953	25.053
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-7.136.931	-5.884.510
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	5.693.106	2.928.583
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-13.148.589	-10.448.995
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-682.438	-1.867.020
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	14.851.324	-57.728
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	4.672.809	15.302.324
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-1.443.825	-2.955.927
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.686.157	-22.622
5. Plaćeni porez na dobit	019	-9.034	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>-3.139.016</b>	<b>-2.978.549</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.347.508	1.116.388
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	482.160	0
3. Novčani primici od kamata	023	1.721.845	46.666
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	2.935.039	2.011.637
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	6.486.352	3.174.691
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	0	-774.143
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-4.637.653	
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-261.000	-135.058
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-1.904.534	-13.788
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-6.803.187	-922.987
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>1.683.165</b>	<b>2.251.704</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036		
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	6.157.777	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	6.157.777	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-50.000	-121.763
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-6.448.413	-23.981
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-6.498.413	-145.744
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-340.636</b>	<b>-145.744</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	2.645	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-1.793.842</b>	<b>-872.589</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>5.053.155</b>	<b>911.195</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>3.259.313</b>	<b>38.606</b>







## **TEHNIKA d.d. ZAGREB**

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb  
[www.tehnika.hr](http://www.tehnika.hr)

**MATICA**  
Zagreb, 30.04.2019.

### **BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA TEHNIKA D.D. ZA 01-03/2019. GODINE**

#### **1. OPĆENITO**

Detaljni podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb za 01-03/2019. godine (matica), bez društava kćeri navedeni su u financijskim izvještajima: Bilanci, Računu dobiti i gubitka, Izvještaju o novčanom tijeku i Izvještaju o promjenama kapitala.

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

#### **2. RAČUN DOBITI I GUBITKA**

Podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb iskazani u Računu dobiti i gubitka pokazuju da je ukupan prihod za tekuće razdoblje manji od ukupnog prihoda prethodnog razdoblja za -64,32%, a od planiranog prihoda za prva tri mjeseca 2019. godinu za -46,57%, te da je ostvaren gubitak u iznosu od -8.269.467,00 kuna. Podbačaj ostvarenja ukupnog prihoda u odnosu na plan leži prvenstveno u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, nedostatku ugovorenih radova tijekom godine, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, zbog problema s likvidnošću i nedostatka proizvodnih radnika.

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

Realiziran je dio mjera i aktivnosti predviđen planom restrukturiranja, riješen je dio neprofitabilnih dijelova Društva te smanjen nesrazmjer proizvodnih radnika i tehničko administrativnog kadra. U tijeku je realizacija prodaje dionica u vlasništvu Tehnike ESOP d.o.o. Zagreb i nekretnina u vlasništvu Triticuma d.o.o. Zagreb.

Očekujemo da će i ostale mjere predviđene planom restrukturiranja (otpis obveza, daljnje smanjenje broja neproizvodnih radnika, poboljšanje organizacije rada, itd), uz ugovaranje novih poslova poslovanje u preostalom dijelu godine stabilizirati i vratiti u kakve takve normalne okvire.

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

### **3. BILANCA**

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

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

U pasivi su smanjene pozicije kapitala i rezervi i kratkoročnih obveza, povećana je pozicija odgođenog plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja, a dugoročna rezerviranja i dugoročne obveze su ostale nepromijenjene.

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

Direktor računovodstva  
Franjo Katić, dipl. oec.

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



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

**TEHNIKA d.d. ZAGREB**

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb

[www.tehnika.hr](http://www.tehnika.hr)

**Matica**

Zagreb, 30.04.2019.

## **IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-03/2019.**

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 78/15, 134/15, 120/16 i 116/18) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Društvo“) za poslovanje od 01.01. do 31.03.2019. godine pripremljeni i izrađeni u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“) i hrvatskim zakonskim propisima, tako da daju objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za razdoblje 01-03/2019. godine.

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju slijedeće:

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

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

Potpisali u ime Društva:

Direktor računovodstva:

Franjo Katjić, dipl.pec.

Uprava:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.

