

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2020

do

30.06.2020.

Godina:

2020

Kvartal:

2

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 izdavatelja: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj:

ULICA GRADA VUKOVARA 274

Adresa e-pošte:

franjo.katic@tehnika.hr

Internet adresa:

www.tehnika.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

332

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

MOLNDAL, KRALJEVINA ŠVEDSKA

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Franjo Katić

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 016301153

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

Revizorsko društvo:
(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

skuz founč



[Handwritten signature]

BILANCA
stanje na dan 30.06.2020.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	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	394.945.797
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	8.964.767	8.964.341
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	8.964.767	8.964.341
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi 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	378.885.991
1. Zemljište	011	213.809.453	213.809.453
2. Građevinski objekti	012	100.284.317	97.628.177
3. Postrojenja i oprema	013	10.496.005	9.218.506
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.659.953	1.373.895
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	3.000
7. Materijalna imovina u pripremi	017	166.611	432.579
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	64.390.822	56.420.381
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	59.374.039
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	28.191.607	27.271.154
1. Sirovine i materijal	039	5.515.417	4.894.182
2. Proizvodnja u tijeku	040	81.167	82.666
3. Gotovi proizvodi	041	13.833.606	13.823.050
4. Trgovačka roba	042	737.812	724.431
5. Predumovi za zalihe	043	8.023.605	7.746.825
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	43.263.853	16.464.979
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	14.716.358
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	29.235	41.531
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2.958.972	1.097.878
6. Ostala potraživanja	052	524.997	609.212
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	4.007.127	1.334.270

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	167.413
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	1.166.857
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	11.522.867	14.303.636
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	11.601.556	20.693.004
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	505.455.320	475.012.840
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	-114.689.783	-111.214.633
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	-475.221.835
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	395.240.467	475.221.835
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-78.814.574	4.641.944
1. Dobit poslovne godine	085	0	4.641.944
2. Gubitak poslovne godine	086	78.814.574	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	56.679.897	56.557.963
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	2.484.484	2.399.284
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	196.259.311
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	145.381.866
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	309.564.206
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	54.942.169
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	34.113.290	34.113.290
7. Obveze za predujmove	114	2.507.816	3.014.944
8. Obveze prema dobavljačima	115	107.357.753	90.969.297
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	5.189.093	3.858.776
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	25.299.955	19.767.669
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	102.529.085
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	28.555.460	23.845.993
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	505.455.320	475.012.840
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01. do 30.06.2020.

u kunama

Obveznik: **TEHNIKA d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	110.424.144	59.235.629	66.300.310	31.894.951
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	51.426.148	10.255.895	36.809.073	14.287.845
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	1.060.392	563.630
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	58.997.996	48.979.734	28.430.845	17.043.476
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	123.840.608	67.642.350	58.507.888	22.868.214
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	8.332.905	4.329.528	9.057	453.060
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	29.967.666	5.301.529	18.445.545	2.785.674
a) Troškovi sirovina i materijala	134	8.154.234	4.952.285	5.124.124	2.101.274
b) Troškovi prodane robe	135	132.667	71.878	157.104	62.790
c) Ostali vanjski troškovi	136	21.680.765	277.366	13.164.317	621.610
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	25.116.401	12.018.614	20.675.923	9.912.129
a) Neto plaće i nadnice	138	15.394.398	7.193.878	12.762.328	6.123.507
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	6.356.423	3.202.961	5.024.514	2.391.110
c) Doprinosi na plaće	140	3.365.580	1.621.775	2.889.081	1.397.512
4. Amortizacija	141	14.966.259	7.393.830	11.311.912	5.166.666
5. Ostali troškovi	142	7.361.193	3.564.039	4.807.072	2.244.377
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	-28.467	1.259.809	1.259.807
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	-28.467	1.259.809	1.259.807
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	18.466	18.466	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	18.466	18.466	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	38.077.718	35.044.811	1.998.570	1.046.501
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	164	1.006.315	1.167.548	2.035.559	0
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	333.585	275.611	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	1.534.519	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	22.601	20.299	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	510.564	733.586	496.300	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	134.725	133.212	888	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	175	175	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	4.665	4.665	3.852	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	3.861.717	398.064	5.186.037	2.165.864
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	275.958	24.788	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	306.497	0	120.649	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	2.905.986	0	5.038.365	2.139.037
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	57.342	57.342	27.023	26.827
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	315.934	315.934	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	111.430.459	60.403.177	68.335.869	31.894.951
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	127.702.325	68.040.414	63.693.925	25.034.078
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-16.271.866	-7.637.237	4.641.944	6.860.873
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	4.641.944	6.860.873
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-16.271.866	-7.637.237	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-16.271.866	-7.637.237	4.641.944	6.860.873
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	4.641.944	6.860.873
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-16.271.866	-7.637.237	0	0

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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 (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-16.271.866	-7.637.237	4.641.944	6.860.873
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	-16.271.866	-7.637.237	4.641.944	6.860.873
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	215	-16.271.866	-7.637.237	4.641.944	6.860.873
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-16.270.392	-7.635.858	4.641.944	6.860.873
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	-1.474	-1.379	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01. do 30.06.2020.

u kunama

Obveznik: TEHNIKA d.d.	Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
		2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja		001	-16.271.866	4.641.944
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):		002	12.409.991	17.239.103
a) Amortizacija		003	14.966.259	11.311.912
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i		004	-4.264.094	-28.742
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje		005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi		006	-851.686	-496.301
e) Rashodi od kamata		007	3.181.944	5.038.364
f) Rezerviranja		008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)		009	-308.499	1.413.870
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke		010	-315.933	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP.001+002)		011	-3.661.875	21.881.047
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)		012	-21.521.364	-8.550.852
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza		013	-21.161.719	-21.458.501
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja		014	12.450.795	25.916.167
c) Povećanje ili smanjenje zaloha		015	-9.291.782	920.452
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala		016	-3.518.658	-13.928.970
II. Novac iz poslovanja (AOP.011+012)		017	-25.383.239	13.330.195
4. Novčani izdaci za kamate		018	-958.152	-919.504
5. Plaćeni porez na dobit		019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)		020	-26.341.391	12.410.691
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		021	36.460.856	1.293.688
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata		022	0	0
3. Novčani primici od kamata		023	205.645	1.655.786
4. Novčani primici od dividendi		024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga		025	1.696.175	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		026	1.644.850	2.981.047
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)		027	40.007.526	5.930.521
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		028	0	-587.062
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	0	-2.059.999
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)		033	0	-2.647.061
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP.027+033)		034	40.007.526	3.283.460
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	2.350.307
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)		039	0	2.350.307
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata		040	-8.458.842	-15.263.689
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	-1.890.201	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)		045	-10.349.043	-15.263.689
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)		046	-10.349.043	-12.913.382
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	3.317.092	2.780.769
E) NOVAČ I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA		049	2.979.892	11.522.867
F) NOVAČ I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)		050	6.296.984	14.303.636

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-06/2020. 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 30.06.2020. godine osnovalo šesnaest 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.	30.06.2020.	31.12.2019.	30.06.2020.
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.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	120.920	120.920	63,82%	63,82%
4.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju prvih šest mjeseci 2020. godine dioničko društvo je imalo 332 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 330 radnika, a u inozemstvu 2 radnika. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske i u Švedskoj.

Društvo je s 31.12.1997. godine uskladilo statut i druge akte s odredbama Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine RH broj 111/93).

2. TEMELJ ZA IZRADU FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji: "Bilanca", "Račun dobiti i gubitka", "Izvještaj o novčanom tijeku" i "Izvještaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-06/2020. 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 30.06.2020. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-06/2020. 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 01-06/2020. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.06.2020. 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 30.06.2020. 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 (svodenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 30.06.2020. 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 prvih šest mjeseci 2020. godinu i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-06/2020. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 68.335.869,21 kunu ili 9,04 milijuna EUR-a, što je za -38,67% manje od prihoda prethodne godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 47.565.546,16 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 7.577,51 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 4.057.039,20 kuna, na TP Projektiranje d.o.o. Zagreb 6.027.991,06 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 3.751.427,98 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. u stečaju Koprivnica 0,11 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 5.718.757,82 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 145.652,68 kuna, na RJ Alžir 748.663,51 kunu i na Tehniku Filial Švedska 313.213,18 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 66.300.309,30 kuna, te na financijske prihode 2.035.559,91 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 33.038.066,59 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 1.256.585,20 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 11.776,58 kuna na prihode od trgovine i iznos od 31.993.880,93 kune 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 -38,67%, dok su rashodi smanjeni za -50,12%. Za prvih šest mjeseci 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 vodnog i komunalnog doprinosa za 546,13 kuna, troškovi ostalih obrtničkih usluga za 65.558,52 kune, troškovi održavanja osnovnih sredstava za 83.115,87 kuna, troškovi reklame i propagande za 7.636,69 kuna, troškovi usklađenja kratkotrajne financijske imovine za 1.758.122,92 kune, ostali nematerijalni troškovi za 69.621,14 kuna i troškovi prodanih proizvoda za 24.437,65 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova materijala za -2.917.784,26 kuna, troškova energije za -94.640,33 kune, troškova otpisa sitnog inventara za -17.685,18 kuna, troškova transportnih usluga za -25.506,50 kuna, obrtničkih usluga za -5.914.653,73 kune, troškova građevinskog rada drugih za -2.240.983,41 kunu, troškova najamnine i zakupnine za -230.310,76 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za -261.850,94 kune, troškova ostalih ukalkuliranih rezerviranja za -18.466,44 kune, troškova amortizacije za -3.654.347,14 kuna, naknada troškova radnicima za -776.488,91 kunu, neproizvodnih usluga za -1.611.135,63 kune, troškova reprezentacije za -37.891,62 kune, troškova osiguranja za -133.517,28 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -290.066,89 kuna, troškovi bankovnih usluga i članarina za -43.149,12 kuna, troškovi ostalih prava zaposlenih za -229.806,73 kune, troškova plaća i doprinosa na bruto plaće za -4.206.102,02 kune, troškova bolovanja do 42 dana za -234.376,11 kuna i ostalih poslovnih rashoda za -36.079.147,98 kuna. Zalihe nedovršene proizvodnje su smanjene za -9.057,12 kuna.

Od poslovanja za prvih šest mjeseci 2020. godine ostvarena je dobit u iznosu od 4.641.944,02 kune dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -16.271.865,77 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -3.655.986,93 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 5.643,51 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 146.907,38 kuna, na GP Pokos d.o.o. Zagreb -2.801,16 kuna, na TP- Projektiranje d.o.o. Zagreb 5.639.058,90 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb 1.225.083,35 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. u stečaju Koprivnica -110.304,31 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb -150,00 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 1.346.160,53 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 231.582,80 kuna, na RJ Alžir 213.662,71 kuna i na Tehnika Filial Švedska -396.912,76 kuna.

Sve aktivnosti za prvih šest mjeseci 2020. godine obavili smo sa 332 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 4.538,43 EUR-a, te dobit po zaposlenom u iznosu od 1.849,73 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 6.407,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 0,1%.

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 -30.442.479,12 kuna odnosno za -6,02%. Vrijednost kapitala je povećana za 3.475.149,43 kune, dok su obveze smanjene za -33.917.628,55 kuna, odnosno za -5,47%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne imovine za -425,88 kuna, dugotrajne materijalne imovine za -11.921.171,09 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 -18.519.965,18 kuna, povećani su plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 9.091.448,33 kune i novčana sredstva za 2.780.769,35 kuna, s smanjene zalihe za -920.451,85 kuna, kratkotrajna financijska imovina za -2.672.857,78 kuna i potraživanja za -26.798.873,23 kune.

U okviru dugotrajne materijalne imovine povećana je vrijednost materijalne imovine u pripremi i predujmova za materijalnu imovinu, 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, potraživanja od zaposlenika, ostala potraživanja, plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi i novčana sredstva, a smanjene su zalihe sirovina i materijala, zalihe gotovih proizvoda, zalihe trgovačke robe, predujmovi za zalihe, potraživanja od kupaca, potraživanja od države i drugih institucija i potraživanja za dane zajmove i depozite.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, povećani za 3.475.149,43 kune. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, rezerve iz dobiti i revalorizacijske rezerve, a ostvarena dobit poslovne godine, dok je povećan preneseni gubitak.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -121.933,59 kuna, a dugoročne obveze su smanjene za -12.809.313,29 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 27.871.875,00 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 145.381.866,68 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 23.005.569,60 kuna.

Obveze za dugoročne kredite se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 27.871.875,00 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 43.475.422,86 kuna, na kredit od Agram banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 27.187.581,42 kune i na kredit Agram banke Zagreb za Zagreb trend d.o.o. Zagreb u iznosu od 570.715,69 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -16.276.915,78 kuna, povećane su obveze za zajmove i depozite, obveze za predujmove i ostale kratkoročne obveze, a smanjene obveze prema dobavljačima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, 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 -4.709.465,89 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za prvih šest mjeseci 2020. godine proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 2.780.769,35 kuna.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 12.410.691,83 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi s naslova dobiti tekuće godine (4.641.944,02 kune), iz amortizacije (11.311.911,58 kuna), smanjenja vrijednosti zaliha (643.672,31 kuna), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (276.779,54 kune), smanjenja potraživanja

od kupaca (25.034.291,30 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (605.096,65 kuna), povećanja obveza za primljene predujmove (507.128,40 kuna), rashoda od kamata i plaćenih kamata (4.118.859,99 kuna) te prihoda od kamata i naplaćenih kamata (1.159.485,28 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (9.091.448,33 kune), smanjenje dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (121.933,59 kuna), smanjenje obveza prema dobavljačima (16.388.455,86 kuna), smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (5.532.285,94 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (44.887,63 kune) i smanjenja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (4.709.465,89 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 3.283.460,14 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od prodaje dugotrajne imovine (1.196.747,73 kune) i smanjenja potraživanja po danim dugoročnim zajmovima (916,97 kuna) i smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim zajmovima (2.672.857,78 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (587.062,34 kune).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 12.913.382,62 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (1.062.725,26 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja prenesenog gubitka (1.166.794,59 kuna), smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (12.809.313,29 kuna).

Dioničko društvo je tijekom prvih šest mjeseci 2020. godine i dalje u postupku predstečajne nagodbe čije se okončanje očekuje do kraja 2020. godine. Društvo je bilo likvidno uz redovno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, Poreznoj upravi i ostalim vjerovnicima.

Prosječni dnevni saldo kunskih računa u tuzemstvu iznosi kune 12.544.137,23 kune.

Na kraju prvog polugodišta Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 14.303.636,35 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 30.06.2020. 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 01-06/2020. 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.

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 okončanje očekujemo do kraja 2020. godine, radi otežanog rada sudova zbog pandemije izazvane corona virusom te propisanih ograničenja okupljanja osoba u zatvorenom prostoru od strane Stožera civilne zaštite.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

uz Sirovec



Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.

[Handwritten signature]

TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb

www.tehnika.hr

Konsolidirano

Zagreb, 28.07.2020.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-06/2020.

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 30.06.2020. 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 01-06/2020. 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:

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Franjo Katić



Predsjednik Uprave:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.

Zlatko Sirovec