

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012.

do

30.09.2012.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 003275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavateljica: 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: 1.118

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtke 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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2012.

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	520.588.768	537.104.283
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	51.324.592	50.263.452
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	21.563.669	20.502.529
3. Goodwill	006	29.760.923	29.760.923
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	433.740.240	453.648.194
1. Zemljište	011	128.600.183	129.983.113
2. Građevinski objekti	012	179.712.705	179.819.232
3. Postrojenja i oprema	013	43.867.233	39.086.641
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	10.658.995	10.568.322
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		507.551
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.860.175	29.168.161
8. Ostala materijalna imovina	018	67.040.949	64.515.174
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	35.249.810	33.189.890
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	4.611.704
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	637.639
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.239.075	27.936.547
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	274.126	2.747
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	274.126	2.747
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	933.540.653	955.838.353
I. ZALIHE (036 do 042)	035	247.865.781	192.280.263
1. Sirovine i materijal	036	23.752.325	15.662.166
2. Proizvodnja u tijeku	037	42.200.924	38.265.961
3. Gotovi proizvodi	038	122.793.975	100.832.468
4. Trgovačka roba	039	3.883.645	2.852.365
5. Predujmovi za zalihe	040	55.234.912	34.667.303
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	191.161.512	231.802.650
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	180.087.527	202.439.192
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	26.319	65.614
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	7.225.822	13.359.465
6. Ostala potraživanja	049	3.821.844	15.938.379
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	468.484.224	516.025.407
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. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	243.040.397	256.258.966
7. Ostala financijska imovina	057	225.443.827	259.766.441
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	26.029.136	15.730.033
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	57.325.791	51.043.418
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.511.455.212	1.543.986.054
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	687.563.268	732.749.702

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	321.776.426	311.831.205
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	55.703.785	55.570.035
1. Zakonske rezerve	066	9.125.700	9.125.700
2. Rezerve za vlastite dionice	067	49.010.600	49.144.349
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	67.077.661	67.211.411
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	64.645.146	64.511.397
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	91.903	99.790
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	85.508.537	86.509.109
1. Zadržana dobit	073	85.508.537	86.509.109
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	882.773	-8.231.140
1. Dobit poslovne godine	076	882.773	
2. Gubitak poslovne godine	077		8.231.140
VII. MANJINSKI INTERES	078	9.075.428	7.369.411
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	68.007.618	64.249.698
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	6.133.000	6.133.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	61.874.618	58.116.698
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	257.516.528	249.039.718
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.239.075	27.936.547
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	229.254.477	221.078.223
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	22.976	24.948
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	798.439.645	829.189.264
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	113.914.352	106.969.710
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	273.907.388	345.147.572
4. Obveze za predujmove	097	96.156.746	72.395.608
5. Obveze prema dobavljačima	098	256.044.125	234.326.497
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	24.985.177	35.236.108
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	6.493.827	6.051.454
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	19.851.194	21.805.780
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	486.432	464.194
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	6.600.404	6.792.341
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	65.714.995	89.676.169
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.511.455.212	1.543.986.054
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	687.563.268	732.749.702
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	312.700.998	304.461.794
2. Pripisano manjinskom interesu	110	9.075.428	7.369.411

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: TEHNIKA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2011.		Tekuće razdoblje 30.09.2012.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	514.022.696	149.134.880	599.119.788	201.026.992
1. Prihodi od prodaje	112	496.489.768	140.655.553	564.298.977	186.795.086
2. Ostali poslovni prihodi	113	17.532.928	8.479.327	34.820.811	14.231.906
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	519.789.189	155.047.167	609.331.573	203.640.751
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	9.961.825	1.606.977	25.895.918	9.291.035
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	384.704.154	124.837.589	468.035.972	154.771.476
a) Troškovi sirovina i materijala	117	66.332.886	18.245.044	95.655.650	41.520.211
b) Troškovi prodane robe	118	27.157.522	12.456.877	30.115.013	11.032.927
c) Ostali vanjski troškovi	119	291.213.746	94.135.668	342.265.309	102.218.338
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	82.263.379	27.036.862	73.599.990	25.390.882
a) Neto plaće i nadnice	121	50.167.076	16.526.800	46.286.570	16.470.961
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	19.827.173	6.486.293	17.043.245	5.552.835
c) Doprinosi na plaće	123	12.269.130	4.023.769	10.270.175	3.367.086
4. Amortizacija	124	14.709.653	4.660.617	16.112.924	5.203.926
5. Ostali troškovi	125	10.721.949	-4.595.954	14.826.747	7.553.385
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.377.226	1.377.220	1.572.943	1.170.245
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.377.226	1.377.220	1.572.943	1.170.245
7. Rezerviranja	129	13.881.012	-1.439.252	5.592.162	-584.577
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.169.991	1.563.108	3.694.917	844.379
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	23.457.216	8.605.204	38.520.607	16.699.338
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	450.103	132.010	43.169	41.811
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	21.219.435	8.066.345	37.506.952	17.132.344
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135	1.787.678	406.849	970.486	-474.817
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	15.102.403	3.611.837	36.507.472	16.110.139
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		-277.593	329.974	294.690
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	14.527.783	3.475.845	28.263.042	9.686.083
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	574.620	413.585	1.408.842	-376.248
4. Ostali financijski rashodi	141			6.505.614	6.505.614
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	537.479.912	157.740.084	637.640.395	217.726.330
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	534.891.592	158.659.004	645.839.045	219.750.890
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.588.320	-918.920	-8.198.650	-2.024.560
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.588.320	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	918.920	8.198.650	2.024.560
XII. POREZ NA DOBIT	151	1.732.275	124.629	32.490	10.831
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	856.045	-1.043.549	-8.231.140	-2.035.391
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	856.045	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	1.043.549	8.231.140	2.035.391

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: TEHNIKA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2011.		Tekuće razdoblje 30.09.2012.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	514.022.696	149.134.880	599.119.788	201.026.992
1. Prihodi od prodaje	112	496.489.768	140.655.553	564.298.977	186.795.086
2. Ostali poslovni prihodi	113	17.532.928	8.479.327	34.820.811	14.231.906
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	519.789.189	155.047.167	609.331.573	203.640.751
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	9.961.825	1.606.977	25.895.918	9.291.035
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	384.704.154	124.837.589	468.035.972	154.771.476
a) Troškovi sirovina i materijala	117	66.332.886	18.245.044	95.655.650	41.520.211
b) Troškovi prodane robe	118	27.157.522	12.456.877	30.115.013	11.032.927
c) Ostali vanjski troškovi	119	291.213.746	94.135.668	342.265.309	102.218.338
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	82.263.379	27.036.862	73.599.990	25.390.882
a) Neto plaće i nadnice	121	50.167.076	16.526.800	46.286.570	16.470.961
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	19.827.173	6.486.293	17.043.245	5.552.835
c) Doprinosi na plaće	123	12.269.130	4.023.769	10.270.175	3.367.086
4. Amortizacija	124	14.709.653	4.660.617	16.112.924	5.203.926
5. Ostali troškovi	125	10.721.949	-4.595.954	14.826.747	7.553.385
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.377.226	1.377.220	1.572.943	1.170.245
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.377.226	1.377.220	1.572.943	1.170.245
7. Rezerviranja	129	13.881.012	-1.439.252	5.592.162	-584.577
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.169.991	1.563.108	3.694.917	844.379
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	23.457.216	8.605.204	38.520.607	16.699.338
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	450.103	132.010	43.169	41.811
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	21.219.435	8.066.345	37.506.952	17.132.344
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	1.787.678	406.849	970.486	-474.817
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	15.102.403	3.611.837	36.507.472	16.110.139
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		-277.593	329.974	294.690
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	14.527.783	3.475.845	28.263.042	9.686.083
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	574.620	413.585	1.408.842	-376.248
4. Ostali financijski rashodi	141			6.505.614	6.505.614
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	537.479.912	157.740.084	637.640.395	217.726.330
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	534.891.592	158.659.004	645.839.045	219.750.890
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.588.320	-918.920	-8.198.650	-2.024.560
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.588.320	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	918.920	8.198.650	2.024.560
XII. POREZ NA DOBIT	151	1.732.275	124.629	32.490	10.831
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	856.045	-1.043.549	-8.231.140	-2.035.391
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	856.045	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	1.043.549	8.231.140	2.035.391

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	856.045	-1.043.549	-8.231.140	-2.035.391
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-2.516.506	-2.333.648	9.857	24.573
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	-2.516.506	-2.333.648	9.857	24.573
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				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	-503.300	-472.824	1.972	5.651
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-2.013.206	-1.860.824	7.885	18.922
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-1.157.161	-2.904.373	-8.223.255	-2.016.469
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-1.141.578	-2.902.032	-8.219.865	-2.014.078
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-15.582	-2.341	-3.390	-2.391

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	2.588.320	-8.198.650
2. Amortizacija	002	14.709.653	16.112.924
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	56.632.133	
5. Smanjenje zaliha	005		55.585.518
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	16.500.010	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	90.430.116	63.499.792
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	97.153.285	11.466.697
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		34.455.701
3. Povećanje zaliha	010	35.700.838	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		1.789.288
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	132.854.123	47.711.686
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	15.788.106
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	42.424.007	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	017	19.855.445	30.916.026
4. Novčani primici od dividendi	018	4.216	19.678
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	321.775	3.849.208
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	20.181.436	34.784.912
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	57.932.513	34.959.739
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	157.711.474	45.672.182
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	215.643.987	80.631.921
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	195.462.551	45.847.009
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	190.266.295	439.149.299
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	357.692.014	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	547.958.309	439.149.299
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	321.549.920	381.675.978
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	1.900.800	2.214.000
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	155.097	133.749
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		35.365.772
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	323.605.817	419.389.499
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	224.352.492	19.759.800
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038		0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	13.534.066	10.299.103
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	13.534.066	10.299.103
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.972.102	15.730.033

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2012. do 30.09.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	55.703.785	55.570.035
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	85.508.537	86.509.109
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	882.773	-8.231.140
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	91.903	91.903
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		7.887
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	312.700.998	304.461.794
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	7.369.411
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	9.075.428	7.369.411
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	312.700.998	304.461.794
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	9.075.428	7.369.411

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom
Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

**IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
01-09/2012.**

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 30.09.2012. 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 01-09/2012. 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 Filipić, dipl.ing.grad.



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

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 01-09/2012. 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 30.09.2012. godine ima udjele od 43,9690%, 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.	30.09.2012.	31.12.2011.	30.09.2012.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	49.204	46.366	25,97%	24,47%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	8.089	8.548	4,27%	4,51%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	82.537	84.761	43,56%	44,74%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	11.739	11.894	6,20%	6,28%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju devet mjeseci 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. 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 01-09/2012. 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 30.09.2012. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-09/2012. 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 01-09/2012. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.09.2012. 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 30.09.2012. 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 30.09.2012. 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 obavljen je rashod, ali ne i prodaja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

3.7. Amortizacija

Obračun amortizacije materijalne imovine obavljen je pojedinačno za svako materijalno ulaganje primjenom linearne metode po stopama koje su jednake ili niže od stopa propisanih člankom 12. Zakona o porezu na dobit, koji se poreznom obvezniku priznaju kao porezno dozvoljeni rashod.

Osnovica za obračun amortizacije za svako materijalno ulaganje je nabavna vrijednost. Obračun amortizacije obavljen je za sva sredstva u vlasništvu društva bez obzira na njihov stupanj korištenja tijekom devet mjeseci 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 devet mjeseci 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 30.09.2012. 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 devet mjeseci 2012. godine i to kako slijedi.

4. Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-09/2012. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 637.640.395,00 kuna ili 85,59 milijuna EUR-a, što je za 18,63% više od prihoda za isto razdoblje prethodne godine, a za 29,20% manje od planiranog prihoda za devet mjeseci 2012. godine. Glavni razlozi za manje ostvarenje planiranog prihoda nastali su zbog nedovoljne popunjenosti kapaciteta i prekida radova na projektima Supernova Buzin, Cimos i Vesna, zbog niskih temperatura u prvom tromjesečju 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 609.440.791,00 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 5.294.203,00 kune, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 2.317.008,00 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 834.976,00 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 1.468.889,00 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 128.575,00 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 6.997.240,00 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 32,00 kune, na RJ Frankfurt 115,00 kuna, na RJ Alžir 6.364.141,00 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 4.793.974,00 kune i na Tehniku AG d.o.o. Beograd 451,00 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 599.119.788,00 kuna, te na financijske prihode 38.520.607,00 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 474.107.145,00 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 30.323.175,00 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 32.580.703,00 kune na prihode od trgovine i 62.108.765,00 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti veći od rashoda prethodne godine, ali manji od planiranih rashoda, te da isti nisu u korelaciji s porastom ukupnog prihoda što je imalo utjecaja da je rezultat poslovanja znatno manji nego prethodne godine. Za devet mjeseci 2012. godine struktura rashoda u odnosu na isti period prethodne godine je promijenjena, što znači da je i struktura radova promijenjena u odnosu na 01-09/2011. godine.

Od poslovanja za devet mjeseci 2012. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -8.231.140,00 kuna, dok je Društvo za devet mjeseci planiralo neto dobit u iznosu od 9.507.323,00 kune.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -4.889.013,00 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -3.390,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 129.959,00 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -3.106.325,00 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -603.080,00 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 32.318,00 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 152.880,00 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -358.608,00 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb -1.987,00 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 281.826,00 kuna, na Tehniku AG d.o.o. Beograd -30.559,00 kuna, na RJ Frankfurt -83.233,00 kune i na RJ Alžir 248.072,00 kune.

Sve aktivnosti za devet mjeseci u 2012. godini Društvo je obavilo sa 1.088 zaposlenika i ostvarilo ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 8.741,00 EUR, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -1.016,00 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 4.703,00 kune i manja je od plaće za prethodno razdoblje za -0,7%.

5. 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 31.530.842,00 kune odnosno za 2,15%. Isto tako su povećane obveze za 42.476.163,00 kune, odnosno za 3,57%, a kapital i rezerve su smanjene za -9.945.221,00 kunu odnosno za -3,10%.

Kod dugotrajnih sredstava Društva, koja su ukupno gledano povećana, smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -1.061.139,00 kuna, a povećana materijalna imovina za 19.907.954,00 kune, uz smanjenje dugotrajne financijske imovine za -2.509.920,00 kuna i dugoročnih potraživanja za -271.380,00 kuna. Kod kratkotrajne imovine smanjene su zalihe za -55.585.518,00 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za -6.282.373,00 kune, a povećana potraživanja za 40.641.138,00 kuna i kratkotrajna financijska imovina za 47.541.183,00 kune.

Novčana sredstva su smanjena za -10.299.103,00 kune.

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

U okviru dugotrajne financijske imovine smanjeni su udjeli kod povezanih poduzetnika, sudjelujući interesi (udjeli), dani zajmovi, depoziti i sl. te ostala dugotrajna financijska imovina.

Kod kratkotrajne imovine povećana su sva potraživanja, dani zajmovi i depoziti i ostala financijska imovina, a smanjene zaliha sirovina i materijala, proizvodnje u tijeku, gotovih proizvoda, trgovačke robe i predujmova za zalihe.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -9.945.221,00 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i zakonske rezerve, povećane su rezerve za vlastite dionice, ostale rezerve, revalorizacijske rezerve i zadržana dobit, dok je smanjena dobit poslovne godine i manjinski interesi.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -3.757.920,00 kuna i dugoročne obveze za -8.476.810,00 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 27.936.547,00 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 221.078.223,00 kune i odgođenu poreznu imovinu u iznosu od 24.948,00 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 72.259.429,00 kuna, na kredit za kupnju Triticuma d.o.o. Zagreb od BKS banke Rijeka u iznosu od 27.936.547,00 kuna i kredite od BKS banke Klagenfurt u iznosu od 44.090.550,00 kuna i kredit od BKS banke Rijeka u iznosu od 19.097.947,00 kuna za potrebe Triticuma d.o.o. Zagreb.

Kod kratkoročnih obveza, koje su povećane za 30.749.619,00 kuna, povećane su obveze prema bankama, obveze po vrijednosnim papirima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze, a smanjene obveze za zajmove, depozite i sl., obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima i obveze s osnove udjela u rezultatu.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2011. godinu za 23.961.175,00 kuna.

Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i isti su povećani u odnosu na 2011. godinu za 14.475.630,00 kuna.

6. Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za devet mjeseci 2012. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za -10.299.103,00 kune.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 15.788.106,00 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (16.112.924,00 kune), smanjenja zaliha sirovina i materijala (8.090.159,00 kuna), smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje (3.934.963,00 kune), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (21.961.507,00 kuna), smanjenja zaliha trgovačke robe (1.031.280,00 kuna), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (20.567.609,00 kuna), smanjenja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele

naplate prihoda (6.282.373,00 kuna), povećanja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (10.250.931,00 kunu), povećanja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (1.954.586,00 kuna), povećanja ostalih kratkoročnih obveza (633.110,00 kuna), povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (23.961.174,00 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka tekuće godine (-8.231.140,00 kuna), od prihoda i naplaćenih kamata (-6.185.437,00 kuna), od rashoda i plaćenih kamata (-883.546,00 kuna), od povećanja potraživanja od kupaca (-22.351.665,00 kuna), od povećanja ostalih kratkoročnih potraživanja (-12.104.136,00 kuna), od smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-3.757.920,00 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (-21.717.628,00 kuna) i od smanjenja obveza za primljene predujmove (-23.761.138,00 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -45.847.009,00 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (1.398.983,00 kuna), smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (640.937,00 kuna), smanjenja ostalih dugoročnih potraživanja (271.379,00 kuna) i smanjenja ulaganja u povezana poduzeća (20.000,00 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-34.959.739,00 kuna) i od povećanja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (-13.218.569,00 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do povećanja novčanih sredstava za 19.759.800,00 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova povećanja kapitala (117.799,00 kuna), povećanja revalorizacijskih rezervi (7.887,00 kuna), od povećanja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (64.295.542,00 kune) i od povećanja odgođene porezne imovine (1.972,00 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja ostalih rezervi (-133.749,00 kuna), smanjenja obveza po osnovu udjela u rezultatu (-22.238,00 kuna), povećanja ostalih kratkoročnih ulaganja (-34.322.614,00 kuna), smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (-8.478.782,00 kune) i od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-1.706.017,00 kuna).

Dioničko društvo je tijekom devet mjeseci 2012. godine 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 8.656.206,59 kuna.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 15.730.033,00 kune.

7. Ostale aktivnosti

Tijekom devet mjeseci 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 je vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenih koji su napuštali društvo, ali nije vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 30.09.2012. godine u portfelju se nalazi 11.894 dionice za što je plaćeno 36.131.024,56 kuna.

Međutim Društvo je od zaposlenika koji su napustili Društvo (46 zaposlenika) otkupilo 1.622 udjela za Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb, ali nije vršilo prodaju udjela zaposlenicima.

8. Tekuće poslovanje

Za devet mjeseci 2012. godine došlo je do znatnog podbačaja plana zbog prekida radova na projektima koji su trebali biti nosioci izvršenja plana (Supernova Buzin, Cimos, Vesna), te oštre zime. Dobar dio zaposlenika je bio na „čekanju posla“ ili nedovoljno zaposlen. Pogoni koji su trebali imati punu zaposlenost kapaciteta, zbog nedostatka posla do kraja svibnja je na žalost nisu ostvarili. Iako se nazire poboljšanje situacije (aktivniji pomaci u novom ugovaranju, te kratkoročna puna zaposlenost vlastitih djelatnika i veća potreba za kooperantima) stanje u graditeljstvu je još uvijek teško i složeno. Pozitivno je također što se aktivirao rad u inozemstvu (Alžir i BiH).

Unatoč svim nedaćama i podbačaju plana (izvršenje za devet mjeseci iznosi 58,5% u odnosu na ukupni plan), izvršenje je ipak veće od izvršenja za isto razdoblje prethodne godine. Ukoliko se u narednom periodu ugovore radovi za koje je s Investitorima sve dogovoreno (samo još nisu potpisani ugovori), za očekivati je da će godišnji plan biti izvršen sa 80,0%, odnosno 9,0% više nego prethodne godine.

Iz svega naprijed navedenog je vidljivo da se teško stanje u poslovanju graditeljstva iz prethodne četiri godine prenijelo i nastavilo i u 2012. godini, što je bilo izraženo naročito za devet mjeseci tekuće godine. Iako je stanje za drugi dio poslovne godine povoljnije, situacija i dalje nije sjajna, još uvijek je prisutan problem ugovaranja radova za narednu godinu, naplate potraživanja i likvidnosti što i dalje iziskuje pojačani angažman svih zaposlenika Društva da se ovo krizno razdoblje prebrodi. Koliko će kriza još trajati teško je reći, ali sigurno je da neće biti kratkog daha, jer od najavljenih pozitivnih promjena na bolje i pokretanja investicijskog ciklusa na žalost još uvijek nema ništa. Suprotno od najava kriza u Republici Hrvatskoj i u Svijetu se i dalje produbljuje i pogoršava, od čega nije pošteđena niti Tehnika d.d. Zagreb.

Direktor računovodstva:

Franjo Kačić, dipl.ecc.

Glavni direktor:

mr.Filip Filipec, dipl.ing.građ.

