

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.03.2010.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavatelj: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 274

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

Internet adresa: www.tehnika.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 1.310
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSF):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPVd.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

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: VESNA BOŽIČKO

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 016301191

Telefaks: 016187697

Adresa e-pošte: vesna.bozicko@tehnika.hr

Prezime i ime: mr. FILIP FILIPEC, d.i.g.

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



BILANCA
stanje na dan 31.03.2010.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.2010.	Tekuće razdoblje 31.03.2010.
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	484.361	483.619
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	24.951	24.751
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	433.755	433.248
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	25.065	25.030
IV. POTRAŽIVANJA	006	590	590
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	839.512	799.988
I. ZALIHE	009	246.929	240.336
II. POTRAŽIVANJA	010	458.480	311.576
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	119.013	243.010
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	15.090	5.066
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	52.515	84.351
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.376.388	1.367.958
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	494.964	488.760
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	325.935	320.757
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	170.514	170.514
II. KAPITALNE REZERVE	019	11.541	11.541
III. REZERVE IZ DOBITI	020	44.406	44.397
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	14.014	14.014
V. ZADRŽANA DOBIT	022	73.715	73.731
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		5.084
IX. MANJINSKI INTERES	026	11.745	11.644
B) REZERVIRANJA	027	98.658	98.639
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	81.976	80.566
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	792.192	745.932
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	77.627	122.064
F) UKUPNO PASIVA	031	1.376.388	1.367.958
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	494.964	488.760
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	314.190	309.113
2. Pripisano manjinskom interesu	034	11.745	11.644

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2010.

do

31.3.2010.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.03.2009.		Tekuće razdoblje 31.03.2010.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	339.585	339.585	160.930	160.930
1. Prihodi od prodaje	036	334.756	334.756	138.345	138.345
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	437	437	2.658	2.658
3. Ostali poslovni prihodi	038	4.392	4.392	19.927	19.927
II. POSLOVNI RASHODI	039	332.548	332.548	169.549	169.549
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	10.020	10.020	2.724	2.724
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0		
3. Materijalni troškovi	042	257.563	257.563	103.053	103.053
4. Troškovi osoblja	043	39.921	39.921	31.018	31.018
5. Amortizacija	044	5.100	5.100	4.603	4.603
6. Ostali troškovi	045	8.201	8.201	9.319	9.319
7. Vrijednosno usklađivanje	046	332	332	0	0
8. Rezerviranja	047	7.103	7.103	18.809	18.809
9. Ostali poslovni rashodi	048	4.308	4.308	23	23
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	12.116	12.116	6.852	6.852
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050			0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	12.116	12.116	6.852	6.852
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	7.797	7.797	3.302	3.302
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056			0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	7.797	7.797	3.302	3.302
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	351.701	351.701	167.782	167.782
VIII. UKUPNI RASHODI	063	340.345	340.345	172.851	172.851
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	11.356	11.356	-5.069	-5.069
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066	2.172	2.172	15	15
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	9.184	9.184	-5.084	-5.084
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 31.3.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	11.356	-5.084
2. Amortizacija	074	5.100	4.603
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	144.851	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	146.904
5. Smanjenje zaliha	077		6.592
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	58.565	45.958
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	219.872	198.973
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	143.726
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	134.005	0
3. Povećanje zaliha	082	13.551	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	7.712	31.880
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	155.268	175.606
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	64.604	23.367
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	3.438	0
3. Novčani primici od kamata	089	11.406	991
4. Novčani primici od dividendi	090	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	36
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	14.844	1.027
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	0	3.898
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	73.746	115.005
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	73.746	118.903
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	58.902	117.876
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	4.127	367.081
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	4.127	367.081
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	1.120	160.954
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	5.144
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	9
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	116.489
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	1.120	282.596
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	3.007	84.485
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	8.709	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	10.024
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	6.265	15.090
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	8.709	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		10.024
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	14.974	5.066

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 31.3.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	170.514	0	0	170.514
2. Kapitalne rezerve	118	11.541	0	0	11.541
3. Rezerve iz dobiti	119	44.406	0	9	44.397
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	73.715	16	0	73.731
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	0	0	5.084	-5.084
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125	14.014	0	0	14.014
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131	11.745	0	101	11.644
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	325.935	16	5.194	320.757
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	314.190			309.113
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	11.745			11.644

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-03/2010. 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 i
- usluga iznajmljivanja nekretnina.

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
 - Prolazno skladište
- 2.4. RJ Građevinski proizvodi
 - Pogon Oplate i skele
 - Pogon Savijalište

- Pogon Beton
 - Pogon Betonski elementi
- 2.5. RJ Stolarija Marija Bistrica
- 2.6. 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 2009. godine osnovalo devet 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
- Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb
- Zagreb trend d.o.o. Zagreb
- Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica.

Društva kćeri Tehnika nekretnine d.o.o. Zagreb, Tehnika Sopot d.o.o. Zagreb, Tehnika centar Samobor d.o.o. Zagreb su prodana Konzumu d.d. Zagreb 30.09.2007. godine.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 31.03.2010. godine ima udjele od 39,3417%. 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	
		31.12.2009.	31.03.2010.	31.12.2009.	31.03.2010.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	51.780	51.066	27,33%	26,95%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	26.076	3.601	13,76%	1,90%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	54.838	78.016	28,95%	41,18%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	18.875	18.886	9,96%	9,97%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju prvog tromjesečja 2010. godine dioničko društvo je imalo 1.309 zaposlenih radnika na bazi sati rada; od čega je u tuzemstvu radilo svih 1.309 zaposlenih radnika, dok u inozemstvu nije bilo zaposlenih radnika. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske, u SR Njemačkoj, u Bosni i Hercegovini i u Srbiji.

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 novčanim tokovima" i "Izveštaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-03/2010. godine koji je sastavljen u skladu sa zakonskim propisima i Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Obračunsko razdoblje na koje se odnose naprijed navedeni financijski izvještaji teče od 01.01. do 31.03.2010. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-03/2010. godine prikazane su u slijedećim točkama.

3.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

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

3.2. Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama

Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama čine sve troškove koji se odnose na fakturiranu realizaciju za 01-03/2010. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.03.2010. godine i iskazane su u Računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

3.4. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovi obveza obračunate su do 31.03.2010. godine i iskazane u Računu dobiti i gubitka kao financijski rashodi.

3.5. Pozitivne i negativne tečajne razlike

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

Isto tako kao pozitivne i negativne tečajne razlike u Računu dobiti i gubitka iskazana su i prepravljena (svođenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 31.03.2010. godine.

3.6. Materijalna imovina

Ulaganja u materijalnu imovinu evidentiraju se po nabavnim vrijednostima. Nabavnu vrijednost čini faktorna 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 2.000,00 kuna.

Sredstva koja uporabom postepeno prenose vrijednost na nove proizvode, a čija je pojedinačna nabavna vrijednost u trenutku nabave niža od 2.000,00 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 prva tri mjeseca 2010. 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 prva tri mjeseca 2010. 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.

3.10. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman tečajnih razlika

Sredstva i obveze u stranim sredstvima plaćanja preračunate su po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan 31.03.2010. godine.

Pozitivne, odnosno negativne tečajne razlike nastale preračunom sredstava i obveza u stranim sredstvima plaćanja na protuvrijednost kuna iskazane su u Računu dobiti i gubitka u okviru financijskih prihoda i rashoda.

U nastavku su navedeni i obrazloženi najznačajniji podaci iz Računa dobiti i gubitka, Bilance i ostalih aktivnosti Društva za prva tri mjeseca 2010. godine i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-03/2010. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 167.782.000,00 kuna ili 22,96 milijuna EUR-a, što je za 52,24% manje od prihoda prethodne godine, odnosno za 24,40% manje od planiranog prihoda za prva tri mjeseca 2010. godine. Glavni razlozi za manje ostvarenje planiranog prihoda uzrokovani su lošim vremenskim prilikama i niskim temperaturama u siječnju i veljači 2010. godine, slabijom prodajom stanova i robe u trgovini, te nedostatkom posla u prva tri mjeseca 2010. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehnika d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 165.932.060,00 kuna, na Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb 729,00 kuna, na Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica 1.138.440,00 kuna, na Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb 690.905,00 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 5.880,00 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 0,00 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 13.591,00 kuna, na RJ Frankfurt 369,00 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 26,00 kuna i na Tehnika AG d.o.o. Beograd 0,00 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 160.930.082,00 kuna, te na financijske prihode 6.851.918,00 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 86.217.333,00 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 43.171.246,00 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 6.235.446,00 kuna na prihode od trgovine i 25.306.057,00 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda razdoblja prethodne godine i od planiranih rashoda, ali su s obzirom na pad ukupnog prihoda padali po nešto nižoj stopi od prihoda, što je imalo negativnog utjecaja na rezultat poslovanja. Za prva tri mjeseca 2010. godine promijenjena je struktura rashoda u odnosu na isti period prethodne godine.

Gledano globalno učešće ukupnih rashoda u strukturi ukupnih prihoda je veće u prvom tromjesečju 2010. godine, nego što je bilo učešće u 2009. godini. Razlog za takvo stanje leži u činjenici da se fiksni troškovi pokrivaju iz manjeg prihoda nego prethodne godine. Pored navedenog, povećano učešće rashoda u prihodima uzrokovano je smanjenjem cijena ugovora za poznatog investitora, kao i smanjenjem prodajnih cijena stanova. Od poslovanja za tri mjeseca u 2010. godini ostvaren je ukupni gubitak u iznosu od -5.068.892,00 kuna, koji se uvećava za porez na dobit u iznosu od 15.167,00 kuna, tako da ukupni gubitak iznosi -5.084.059,00 kuna.

Od ostvarenog gubitka na Tehnika d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -4.231.908,00 kuna, na Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb 533,00 kune, na Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica 15.474,00 kune, na Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb -389.800,00 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -245.516,00 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -22.879,00 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 14.455,00 kuna, na Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak -82.194,00 kune, na Tehnika AG d.o.o. Beograd -67.708,00 kuna i na RJ Frankfurt -74.536,00 kuna.

U usporedbi s prethodnim razdobljem kada je ostvarena neto dobit u iznosu od 9.184.066,00 kuna za prva tri mjeseca 2010. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -5.084.059,00 kuna. Prema planu gubitak je trebao biti -2.231.311,00 kuna. Osnovni razlog u smanjenju realizacije i većeg gubitka od planiranog leži u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, umanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora i u smanjenju cijena stanova.

Sve aktivnosti za tri mjeseca u 2010. godini Društvo je obavilo sa 1.309 zaposlenih i ostvarilo ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 5.885,56 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -535,03 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 5.334,00 kune i manja je od plaće za prethodno razdoblje za 13,90%.

b) Bilanca

Ako pogledamo usporedne podatke iz Bilance, vidljivo je da je došlo do promjene stanja sredstava, obveza i kapitala Društva u odnosu na prethodnu godinu.

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za 8.430.344,00 kune odnosno za 0,61%. Isto tako su smanjene i obveze za 3.251.942,00 kune, odnosno za 0,31%, te kapital i rezerve za 5.178.402,00 kune, odnosno za 1,58%.

Kod dugotrajnih sredstava Društva smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za 200.155,00 kuna, a materijalna imovina za 505.678,00 kuna, dugotrajna financijska imovina za 35.427,00 kuna, dok su dugoročna potraživanja ostala nepromijenjena. Kod kratkotrajne imovine smanjene su zalihe za 6.592.511,00 kuna, a potraživanja za 146.904.149,00 kuna. Isto tako smanjena su i novčana sredstva za 10.023.944,00 kune.

Povećanje imovine Društva iskazano je na poziciji kratkotrajne financijske imovine koja je povećana za 123.996.829,00 kuna i plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda za 31.834.491,00 kunu.

U okviru dugotrajne materijalne imovine ostala je ista vrijednost zemljišta, a povećana vrijednost građevinskih objekata i materijalne imovine u pripremi, a smanjena vrijednost postrojenja i opreme, alata, pogonskog i uredskog inventara i transportne imovine, te nekretnina u najmu (Gimnazija u Koprivnici).

U okviru dugotrajne financijske imovine smanjena je samo vrijednost danih zajmova, depozita i slično, dok je vrijednost udjela ostala ista iz razloga što nije vršena usklada knjigovodstvene sa tržišnom vrijednoću dionica u vlasništvu Društva.

U okviru kratkotrajne imovine smanjene su zalihe, potraživanja i novčana sredstva, dok je povećana kratkotrajna financijska imovina i plaćeni troškovi budućeg razdoblja nedospjela naplata prihoda.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za 5.178.402,00 kune. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, kapitalne i revalorizacijske rezerve, te zakonske rezerve a povećane rezerve za vlastite dionice i zadržana dobit. Smanjene su jedino ostale rezerve, dobit tekuće godine i manjinski interesi.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za 18.914,00 kuna kao i dugoročne obveze koje su smanjene za 1.410.134,00 kune. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne zajmove 1.409.542,00 kune, i dugoročne kredite u iznosu od 79.156.495,00 kuna.

Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit Zagrebačke banke Zagreb za Kontinentalne i Lučke silose u Alžiru u iznosu od 611.641,27 kuna i kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 78.544.853,73 kune.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za 46.259.529,00 kune, smanjene su obveze za zajmove i depozite, zatim obveze prema dobavljačima, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, obveze s osnova udjela u rezultatu, a povećane obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama i obveze za predujmove.

Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja povećani su u odnosu na prethodno razdoblje 2009. godine za 3.785.789,00 kuna.

Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i iste su smanjene u odnosu na 2009. godinu za 6.203.562,00 kune.

c) Izvještaj o novčanim tokovima

Iz izvještaja o novčanim tokovima «Tehnika» d.d. Zagreb za prvo tromjesječje 2010. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodno razdoblje za 10.024.000,00 kuna. Do smanjenja novčanih sredstava došlo je iz investicijskih aktivnosti, do je iz poslovnih i financijskih aktivnosti došlo do povećanja novčanih sredstava.

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 23.367.000,00 kuna. Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (4.603.000,00 kuna), od

smanjenja vrijednosti zaliha (6.592.000,00 kuna), od smanjenja potraživanja od kupaca (145.417.000,00 kuna), od smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (1.487.000,00 kuna), od smanjenja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (44.437.00,00 kuna) i od povećanja ostalih stavki (1.521.000,00 kuna)

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova ostvarenog gubitka (5.084.000,00 kuna), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (31.834.000,00 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (143.726.000,00 kune), od smanjenja dugoročnih rezerviranja (19.000,00 kuna) i od povećanja kratkotrajne financijske imovine (27.000,00 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 117.876.00,00 kuna. Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja dugotrajne financijske imovine (36.000,00 kuna) i od povećanja kratkoročnih obveza s naslova zajmova i kredita (106.745.000,00 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (3.898.000,00 kuna), isplaćene dividende (5.144.000,00 kuna) i od smanjena ostalih stavki (108.870.000,00 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do povećanja novčanih sredstava za 84.485.000,00 kuna. Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja obveza po kratkoročnim kreditima i zajmovima (106.745.000,00 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (1.411.000,00 kuna) i od smanjenja ostali stavki (20.849.000,00 kuna).

Unatoč smanjenju novčanih sredstava za 10.024.000,00 kuna u odnosu na prethodno razdoblje Dioničko društvo je tijekom prvog tromjesečja 2010. godine, unatoč recesiji, smanjenju poslova, produženim rokovima naplate i pogoršanju opće nelikvidnosti u državi, bilo likvidno uz pravovremeno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldnom kuskog računa u tuzemstvu u iznosu od 11.516.632,17 kuna.

Na kraju prvog tromjesečja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kuskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 5.066.000,00 kuna.

d) Ostale aktivnosti

Tijekom prvog tromjesečja 2010. godine Tehnika d.d. Zagreb nije kupovala niti prodavala društva kćeri niti je vršila dokapitalizaciju.

Društvo je i u promatranom periodu otkupilo 11 dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo po prethodnom ESOP programu. Zaključno sa 31.03.2010. godine u portfelju se nalazi 18.886 dionica za što je plaćeno 56.507.981,94 kune.

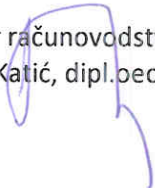
Važno je napomenuti i nastavak aktivnosti na preseljenju pogona RJ Mehanizacija i RJ Građevinski proizvodi na novu lokaciju u Resniku, te stavljanje u funkciju društva kćeri Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica (Šljunčara Peteranec).

e) Tekuće poslovanje


U prva tri mjeseca 2010. godine došlo je do znatnog podbačaja plana zbog kasnijeg i usporenijeg starta nekih predviđenih i ugovorenih projekata, ne dobivanja nekih očekivanih poslova, te slabije prodaje stanova za tržište. Društvo trenutno osjeća velike poteškoće zbog nedostatka posla uzrokovanog recesijom i globalnom krizom kako u svijetu, tako i u Republici Hrvatskoj. Unatoč svemu očekujemo da bi do kraja godine mogli imati punu zaposlenost kapaciteta.

Iz svega naprijed navedenog proizlazi da su se kriza i nedostatak posla iz 2009. godine prenijeli i u 2010. godinu. Sa ostvarenim rezultatima za prva tri mjeseca ne možemo biti zadovoljni jer su isti slabiji od rezultata za isto razdoblje prethodne godine i od planom predviđenih. Unatoč svemu za očekivati je da će Društvo prevladati i ovu krizu i poteškoće, te da će do kraja godine ostvariti planirane veličine kako prihoda, tako i dobiti.

Direktor računovodstva
(Franjo Katić, dipl.pec.)



Glavni direktor
mr. Filip Filipić, dipl.ing.građ.



IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKA IZVJEŠĆA

01-03/2010.

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 109/07) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb (u daljnjem tekstu Društvo) i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) za poslovanje do 31.03.2010. godine pripremljeni i izradeni u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“) i hrvatskim zakonskim propisima, tako da daju objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Grupe za razdoblje 01-03/2010. 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 sljedeće:

- 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; te
- 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 Klatić, dipl.ecc.

Uprava:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.grad.



Organizacijska jedinica: **EKONOMSKI SEKTOR- računovodstvo**

Naš broj: 1591(5520)/2010

Vaš broj:

Zagreb, 22.4.2010

Predmet: **IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU ZA
01-03/2010. GODINE****TEHNIKA D.D. ZAGREB****NADZORNI ODBOR**

Štovani članovi Nadzornog odbora TEHNIKE d.d. Zagreb!

Dozvolite mi da Vas u najkraćim crtama informiram o poslovanju Dioničkog društva Tehnika za prva tri mjeseca 2010. godine, kao i o planovima i očekivanjima do kraja 2010. godine.

Uz moj osvrt i komentar o poslovanju Društva u pravitku su Vam sukladno usvojenoj politici izvještavanja dostavljeni temeljni financijski izvještaji i određeni pokazatelji koji će Vam, nadam se, pomoći u sagledavanju i ocjeni poslovanja Društva.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za prva tri mjeseca 2010. godine smo ostvarili ukupan prihod u iznosu od 167.782.000,25 kuna ili 23,11 milijuna EUR-a, što je za 52,29% manje od prihoda prethodne godine, odnosno za 24,40% manje od planiranog prihoda za 2010. godinu.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehnika d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 166.253.191,40 kuna, na Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb 728,84 kune, na Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica 1.138.439,99 kuna, na Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb 1.815.055,66 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 5.880,32 kune, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 0,00 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 30.594,05 kuna, na RJ Frankfurt 369,03 kune, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 26,42 kune i na Tehnika AG d.o.o. Beograd 0,00 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 162.326.261,51 kuna, te na financijske prihode 6.918.024,20 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 86.217.333,39 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 43.171.246,01 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 6.235.445,80 kuna na prihode od trgovine i 26.702.236,31 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda prethodne godine i od planiranih rashoda, ali su s obzirom na pad ukupnog prihoda padali po znatno nižoj stopi od prihoda, što je imalo negativnog utjecaja na rezultat poslovanja. Za prva tri mjeseca u 2010. godini promijenjena je struktura rashoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, što znači da je i struktura radova promijenjena u odnosu na 2009. godinu. Iz priloga broj 2. „Konsolidirani račun dobiti i gubitka nakon isključenja internih odnosa“ na stranici 2 i 3 vidljiva je struktura rashoda za prva tri mjeseca prethodne 2009. i tekuće 2010. godine, te odnosi pojedinih vrsta rashoda (porast ili smanjenje).

Gledano globalno učešće ukupnih rashoda u strukturi ukupnih prihoda je veće u prvom tromjesečju 2010. godine nego što je bilo učešće u 2009. godini. Razlog za takvo stanje leži u činjenici da se fiksni troškovi pokrivaju iz manjeg ukupnog prihoda nego prethodne godine. Pored navedenog, povećano učešće rashoda u приходима uzrokovano je i smanjenjem cijena ugovora za poznatog investitora, kao i smanjenjem prodajnih cijena stanova.

Od poslovanja za prvo tromjesečje u 2010. godini ostvaren je gubitak u iznosu od -5.068.892,18 kuna, koji se uvećava za porez na dobit u iznosu od 15.166,85 kuna, tako da ukupni gubitak iznosi -5.084.059,03 kune.

Od ostvarenog gubitka na Tehnika d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -4.231.907,89 kuna, na Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb 552,59 kuna, na Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica 15.473,56 kuna, na Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb -389.800,08 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -245.516,15 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -22.879,04 kune, na Plavi Prostor d.o.o. Zagreb 14.455,47 kuna, na Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak -82.193,52 kune, na Tehnika AG d.o.o. Beograd -67.708,36 kuna i na RJ Frankfurt -74.535,61 kuna.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvarena neto dobit u iznosu od 9.184.065,77 kuna, za prva tri mjeseca 2010. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -5.084.059,03 kune. Prema planu gubitak je trebao biti -2.231.311,00 kuna. Osnovni razlog u smanjenju ostvarene realizacije i većeg gubitka od planiranog leži u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora i u smanjenju cijena stanova.

Svi naprijed nabrojeni problemi i poteškoće koje su nas pratile tijekom prva tri mjeseca 2010. godine, utjecali su na to da sa ostvarenim rezultatima poslovanja ne možemo biti nikako zadovoljni, niti ga ocijeniti uspješnim.

Sve aktivnosti u prva tri mjeseca u 2010. godini obavili smo sa 1.309 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 5.885,56 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od 535,03 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 5.334,00 kune i manja je od plaće za prethodno razdoblje za 13,90%.

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 smanjena za 8.430.344,00 kune odnosno za 0,61%. Isto tako su smanjene i obveze za 3.251.942,00 kune, odnosno za 0,31%, te kapital i rezerve za 5.178.402,00 kune, odnosno za 1,58%.

Kod dugotrajnih sredstava Društva smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za 200.155,00 kuna, materijalna imovina za 505.678,00 kuna, dugotrajna financijska imovina za 35.427,00 kuna, dok su dugoročna potraživanja ostala nepromijenjena. Kod kratkotrajne imovine smanjene su zalihe za 6.592.514,00 kuna, i potraživanja za 146.904.149,00 kuna. Isto tako smanjena su i novčana sredstva za 10.023.944,00 kuna.

Povećanje imovine Društva iskazano je i na poziciji kratkotrajne financijske imovine koja je povećana za 123.996.829,00 kuna i plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda za 31.834.691,00 kunu.

U okviru dugotrajne materijalne imovine ostala je ista vrijednost zemljišta, a povećana vrijednost građevinskih objekata, i materijalne imovine u pripremi, a smanjena postrojenja i opreme, alata, pogonskog i uredskog inventara i transportne imovine, te nekretnina u najmu (Gimnazija u Koprivnici).

U okviru dugotrajne financijske imovine smanjena je samo vrijednost danih zajmova, depozita i slično, dok je vrijednost udjela ostala ista iz razloga što nije vršena usklada knjigovodstvene sa tržišnom vrijednošću dionica u vlasništvu Društva.

U okviru kratkotrajne imovine smanjene su zalihe, potraživanja i novčana sredstva, dok je povećana kratkotrajna financijska imovina i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za 5.178.402,00 kune. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, kapitalne i revalorizacijske rezerve, te zakonske rezerve, a povećane rezerve za vlastite dionice i zadržana dobit. Smanjene su jedino ostale rezerve, revalorizacijske rezerve, dobit tekuće godine i manjinski interesi.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za 18.914,00 kuna, kao i dugoročne obveze koje su smanjene za 1.410.134,00 kune. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne zajmove 1.409.542,00 kune, i dugoročne kredite u iznosu od 79.156.495,00 kuna.

Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit Zagrebačke banke Zagreb za Kontinentalne i Lučke silose u Alžiru u iznosu od 611.641,27 kuna i kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 78.544.853,73 kune.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za 46.259.529,00 kuna, smanjene su obveze za zajmove i depozite, zatim obveze prema dobavljačima, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze i doprinose i slična davanja i obveze s osnova udjela u rezultatu, a povećane obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama, i obveze za predujmove.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na prethodno razdoblje 2009. godine za 3.785.789,00 kuna.

Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i iste su smanjene u odnosu na 2009. godinu za 6.203.562,00 kune.

c) Izvještaj o novčanim tokovima

Iz Izvještaja o novčanim tokovima «Tehnika» d.d. Zagreb za prvo tromjesečje 2010. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodno razdoblje za 10.024.000,00 kuna. Do smanjenja novčanih sredstava došlo je iz investicijskih aktivnosti, dok je iz poslovnih i financijskih aktivnosti došlo do povećanja novčanih sredstava.

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 23.367.000,00 kuna. Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (4.603.000,00 kuna), od smanjenja vrijednosti zaliha (6.592.000,00 kuna), od smanjenja potraživanja od kupaca (145.417.000,00 kuna), od smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (1.487.000,00 kuna), od smanjenja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (44.437.000,00 kuna) i od povećanja ostalih stavki (1.521.000,00 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova ostvarenog gubitka (5.084.000,00 kuna), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (31.834.000,00 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (143.726.000,00 kuna), od smanjenja dugoročnih rezerviranja (19.000,00 kuna) i od povećanja kratkotrajne financijske imovine (27.000,00 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 117.876.000,00 kuna. Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja dugotrajne financijske imovine (36.000,00 kuna) i od povećanja kratkoročnih obveza s naslova zajmova i kredita (106.745.000,00 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (3.898.000,00 kuna), isplaćene dividende (5.144.000,00 kuna) i od smanjenja ostalih stavki (108.870.000,00 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do povećanja novčanih sredstava za 84.485.000,00 kuna. Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja obveza po kratkoročnim kreditima i zajmovima (106.745.000,00) kuna.

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (1.411.000,00 kuna) i od smanjenja ostalih stavki (20.849.000,00 kuna).

Unatoč smanjenju novčanih sredstava za 10.024.000,00 kuna u odnosu na prethodno razdoblje Dioničko društvo je tijekom prvog tromjesečja 2010. godine, unatoč recesiji, smanjenju poslova, produženim rokovima naplate i pogoršanju opće nelikvidnosti u državi, bilo likvidno uz pravovremeno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldonom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od 11.516.632,17 kuna.

Na kraju godine Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 5.066.000,00 kuna.

d) Ostale aktivnosti

Tijekom prvog tromjesečja 2010. godine Tehnika d.d. Zagreb nije kupovala niti prodavala društva kćeri niti je vršila dokapitalizaciju.

Društvo je i u promatranom periodu otkupilo 11 dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo po prethodnom ESOP programu. Zaključno sa 31.03.2010. godine u portfelju se nalazi 18.886 dionica za što je plaćeno 56.507.981,94 kune.

Važno je napomenuti i nastavak aktivnosti na preseljenju pogona RJ Mehanizacija i RJ Građevinski proizvodi na novu lokaciju u Resniku, te stavljanje u funkciju društva kćeri Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica (Šljunčara Peteranec).

e) Tekuće poslovanje

U prva tri mjeseca 2010. godine došlo je do znatnog podbačaja plana zbog kasnijeg i usporenijeg starta nekih predviđenih i ugovorenih projekata, ne dobivanja nekih očekivanih poslova, te slabije prodaje stanova za tržište. Društvo trenutno osjeća velike poteškoće zbog nedostatka posla uzrokovanog recesijom i globalnom krizom kako u svijetu, tako i u Republici Hrvatskoj. Unatoč svemu postoje realne šanse s obzirom na stanje poslova pred ugovaranjem da bi do kraja godine mogli imati punu zaposlenost kapaciteta.

Trenutno stanje građenja u zemlji je slijedeće (01.04.2010.):

GODIŠNJI PLAN		1.051.050.000 kn	100%
1. Ugovori završeni u 2009. i 2010. godini ili u tijeku			
Ukupno ugovoreno		1.977.000.000 kn	
Od toga realizirano do 31.12.2009. godine		1.457.000.000 kn	
Realizirano I-III 2010.		119.000.000 kn	
			11,32%
Još za realizirati do kraja godine		401.000.000 kn	38,15%

GODIŠNJI PLAN		1.051.050.000 kn	100%
Prelazni radovi za 2011. godinu		0.000 kn	
2. Projekti u pripremi			
(ZVONIMIR 3A - ostatak, ZVONIMIR Z4)		52.000.000 kn	
Od toga realizirati do kraja godine		22.000.000 kn	2,09%
Prelazni radovi za 2011. godinu		30.000.000 kn	
3. Projekti – pred ugovaranjem građenja			
(ZABA Samobor, Trgovački centar, okončani obračun, itd.)		733.000.000 kn	
Od toga realizirati do kraja godine		329.000.000 kn	37,58%
Od toga prelazni radovi za 2011. godinu		404.000.000 kn	
4. Projekti u pripremi			
(Zvonimir V, VII, RESNIK)		86.000.000 kn	
Prelazni radovi za 2011. godinu		26.000.000 kn	
Prelazni radovi za 2012. godinu		60.000.000 kn	
5. SVEUKUPNO			
Ukupno ugovoreno i pred ugovorom		2.848.000.000 kn	
Od toga realizirano do 31.12.2009. godine		1.457.000.000 kn	
Realizirano I – III 2010.		119.000.000 kn	11,32%
Još za realizirati do kraja godine		752.000.000 kn	71,55%
UGOVORENO I PREDVIĐENO IZVRŠENJE CIJELE GODINE			
Prelazni radovi za 2011. godinu		871.000.000 kn	82,87%
Prelazni radovi za 2012. godinu		463.000.000 kn	
OSIM VEĆ PREDVIĐENOG TREBA JOŠ UGOVORITI ZA OVU GODINU		60.000.000 kn	
		180.050.000 kn	17,13%

Iz svega naprijed navedenog proizlazi da su se kriza i nedostatak posla iz 2009. godine prenijeli i u 2010. godinu. Sa ostvarenim rezultatima za prva tri mjeseca ne možemo biti zadovoljni jer su isti slabiji od rezultata za isto razdoblje prethodne godine i od planom predviđenih. Unatoč svemu ja sam optimist i očekujem da ćemo prevladati i ovu krizu i poteškoće, te da ćemo do kraja godine imati punu zaposlenost kapaciteta.

S poštovanjem!

Glavni direktor
mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.

