

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012.

do

31.03.2012.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 003275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 73037001250

Tvrtna izdavalca: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 274

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

Internet adresa: www.tehnika.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 1.131

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtna 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 A.G.	BEOGRAD	SRBIJA
TRITICUM d.o.o.	ZAGREB	2275937
TEHNIKA VRBANI d.o.o.	ZAGREB	2835169

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Vesna Božičko

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 6301 190

Telefaks: 01 6187 697

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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalca.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2012.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje	
1	2	3	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>	520.588.768	520.939.938	
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	51.324.592	51.055.459	
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	21.563.669	21.294.535	
3. Goodwill	006	29.760.923	29.760.924	
4. Predumovi 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>	433.740.240	434.518.558	
1. Zemljište	011	128.600.183	128.600.183	
2. Građevinski objekti	012	179.712.705	180.585.656	
3. Postrojenja i oprema	013	43.867.233	40.499.690	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	10.658.995	11.673.430	
5. Biološka imovina	015			
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.860.175	7.627.870	
8. Ostala materijalna imovina	018	67.040.949	65.531.729	
9. Ulaganje u nekretnine	019			
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	35.249.810	35.219.619	
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	24.000	4.000	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	6.010.687	6.010.688	
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	976.048	965.856	
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.239.075	28.239.075	
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	274.126	146.302	
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032	274.126	146.302	
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	933.540.653	1.028.983.033	
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	247.865.781	239.241.546	
1. Sirovine i materijal	036	23.752.325	23.504.566	
2. Proizvodnja u tijeku	037	42.200.924	44.565.892	
3. Gotovi proizvodi	038	122.793.975	119.487.899	
4. Trgovačka roba	039	3.883.645	3.920.806	
5. Predumovi za zalihe	040	55.234.912	47.762.383	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	191.161.512	228.123.581	
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045	180.087.527	200.275.638	
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	26.319	32.097	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	7.225.822	14.997.973	
6. Ostala potraživanja	049	3.821.844	12.817.873	
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	468.484.224	544.172.476	
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		6.313.125	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	243.040.397	247.492.978	
7. Ostala financijska imovina	057	225.443.827	290.366.373	
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	26.029.136	17.445.430	
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	57.325.791	57.576.833	
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.511.455.212	1.607.499.804	
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	687.563.268	614.393.180	

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	321.776.426	319.818.242
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	0	
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	55.703.785	55.703.785
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	9.125.700	9.125.700
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	49.010.600	49.010.600
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	67.077.661	67.077.661
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	64.645.146	64.645.146
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	91.903	91.903
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	85.508.537	86.431.726
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	85.508.537	86.431.726
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	882.773	-1.761.367
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	882.773	
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		1.761.367
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	9.075.428	8.838.195
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	68.007.618	67.878.479
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	6.133.000	6.133.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	61.874.618	61.745.479
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	257.516.528	255.602.108
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	28.239.075	28.239.075
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	229.254.477	227.340.057
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	22.976	22.976
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	798.439.645	855.278.477
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	113.914.352	111.418.665
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	273.907.388	361.145.847
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	96.156.746	85.682.088
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	256.044.125	220.907.140
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	24.985.177	26.114.609
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	6.493.827	5.738.392
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	19.851.194	36.962.385
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	486.432	486.432
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	6.600.404	6.822.919
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	65.714.995	108.922.498
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.511.455.212	1.607.499.804
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	687.563.268	614.393.180
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	312.700.998	310.980.047
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>	9.075.428	8.838.195

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	188.866.945	188.866.945	180.507.124	180.507.124
1. Prihodi od prodaje	112	183.514.422	183.514.422	171.392.053	171.392.053
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.352.523	5.352.523	9.115.071	9.115.071
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	191.190.045	191.190.045	183.512.933	183.512.933
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	625.696	625.696	941.107	941.107
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	137.600.362	137.600.362	121.259.019	121.259.019
a) Troškovi sirovina i materijala	117	26.450.302	26.450.302	23.456.268	23.456.268
b) Troškovi prodane robe	118	7.060.056	7.060.056	7.356.469	7.356.469
c) Ostali vanjski troškovi	119	104.090.004	104.090.004	90.446.282	90.446.282
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	25.044.049	25.044.049	23.969.400	23.969.400
a) Neto plaće i nadnice	121	16.299.642	16.299.642	14.818.119	15.198.421
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.049.289	6.049.289	5.583.829	5.203.527
c) Doprinosi na plaće	123	2.695.118	2.695.118	3.567.452	3.567.452
4. Amortizacija	124	5.090.187	5.090.187	5.684.072	5.684.072
5. Ostali troškovi	125	5.780.002	5.780.002	2.649.815	2.649.815
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	2	2
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	2	2
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	16.834.392	16.834.392	26.107.157	26.107.157
8. Ostali poslovni rashodi	130	215.357	215.357	2.902.361	2.902.361
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	5.283.643	5.283.643	9.518.219	9.518.219
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	5.283.643	5.283.643	9.183.173	9.183.173
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			335.046	335.046
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	1.875.812	1.875.812	8.262.947	8.262.947
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.875.812	1.875.812	8.262.947	8.262.947
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<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>	194.150.588	194.150.588	190.025.343	190.025.343
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	193.065.857	193.065.857	191.775.880	191.775.880
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	1.084.731	1.084.731	-1.750.537	-1.750.537
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.084.731	1.084.731	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	1.750.537	1.750.537
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	580.092	580.092	10.830	10.830
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	504.639	504.639	-1.761.367	-1.761.367
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	504.639	504.639	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	1.761.367	1.761.367
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	504.886	504.886	-1.760.515	-1.760.515
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-247	-247	-852	-852
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	504.639	504.639	-1.761.367	-1.761.367
<b>II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
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 SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	504.639	504.639	-1.761.367	-1.761.367
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	504.886	504.886	-1.760.515	-1.760.515
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-247	-247	-852	-852

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	504.639	-1.761.367
2. Amortizacija	002	5.090.187	5.684.072
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	102.916.954	
5. Smanjenje zaliha	005	623.233	8.624.235
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	77.300.764	56.697.502
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>186.435.777</b>	<b>69.244.442</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	97.994.597	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		31.459.385
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	109.474.936	53.589.929
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>207.469.533</b>	<b>85.049.314</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>21.033.756</b>	<b>15.804.872</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	3.316.621	3.649.140
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>3.316.621</b>	<b>3.649.140</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	19.058.212	9.193.257
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	147.016.936	4.943.706
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>166.075.148</b>	<b>14.136.963</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>162.758.527</b>	<b>10.487.823</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH 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	167.791.905	87.238.459
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	152.055.927	2.519.643
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>319.847.832</b>	<b>89.758.102</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	147.703.460	4.974.914
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		67.074.199
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>147.703.460</b>	<b>72.049.113</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>172.144.372</b>	<b>17.708.989</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	11.647.911	8.583.706
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	16.506.168	26.029.136
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	11.647.911	8.583.706
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.858.257	17.445.430

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2012. do 31.03.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital		001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve		002	9.125.700	9.125.700
3. Rezerve iz dobiti		003	46.578.085	46.578.085
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	85.508.537	86.431.726
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	882.773	-1.761.367
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006	91.903	91.903
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008		
9. Ostala revalorizacija		009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>		<b>010</b>	<b>312.700.998</b>	<b>310.980.047</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	9.075.428	8.838.195
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>		<b>017</b>	<b>9.075.428</b>	<b>8.838.195</b>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>		<b>018</b>	<b>312.700.998</b>	<b>310.980.047</b>
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>		<b>019</b>	<b>9.075.428</b>	<b>8.838.195</b>

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

TEHNIKA d.d. ZAGREB  
Ekonomski sektor  
Ulica grada Vukovara 274

## BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-03/2012. 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
  - 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 2012. godine osnovalo dvanaest 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

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.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 31.03.2012. godine ima udjele od 42,5267%, a 2009. godine dva Društva kćeri i to društvo kćer „Prvi crnogorski autoput d.o.o.“ Podgorica, i društvo kćer „Autocesta Bar-Boljare d.o.o.“ Split u kojem ima udjele od 15%. 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	
		31.12.2011.	31.03.2012.	31.12.2011.	31.03.2012.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	49.204	47.696	25,97%	25,17%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	8.089	8.527	4,27%	4,50%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	82.537	83.607	43,56%	44,13%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	11.739	11.739	6,20%	6,20%
	<b>UKUPNO:</b>	<b>189.460</b>	<b>189.460</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Na kraju prvog tromjesečja 2012. godine dioničko društvo je imalo 1.088 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 1.085 radnika, dok su u inozemstvu radila 3 radnika. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske, u Bosni i Hercegovini i u Alžiru.

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. TEMELI 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 01-03/2012. 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 31.03.2012. godine.

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

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-03/2012. 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 01-03/2012. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

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

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.03.2012. 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 31.03.2012. 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 31.03.2012. 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 prva tri mjeseca 2012. 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 2012. 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 preračunana su po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan 31.03.2012. 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 prvo tomjesečje 2012. godine i to kako slijedi.

#### **a) Račun dobiti i gubitka**

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-03/2012. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 190.025.343,00 kune ili 25,31 milijun EUR-a, što je za 2,13% manje od prihoda prethodne godine, odnosno za 35,30% manje od planiranog prihoda za prva tri mjeseca 2012. godine. Glavni razlozi za manje ostvarenje planiranog prihoda nastali su zbog nedovoljne popunjenosti kapaciteta i prekida radova na projektu Supernova Buzin, zbog niskih temperatura na gradilištima tijekom veljače 2012. godine, te zbog slabe prodaje stanova i zbog smanjenih marži za radove po ugovorima za poznatog investitora.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 185.535.445,00 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 1.800.373,00 kune, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 16.400,00 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 288.742,00 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 42.481,00 kunu, na Triticum d.o.o. Zagreb 2.341.870,00 kuna, na RJ Frankfurt 0,00 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 32,00 kune i na Tehniku AG d.o.o. Beograd 0,00 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 180.507.124,00 kune, te na financijske prihode 9.518.219,00 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 140.263.785,00 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 13.504.435,00 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 8.992.982,00 kune na prihode od trgovine i 17.745.922,00 kune na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda prethodne godine i od planiranih rashoda, te da isti nisu u korelaciji s padom ukupnog prihoda što je imalo utjecaja da je rezultat poslovanja znatno manji nego prethodne godine. Za prva tri mjeseca 2012. godine struktura rashoda u odnosu na isti period prethodne godine je promijenjena, što znači da je i struktura radova promijenjena u odnosu na 01-03/2011. godine.

Od poslovanja za prva tri mjeseca 2012. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -1.761.367,00 kuna, dok je Društvo za prva tri mjeseca planiralo neto dobit u iznosu od 6.116.396,00 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -804.833,00 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -362,00 kune, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 43.320,00 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -535.025,00 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -412.604,00 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb -2.712,00 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 33.001,00 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 66.534,00 kune, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -106.069,00 kuna, na Tehniku AG d.o.o. Beograd -448,00 kuna, na RJ Frankfurt -38.111,00 kuna i na RJ Alžir -3.972,00 kune.

Sve aktivnosti za prva tri mjeseca u 2012. godini Društvo je obavilo sa 1.088 zaposlenika i ostvarilo ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 7.755,00 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -216,00 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 4.659,00 kuna i manja je od plaće za prethodno razdoblje za -1,60%.

## **b) Bilanca**

Ako pogledamo usporedne podatke iz Bilance, vidimo da je došlo do promjena stanja sredstava, obveza i kapitala Društva u odnosu na 31.12.2011. godine.

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su povećana za 96.044.592,00 kune odnosno za 6,35%. Isto tako su povećane obveze za 98.002.776,00 kuna, odnosno za 8,23%, a kapital i rezerve su smanjene za -1.958.184,00 kune odnosno za -0,6%.

Kod dugotrajnih sredstava Društva, koja su ukupno gledano povećana, smanjena je također dugotrajna nematerijalna imovina za -269.133,00 kune, a povećana materijalna imovina za 778.318,00 kuna, uz smanjenje dugotrajne financijske imovine za -30.191,00 kunu i dugoročna potraživanja za -127.824,00 kune. Kod kratkotrajne imovine smanjene su zalihe za -8.624.235,00 kuna, a povećana potraživanja za 20.188.111,00 kuna te kratkotrajna financijska imovina za 75.688.212,00 kuna i smanjeni plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 251.042,00 kune.

Novčana sredstva su smanjena za -8.583.706,00 kuna.

U okviru dugotrajne materijalne imovine vrijednost zemljišta je ostala nepromijenjena, povećana je vrijednost građevinskih objekata, alata, pogonskog inventara i transportne imovine, te materijalne imovine u pripremi, a smanjena vrijednost postrojenja i opreme, te nekretnine za iznajmljivanje (Gimnazija u Koprivnici).

U okviru dugotrajne financijske imovine smanjeni su samo udjeli kod povezanih poduzetnika.

Kod kratkotrajne imovine povećana je proizvodnja u tijeku, zalihe trgovačke robe, sva potraživanja, ulaganja u vrijednosne papire, dani zajmovi i depoziti i ostala financijska imovina.

Smanjenja kratkotrajne imovine nastala su kod zaliha sirovina i materijala, gotovih proizvoda, predujmova za zalihe i novčanih sredstava.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -1.958.184,00 kune. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, sve rezerve, a povećana zadržana dobit, dok je smanjena dobit poslovne godine i manjinski interesi.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su povećana za 129.139,00 kuna, dok su dugoročne obveze smanjene za -1.914.420,00 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.239.075,00 kuna i dugoročne kredite u iznosu od 227.340.057,00 kuna i odgođenu poreznu imovinu u iznosu od 22.976,00 kuna.

Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 57.693.750,00 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 74.649.435,00 kuna, na kredit za kupnju Triticuma d.o.o. Zagreb od BKS banke Rijeka u iznosu od 28.239.075,00 kuna i kredite od BKS banke Klagenfurt u iznosu od 46.962.687,00 kuna i kredit od BKS banke Rijeka u iznosu od 19.795.110,00 kuna za potrebe Triticuma d.o.o. Zagreb.

Kod kratkoročnih obveza, koje su povećane za 56.838.832,00 kune, povećane su obveze prema bankama, obveze po vrijednosnim papirima i obveze za poreze i doprinose i ostale kratkoročne obveze, a smanjene obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima i obveze prema zaposlenicima.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2011. godinu za 43.207.503,00 kune.

Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i isti su smanjeni u odnosu na 2011. godinu za -73.170.088,00 kuna.

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

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za prva tri mjeseca 2012. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodno razdoblje za -8.583.706,00 kuna. Do povećanja novčanih sredstava došlo je iz financijskih aktivnosti, dok je iz poslovnih i investicijskih aktivnosti došlo do smanjenja novčanih sredstava.

### **I Poslovne aktivnosti**

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -15.804.872,00 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (5.684.072,00 kuna), s naslova smanjenja zaliha (8.624.235,00 kuna) i od ostalog povećanja novčanog rijeka (56.697.502,00 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka (-1.761.367,00 kuna), od povećanja kratkotrajnih potraživanja (-31.459.385,00 kuna) i od ostalog smanjenja novčanog tijeka (-53.589.929,00 kuna).

## **II Investicijske aktivnosti**

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -10.487.823,00 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova primitaka od kamata (3.649.140,00 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-9.193.257,00 kuna) i od ostalih novčanih izdataka od investicijskih aktivnosti (-4.943.706,00 kuna).

## **III Financijske aktivnosti**

Kod financijskih aktivnosti je došlo do povećanja novčanih sredstava za 17.708.989,00 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od glavnice kredita (87.238.459,00 kuna) i od ostalih primitaka od financijskih aktivnosti (2.519.643,00 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova novčanih izdataka za otplatu glavnice kredita (-4.974.914,00 kuna) i od ostalih novčanih izdataka od financijskih aktivnosti (67.074.199,00 kuna).

Unatoč recesiji, smanjenju poslova, produženim rokovima naplate i pogoršanju opće nelikvidnosti u državi, Društvo je bilo likvidno uz pravovremeno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od 6.621.387,00 kuna.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 17.445.430,00 kuna.

### **d) Ostale aktivnosti**

Tijekom prva tri mjeseca 2012. godine Tehnika d.d. Zagreb nije kupovala niti prodavala društva kćeri. Isto tako Društvo nije kupovalo niti prodavalo udjele u drugim Društvima, niti je vršilo dokapitalizaciju.

U promatranom periodu Društvo nije vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 31.03.2012. godine u portfelju se nalazi 11.739 dionica za što je plaćeno 35.997.279,00 kuna.

#### e) Tekuće poslovanje

Za prva tri mjeseca 2012. godine došlo je do znatnog podbačaja plana zbog nedostataka ugovorenih radova i zbog prekida radova na projektu Supernova Buzin, te zbog slabije prodaje stanova za tržište. Svi problemi vezani za poslovanje Društva prisutni u posljednjih nekoliko godina ostali su nažalost i u 2012. godini, uz napomenu da se neke stvari još dodatno pogoršale (upitan nastavak radova na projektima Cimos, Vesna i Dunjevac).

Prema podacima od 17.04.2012. godine Društvo je imalo ugovoreno 79,39% planirane realizacije, a sa poslovima koji su pred ugovaranjem popunjenost kapaciteta bi bila 82,12% u odnosu na plan. Kako su se u međuvremenu pojavili problemi oko kreditiranja naprijed navedena tri projekta stanje popunjenosti kapaciteta za 2012. godinu bit će manje ukoliko se obustavi njihova realizacija. U tom slučaju postotak ugovorene realizacije iznosit će 64,08%, a sa poslovima koji su pred ugovaranjem popunjenost kapaciteta bila bi 66,81% u odnosu na plan.

Iz svega naprijed navedenog je vidljivo da se teško stanje u poslovanju graditeljstva iz prethodne 4 godine prenijelo i nastavilo i u 2012. godini. Stanje je vrlo složeno u području novog ugovaranja radova i popunjenosti kapaciteta, naplate potraživanja i likvidnosti, što će i u ostatku godine od zaposlenika Društva iziskivati pojačani angažman i određena odricanja kako bi postojeće probleme prebrodili i izašli iz krize, što nažalost neće biti nimalo lako.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Glavni direktor:

mr.Filip Filipec, dipl.ing.građ.





**IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE  
01-03/2012.**

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 109/07) 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 do 31.03.2012. 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 01-03/2012. 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;
- 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:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.grad.