

## Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2017.

do

30.09.2017.

## Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtna izdavačelja: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 2774

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: 716

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.	KOPRIVNICA	2097892
TEHNIKA PROJEKTIRANJE d.o.o.	ZAGREB	2294273
ZAGREB TREND d.o.o.	ZAGREB	1217313
TEHNIKA ESOP d.o.o.	ZAGREB	1882508
ZLATNO JEZERO d.o.o.	KOPRIVNICA	2163497
TEHNIKA d.o.o.	KISELJAK	BIH
PLAVI PROSTOR d.o.o.	ZAGREB	2953840
TEHNIKA VRBANI d.o.o.	ZAGREB	2835169
TRITICUM d.o.o.	ZAGREB	2275937
TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o.	ZAGREB	4590236
TK ULAGANJA d.o.o.	ZAGREB	2672260
TEHNIKA RADIČEVA d.o.o.	KOPRIVNICA	4759630
TEHNIKA FILIJAL	MOLNDAL	ŠVEDSKA

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 Sirovec, struč.spec.ing.grad.

(osoba ovlaštena za zastupanje)

## Dokumentacija za objavu:

## Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavačelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

TEHNIKA d.d.  
zagreb

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2017.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	4	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	511.088.066	534.269.705
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	41.041.886	40.192.796
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	10.550.983	9.701.893
3. Goodwill	006	30.490.903	30.490.903
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	427.015.619	404.363.576
1. Zemljište	011	94.380.199	94.458.017
2. Građevinski objekti	012	139.594.378	138.094.266
3. Postrojenja i oprema	013	25.804.730	22.523.962
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.410.716	4.313.730
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.552.109	654.788
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	159.273.487	144.318.813
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	43.030.561	89.713.333
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023	5.178.437	6.403.718
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	9.287.736	55.036.878
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.564.388	28.272.737
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	326.496.916	321.109.336
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	160.593.073	183.535.267
1. Sirovine i materijal	036	18.108.878	22.325.623
2. Proizvodnja u tijeku	037	99.272.603	108.532.273
3. Gotovi proizvodi	038	27.169.555	22.813.887
4. Trgovačka roba	039	3.211.244	5.238.714
5. Predujmovi za zalihe	040	10.874.226	23.436.244
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	1.956.567	1.188.526
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	121.997.965	116.292.324
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	106.944.536	106.812.801
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	182.288	306.913
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	9.235.256	2.821.932
6. Ostala potraživanja	049	5.635.885	6.350.678
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	37.817.043	12.517.773
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	15.328.848	12.333.988
7. Ostala financijska imovina	057	22.488.195	183.785
<b>IV. NOVAC U BANC I I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	6.088.835	8.763.972
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	171.991.178	209.311.812
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.009.576.160	1.064.890.853

F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	325.263.538	314.721.984
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (086+067-088+069+070)	065	55.397.053	55.397.053
1. Zakonske rezerve	066	8.992.198	8.992.198
2. Rezerve za vlastite dionice	067	15.996.410	15.996.410
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	34.083.472	34.083.472
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	64.471.917	64.471.917
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	154.467	820.811
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	92.177.988	94.538.174
1. Zadržana dobit	073	92.177.988	94.538.174
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	926.291	-13.057.007
1. Dobit poslovne godine	076	926.291	0
2. Gubitak poslovne godine	077		13.057.007
VII. MANJINSKI INTERES	078	6.093.739	6.508.953
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	49.083.981	49.779.778
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	4.883.000	4.883.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	44.180.981	44.896.778
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	251.724.051	280.984.813
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.341.701	28.114.181
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	223.343.733	252.832.826
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	38.617	37.606
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	339.590.300	383.775.126
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	53.958.842	43.990.720
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	40.098.010	39.898.856
4. Obveze za predujmove	097	96.611.596	101.714.029
5. Obveze prema dobavljačima	098	121.305.286	152.859.075
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	13.842.800	10.338.936
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.017.650	4.910.201
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.750.378	7.131.222
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	2.636.762	2.563.111
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	43.934.290	55.429.352
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.009.576.160	1.084.690.853
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	0	0
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	319.169.799	308.213.031
2. Pripisano manjinskom interesu	110	6.093.739	6.508.953

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

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2017. do 30.09.2017.

Obveznik: TEHNIKA d.d.						
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2016.		Tekuće razdoblje 30.09.2017.		
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče	
1	2	3	4	5	6	
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>435.737.363</b>	<b>132.811.015</b>	<b>472.698.318</b>	<b>208.345.682</b>	
1. Prihodi od prodaje	112	375.642.551	115.100.020	423.159.692	190.401.083	
2. Ostali poslovni prihodi	113	60.094.812	17.710.995	49.538.626	17.944.599	
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>452.785.143</b>	<b>138.299.985</b>	<b>486.078.994</b>	<b>210.767.585</b>	
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	6.056.424	-9.344.554	-4.692.820	-1.696.643	
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	332.514.179	110.738.104	318.532.006	177.824.523	
a) Troškovi sirovina i materijala	117	66.480.069	17.414.199	76.364.068	23.534.267	
b) Troškovi prodane robe	118	18.462.795	5.654.658	16.375.816	5.698.548	
c) Ostali vanjski troškovi	119	247.571.315	87.689.247	223.792.122	148.591.708	
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	61.561.807	20.071.958	65.771.869	22.146.331	
a) Neto plaće i nadnice	121	37.477.700	12.377.508	40.642.911	13.706.694	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	14.750.661	4.788.106	15.979.813	5.334.664	
c) Doprinosi na plaće	123	9.333.446	2.906.344	9.149.145	3.104.973	
4. Amortizacija	124	23.388.524	7.691.743	24.130.809	7.724.819	
5. Ostali troškovi	125	27.093.864	9.843.838	25.099.480	8.033.280	
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	209.152	179.455	127.828	-31.530	
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127					
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	209.152	179.455	127.828	-31.530	
7. Rezerviranja	129	-72.124	-3.303.066	57.797.193	-3.485.935	
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.033.317	422.507	1.312.619	252.740	
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>12.829.563</b>	<b>3.441.248</b>	<b>15.570.638</b>	<b>2.924.632</b>	
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	1.032.638	497.377	3.114.201	918.671	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	10.069.438	2.357.530	8.918.966	2.162.138	
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		0			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	145.104	18.228	1.237.092	-683.183	
5. Ostali financijski prihodi	136	1.582.483	568.113	2.300.379	527.006	
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>12.091.311</b>	<b>3.202.364</b>	<b>15.246.969</b>	<b>4.971.176</b>	
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	1.184.184	218.012	3.695.576	584.217	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	11.238.468	3.439.399	11.424.086	4.259.652	
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	-333.439	-455.047			
4. Ostali financijski rashodi	141	2.100	0	127.307	127.307	
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>					
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>					
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>					
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>					
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>448.566.926</b>	<b>136.252.263</b>	<b>488.268.956</b>	<b>211.270.314</b>	
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>464.876.454</b>	<b>139.502.349</b>	<b>501.325.983</b>	<b>215.739.761</b>	
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-16.309.528</b>	<b>-3.250.086</b>	<b>-13.057.027</b>	<b>-4.468.447</b>	
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0	
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	16.309.528	3.250.086	13.057.027	4.468.447	
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>					
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-16.309.528</b>	<b>-3.250.086</b>	<b>-13.057.027</b>	<b>-4.468.447</b>	
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0	
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	16.309.528	3.250.086	13.057.027	4.468.447	
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>						
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-16.304.278	-3.246.540	-13.049.507	-4.461.679	
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-5.250	-3.546	-7.500	-6.768	
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>						
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>-16.309.528</b>	<b>-3.250.086</b>	<b>-13.057.027</b>	<b>-4.468.447</b>	
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>27.137</b>	<b>13.300</b>	<b>-5.054</b>	<b>-3</b>	
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	27.137	13.300	-5.054	-3	
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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165					
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	<b>5.427</b>	<b>2.660</b>	<b>-1.010</b>	<b>0</b>	
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>21.710</b>	<b>10.640</b>	<b>-4.044</b>	<b>-3</b>	
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>-16.287.818</b>	<b>-3.239.446</b>	<b>-13.061.051</b>	<b>-4.468.450</b>	
<b>DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>						
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-16.282.568	-3.222.287	-13.053.551	-4.461.682	
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-5.250	-3.546	-7.500	-6.768	

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2017. do 30.09.2017.

Obveznik: TEHNIKA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2016.	Tekuće razdoblje 30.09.2017.
1	2	4	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-16.309.528	-13.057.007
2. Amortizacija	002	23.388.524	24.130.809
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	31.005.367
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	58.620.923	7.567.713
5. Smanjenje zaliha	005	14.552.563	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	3.590.058	12.210.859
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>83.842.540</b>	<b>61.857.741</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	67.119.630	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	
3. Povećanje zaliha	010	0	22.942.195
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	16.831.612	35.835.971
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>83.951.242</b>	<b>58.778.166</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>3.079.575</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>108.702</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	10.437.188	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	17.062.990	7.050.210
4. Novčani primici od dividendi	018	2.703	6.738
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	4.804.822	3.286.510
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>32.307.703</b>	<b>10.343.458</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	6.703.328	629.676
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	19.437.260	54.031.369
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>26.140.588</b>	<b>54.661.045</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>6.167.115</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>44.317.587</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	219.390.403	135.989.216
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	46.489.072	66.904.859
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>265.879.475</b>	<b>202.894.075</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	252.368.023	148.812.640
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	26.253.772	10.168.286
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>278.621.795</b>	<b>158.980.926</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>43.913.149</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>12.742.320</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	2.675.137
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	6.683.907	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	14.126.343	6.088.835
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	2.675.137
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	6.683.907	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	7.442.436	8.763.972

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2017. do 30.09.2017.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 31.12.2016.	Tekuća godina 30.09.2017.
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	
3. Rezerve iz dobiti	003	55.397.053	55.397.053
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	92.177.988	94.538.174
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	926.291	-13.057.007
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	154.467	820.811
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>319.169.799</b>	<b>308.213.031</b>
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	6.093.739	6.508.953
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>6.093.739</b>	<b>6.508.953</b>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>	<b>018</b>	<b>319.169.799</b>	<b>308.213.031</b>
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>	<b>019</b>	<b>6.093.739</b>	<b>6.508.953</b>

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

## BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-09/2017. 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 30.09.2017. 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
- 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
- Tehnika Radićeva d.o.o. Koprivnica

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, u 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, a u 2017. godini osnovano je društvo Tehnika Radićeva d.o.o. Koprivnica.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 30.09.2017. godine ima udjele od 46,4273%. 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	
		31.12.2016.	30.09.2017.	31.12.2016.	30.09.2017.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	20.968	19.689	11,07%	10,39%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	36.024	35.890	19,01%	18,94%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	93.608	95.021	49,41%	50,15%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	<b>UKUPNO:</b>	<b>189.460</b>	<b>189.460</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Na kraju devet mjeseci 2017. godine dioničko društvo je imalo 710 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 643 radnika, a u inozemstvu 67 radnika. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske, u Bosni i Hercegovini, u Alžiru i u Švedskoj.

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

## **2. TEMELJ ZA IZRADU FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA**

Financijski izvještaji: "Bilanca", "Račun dobiti i gubitka", "Izveštaj o novčanom tijeku" i "Izveštaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-09/2017. 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 30.09.2017. godine.

### **3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-09/2017. 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 01-09/2017. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

#### **3.3. Prihodi od kamata**

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.09.2017. 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 30.09.2017. godine i iskazane u Računu dobiti i gubitka kao financijski rashodi.

#### **3.5. Pozitivne i negativne tečajne razlike**

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

Isto tako kao pozitivne i negativne tečajne razlike u Računu dobiti i gubitka iskazana su i prepravljena (svođenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 30.09.2017. 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 nije vršen rashod niti 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 devet mjeseci 2017. 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 devet mjeseci 2017. 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 devet mjeseci 2017. godine i to kako slijedi.

#### a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-09/2017. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 488.268.956,04 kune ili 65,10 milijuna EUR-a, što je za 8,85% više od prihoda prethodne godine i za -31,90% manje od planiranog prihoda za 2017. godinu.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 398.063.199,17 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 6.786.523,99 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 1.151.802,34 kune, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 1.554.188,76 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 322.397,59 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 212.199,22 kune, na Triticum d.o.o. Zagreb 6.918.439,03 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 9.386.062,82 kune, na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb 1.844.339,37 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 24.066.921,39 kuna, na RJ Alžir 17.639.134,35 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 255.389,90 kuna i na RJ Švedska 20.068.358,11 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 472.698.318,49 kuna, te na financijske prihode 15.570.637,55 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 343.211.405,70 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 40.038.969,07 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 20.228.472,32 kune na prihode od trgovine i iznos od 69.219.471,40 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti veći od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, te da njihovo povećanje nije u korelaciji sa povećanjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je povećan za 8,85%, dok su rashodi povećani za 7,84%. Za devet mjeseci 2017. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi materijala za 9.207.570,95 kuna, troškovi energije za 422.698,79 kuna, troškovi otpisa sitnog inventara za 253.729,48 kuna, troškovi transportnih usluga za 518.697,32 kune, troškovi građevinskog rada drugih za 15.048.193,77 kuna, troškovi komunalnog i vodnog doprinosa za 2.925.715,47 kuna, troškovi održavanja osnovnih sredstava za 286.452,22 kune, troškovi reklame i propagande za 7.434,37 kuna, troškovi ostalih komunalnih usluga za 286.120,36 kuna, troškovi rezerviranja za 57.869.316,98 kuna, troškovi amortizacije za 742.283,80 kuna, troškovi reprezentacije za 35.951,11 kuna, troškovi osiguranja za 465.407,59 kuna, bankovnih usluga i članarina za 345.686,35 kuna, troškovi plaća i doprinosa na bruto plaće za 4.175.085,21 kunu i troškovi bolovanja do 42 dana za 34.976,88 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova obrtničkih usluga za -39.353.753,12 kuna, troškova ostalih obrtničkih usluga za -2.163.905,95 kuna, troškova najamnine i zakupnine za -1.334.145,72 kune, naknada troškova radnicima za -836.902,10 kuna, troškova neproizvodnih usluga za -385.077,63 kune, ostalih nematerijalnih troškova za -353.683,27 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -1.093.943,90 kuna, troškova usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za -81.325,27 kuna, troškova ostalih prava zaposlenika za -171.810,83 kune, troškova prodanih proizvoda za -2.086.979,93 kune i ostalih poslovnih rashoda za -720.697,81 kunu. Isto tako došlo je do povećanja zaliha nedovršene proizvodnje za 4.692.820,30 kuna.

Od poslovanja za devet mjeseci 2017. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -13.057.007,53 kune dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -16.309.527,72 kune.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -2.633.736,97 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -7.499,96 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 1.716,26 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -986.114,19 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb 39.175,34 kune, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -2.201.670,46 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 9.868,51 kunu, na Triticum d.o.o. Zagreb 628.804,72 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 785.613,39 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb 22.406,76 kuna, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 3.455.403,23 kune, na Tehniku Radićeva d.o.o. Koprivnica -2.159,85 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -327.059,86 kuna, na RJ Alžir -12.878.285,72 kune i na RJ Švedska 1.036.531,27 kuna.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -16.309.527,72 kune, za devet mjeseci 2017. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -13.057.007,53 kune. Prema planu za devet mjeseci 2017. godine Društvo je planiralo ostvariti dobit u iznosu od 12.327.879,00 kuna. Osnovni razlog smanjenja ostvarene realizacije i manje neto dobiti od planirane leži prvenstveno u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, posebno za prvi kvartal, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora te zbog naših internih problema i slabosti.

Sve aktivnosti za devet mjeseci 2017. godine obavili smo sa 710 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 10.192,11 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -2.452,96 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 5.684,00 kune i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 5,2%.

## **b) Bilanca**

Ako pogledamo usporedne podatke iz Bilance, vidimo da 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 povećana za 55.114.693,41 kunu odnosno za 5,46%. Vrijednost kapitala je smanjena za -10.541.555,29 kuna, dok su obveze povećane za 65.656.248,70 kuna, odnosno za 9,59%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano povećana, povećana je dugotrajna financijska imovina za 46.682.771,46 kuna, a smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -849.090,06 kuna i dugotrajna materijalna imovina za -22.652.042,22 kune.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana za 31.933.054,23 kune, povećane su zalihe za 22.942.194,61 kunu, novčana sredstva za 2.675.137,14 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 37.320.633,90 kuna, a smanjena potraživanja za -5.705.640,54 kune i kratkotrajna financijska imovina za -25.299.270,88 kuna.

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

U okviru dugotrajne financijske imovine povećana je vrijednost sudjelujućih interesa (udjela) i danih zajmova, depozita i sl., a smanjena je vrijednost ostale dugotrajne financijske imovine.

U okviru kratkotrajne imovine povećane su zalihe sirovina i materijala, proizvodnje u tijeku, zalihe trgovačke robe, predujmovi za zalihe, potraživanja od zaposlenika, ostala potraživanja, novčana sredstva i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi, a smanjene zalihe gotovih proizvoda, dugotrajne imovine namijenjene prodaji, potraživanja od kupaca, potraživanja od države i drugih institucija, dani zajmovi i depoziti i ostala financijska imovina.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -10.541.555,29 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i sve rezerve iz dobiti, povećana je zadržana dobit, manjinski interesi i revalorizacijske rezerve, a smanjena dobit poslovne godine.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su povećana za 715.796,54 kune, a dugoročne obveze su povećane za 29.260.562,35 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.114.181,25 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 252.832.826,30 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 37.606,08 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.114.181,25 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Kreditne banke Zagreb za tekuću likvidnost u iznosu od 24.916.518,07 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 28.114.181,25 kuna, kredit od Erste&steirmarkische banke u iznosu od 49.643.058,78 kuna, kredit od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 54.583.418,25 kuna, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 42.458.023,54 kune za potrebe Triticuma d.o.o. Zagreb, na kredit od Kreditne banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 45.743.603,39 kuna i na kredit od Zagrebačke banke Zagreb za potrebe TK ulaganja u iznosu od 7.374.023,02 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su povećane za 24.184.826,66 kuna, povećane su obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima i obveze za poreze, doprinose i slična davanja, a smanjene su obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema zaposlenicima i ostale kratkoročne obveze dok su obveze s osnova udjela u rezultatu ostale iste.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2016. godinu za 11.495.063,15 kuna.

### **c) Izvještaj o novčanom tijeku**

Iz Izvještaja o novčanom tijeku „Tehnika“ d.d. Zagreb za devet mjeseci 2017. godine proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 2.675.137,14 kuna.

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

#### **I Poslovne aktivnosti**

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 3.079.575,56 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (24.130.808,76 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (131.734,56 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (7.435.979,00 kuna), povećanja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (715.796,54 kune), povećanja obveza prema dobavljačima (31.553.788,83 kune), povećanja obveza za primljene predujmove (5.102.433,21 kunu), povećanja obveza za poreze i doprinose (1.380.843,95 kuna), rashoda od kamata i plaćenih kamata (3.346.735,45 kuna) i povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (11.495.063,15 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka tekuće godine (-13.057.007,53 kune), povećanja vrijednosti zaliha (-10.380.176,84 kuna), povećanja potraživanja po danim predujmovima (-12.562.017,77 kuna), smanjenja obveza za izdane mjenice (-3.503.864,02 kune), povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-37.320.633,90 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (-3.527.834,81 kunu) te prihoda od kamata i naplaćenih kamata (-1.862.073,02 kune).

#### **II Investicijske aktivnosti**

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -44.317.587,45 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja potraživanja za dugoročno oročena sredstva (291.650,53 kune) i smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (2.994.860,49 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-629.676,48 kuna), povećanja ulaganja u vrijednosne papire (-1.225.279,99 kuna) te povećanja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (-45.749.142,00 kune).

#### **III Financijske aktivnosti**

Kod financijskih aktivnosti je došlo do povećanja novčanih sredstava za 43.913.149,03 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja zadržane dobiti (1.433.894,91 kunu), povećanja revalorizacijskih rezervi (666.343,52 kune), smanjenja ostalih

kratkoročnih ulaganja (22.304.410,39 kuna), povećanja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (29.261.573,14 kuna) i povećanja obveza prema manjinskim interesima (415.213,81 kunu).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-10.167.275,95 kuna) i smanjenja odgođene porezne obveze (-1.010,79 kuna).

Dioničko društvo je tijekom devet mjeseci 2017. godine bilo likvidno uz otežano izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldonom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od 11.149.481,86 kuna.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 8.763.971,71 kunu.

#### 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 30.09.2017. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

#### e) Tekuće poslovanje

Što se tiče tekućeg poslovanja mogu istaći da je za devet mjeseci 2017. godine došlo do podbačaja plana zbog nedostatka posla i jako hladnog vremena u prvom kvartalu. No zbog pune zaposlenosti kapaciteta kako u tuzemstvu tako i u inozemstvu u preostalom periodu 2017. godine za očekivati je da ćemo podbačaj plana djelomično nadoknaditi u narednom periodu.

Prema podacima od 25.10.2017. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova koji se prenose u 2017. godinu u iznosu od 1.139.866.000,00 kuna izvelo 546.406.000,00 kuna u 2016. godini, dok prelazni radovi za 2017. godinu iznose 384.928.000,00 kuna te 208.532.000,00 za 2018. i 2019. godinu. Radovi pred ugovaranjem i projekti u pripremi iznose 328.980.000,00 kuna, od čega se 6.320.000,00 kuna odnosi na 2016. godinu, 56.160.000,00 kuna odnosi na 2017. godinu, a 266.500.000,00 kuna na 2018. i 2019. godinu.

Za očekivati je da će uz napore i angažman svih zaposlenih Društvo izaći iz postojećeg stanja i krize te da će krenuti u pozitivnom smjeru i da će se vratiti na pozicije koje je nekada držalo u hrvatskom graditeljstvu.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.eco.

Glavni direktor:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.





**TEHNIKA d.d. ZAGREB**

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb

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

Konsolidirano

Zagreb, 25.10.2017.

## **IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-09/2017.**

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 78/15) 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 30.09.2017. 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 01-09/2017. 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.

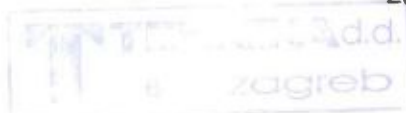
Potpisali u ime Društva:

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Uprava:

Zlatko Sirovec, struč. spec. ing. građ.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Zlatko Sirovec".