

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2013.

do

30.09.2013.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 003275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrta izdavatelja: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 274

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

Internet adresa: www.tehnika.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB Broj zaposlenih: 1.044

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA Šifra NKD-a: 4120

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI): Sjedište: MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.	KOPRIVNICA	2097892
TEHNIKA PROJEKTIRANJE d.o.o.	ZAGREB	2284273
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

(unos 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 izdavatelja.



M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2013.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.012.	Tekuće razdoblje 30.09.2013.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	557.191.351	580.110.023
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	50.274.194	49.357.816
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.513.270	19.596.892
3. Goodwill	006	29.760.924	29.760.924
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	473.943.707	497.551.821
1. Zemljište	011	133.519.199	135.002.162
2. Građevinski objekti	012	185.099.213	181.657.541
3. Postrojenja i oprema	013	45.463.962	39.860.179
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.089.985	9.087.764
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	339.150	498.932
7. Materijalna imovina u pripremi	017	36.077.007	69.104.370
8. Ostala materijalna imovina	018	64.355.191	62.340.873
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	32.970.703	33.197.639
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	4.036.924	3.894.214
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	637.689	600.108
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.296.090	28.703.317
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	2.747	2.747
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	2.747	2.747
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	904.551.489	773.415.232
I. ZALIHE (036 do 042)	035	184.467.548	181.204.921
1. Sirovine i materijal	036	22.177.966	17.683.418
2. Proizvodnja u tijeku	037	34.951.518	35.548.309
3. Gotovi proizvodi	038	97.215.461	84.028.637
4. Trgovačka roba	039	4.014.252	2.610.702
5. Predumovi za zalihe	040	26.108.351	41.333.855
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	251.690.536	143.859.521
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	227.545.784	136.760.403
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	65.120	34.075
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.710.190	-1.234.002
6. Ostala potraživanja	049	12.369.442	8.299.045
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	443.184.101	440.335.986
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	0	1.201.793
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	52.274.140	95.652.610
7. Ostala financijska imovina	057	390.909.961	343.481.583
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	25.209.304	8.014.804
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	19.189.174	91.188.245
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.480.932.014	1.444.713.500
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	529.307.364	622.087.005

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	321.465.085	305.398.661
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067+068+069+070)	065	55.531.134	55.531.134
1. Zakonske rezerve	066	9.125.700	9.125.700
2. Rezerve za vlastite dionice	067	15.995.831	15.995.831
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	34.062.893	34.062.893
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	64.472.496	64.472.496
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	99.352	69.879
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	86.507.772	88.000.838
1. Zadržana dobit	073	86.507.772	88.000.838
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.531.356	-15.618.351
1. Dobit poslovne godine	076	1.531.356	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	15.618.351
VII. MANJINSKI INTERES	078	7.281.471	6.901.161
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	61.571.673	59.566.204
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	6.288.000	6.288.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	55.283.673	53.278.204
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	249.483.248	292.459.208
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.296.090	28.543.474
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	221.162.320	263.898.265
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	24.838	17.469
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	817.029.261	719.484.410
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	113.773.380	124.650.055
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	327.503.101	285.449.870
4. Obveze za predujmove	097	74.104.901	97.441.660
5. Obveze prema dobavljačima	098	228.220.263	161.500.407
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	37.464.489	41.710.886
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	6.001.061	5.656.371
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	22.710.891	-2.178.424
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	456.409	414.208
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	6.794.266	4.839.377
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	31.382.747	67.805.017
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.480.932.014	1.444.713.500
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	529.307.364	622.087.005
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	314.183.614	298.497.500
2. Pripisano manjinskom interesu	110	7.281.471	6.901.161

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2013.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2012.		Tekuće razdoblje 30.09.2013.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	599.119.788	201.026.992	618.963.470	202.540.670
1. Prihodi od prodaje	112	564.298.977	186.795.086	585.848.329	191.391.674
2. Ostali poslovni prihodi	113	34.820.811	14.231.906	33.115.141	11.148.996
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	609.331.573	203.640.751	637.542.747	204.231.358
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	25.895.918	9.291.035	12.609.334	-7.373.650
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	468.035.972	154.771.476	514.030.194	180.159.817
a) Troškovi sirovina i materijala	117	95.655.650	41.520.211	53.990.577	13.691.939
b) Troškovi prodane robe	118	30.115.013	11.032.927	27.983.160	9.804.913
c) Ostali vanjski troškovi	119	342.265.309	102.218.338	432.056.457	156.662.965
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	73.599.990	25.390.882	69.455.210	23.140.983
a) Neto plaće i nadnice	121	46.286.570	16.470.961	43.168.764	14.014.108
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	17.043.245	5.552.835	16.940.329	6.050.352
c) Doprinosi na plaće	123	10.270.175	3.367.086	9.346.117	3.076.523
4. Amortizacija	124	16.112.924	5.203.926	17.086.812	5.405.327
5. Ostali troškovi	125	14.826.747	7.553.385	24.495.049	7.946.798
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.572.943	1.170.245	266.479	233.323
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.572.943	1.170.245	266.479	233.323
7. Rezerviranja	129	5.592.162	-584.577	-6.678.298	-5.644.693
8. Ostali poslovni rashodi	130	3.694.917	844.379	6.277.967	363.453
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	38.520.607	16.699.338	30.455.337	7.739.334
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	43.169	41.811	413.026	130.613
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	37.506.952	17.132.344	29.051.972	7.388.642
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	970.488	-474.817	590.439	220.079
5. Ostali financijski prihodi	136			400.000	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	36.507.472	16.110.139	27.494.396	8.618.823
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	329.974	294.690	577.330	168.428
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	28.263.042	9.686.083	26.770.954	8.387.990
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	1.408.842	-376.248	105.869	40.780
4. Ostali financijski rashodi	141	6.505.614	6.505.614	40.243	21.627
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	637.640.395	217.726.330	649.418.807	210.280.004
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	645.839.045	219.750.890	665.037.143	212.850.181
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-8.198.650	-2.024.560	-15.618.336	-2.570.177
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	8.198.650	2.024.560	15.618.336	2.570.177
XII. POREZ NA DOBIT	151	32.490	10.831		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-8.231.140	-2.035.391	-15.618.336	-2.570.177
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	8.231.140	2.035.391	15.618.336	2.570.177
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	0	-15.614.020	-2.569.539
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	-4.316	-638
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-8.231.140	-2.035.391	-15.618.336	-2.570.177
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	9.857	24.573	-36.841	-65.303
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	9.857	24.573	-36.841	-65.303
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	1.972	5.651	-7.368	-13.060
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	7.885	18.922	-29.473	-52.243
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-8.223.255	-2.016.469	-15.647.809	-2.622.420
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-8.219.865	-2.014.078	-15.643.493	-2.621.782
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-3.390	-2.391	-4.316	-638

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2013.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2012.	Tekuće razdoblje 30.09.2013.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-8.198.650	-15.618.351
2. Amortizacija	002	16.112.924	17.086.812
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		107.831.014
5. Smanjenje zaliha	005	55.585.518	3.262.627
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		36.678.716
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	63.499.792	149.240.818
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	11.466.697	62.473.459
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	34.455.701	0
3. Povećanje zaliha	010		0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.789.288	79.314.913
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	47.711.686	141.788.372
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	15.788.106	7.452.446
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	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	30.916.026	28.058.400
4. Novčani primici od dividendi	018	19.678	11.810
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	3.849.208	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	34.784.912	28.070.210
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	34.959.739	39.778.547
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	45.672.182	71.675.617
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	80.631.921	111.454.164
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	45.847.009	83.383.954
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	439.149.299	570.892.271
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		90.857.256
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	439.149.299	661.749.527
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	381.675.978	603.012.519
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	2.214.000	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	133.749	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	35.365.772	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	419.389.499	603.012.519
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	19.759.800	58.737.008
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	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	10.299.103	17.194.500
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	26.029.136	25.209.304
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	10.299.103	17.194.500
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	15.730.033	8.014.804

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2013.** do **30.09.2013.**

Naziv pozicije	AOP			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital		001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve		002	0	0
3. Rezerve iz dobiti		003	55.531.134	55.531.134
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	86.507.772	88.000.838
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	1.531.356	-15.618.351
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008		
9. Ostala revalorizacija		009	99.352	69.879
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)		010	314.183.614	298.497.500
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	7.281.471	6.901.161
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)		017	7.281.471	6.901.161
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018	314.183.614	298.497.500
17 b. Pripisano manjinskom interesu		019	7.281.471	6.901.161

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

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb
www.tehnika.hr

Zagreb, 25.10.2013.

**IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
01-09/2013.**

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 30.09.2013. 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 01-09/2013. 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.građ.



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

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 01-09/2013. 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 30.09.2013. 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 30.09.2013. godine ima udjele od 48,5339%. 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	
		31.12.2012.	30.09.2013.	31.12.2012.	30.09.2013.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	56.636	47.341	29,89%	24,99%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	8.882	15.300	4,69%	8,08%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	85.082	87.959	44,91%	46,43%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju devet mjeseci 2013. godine dioničko društvo je imalo 1.029 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 1.027 radnika, dok su u inozemstvu radila 2 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", "Izvještaj o novčanom tijeku" i "Izvještaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-09/2013. 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 30.09.2013. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-09/2013. 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 01-09/2013. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.09.2013. 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 30.09.2013. 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 30.09.2013. 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 2013. 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 2013. 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 30.09.2013. 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 2013. godine i to kako slijedi.

4. Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 01-09/2013. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 649.418.807,45 kuna ili 85,32 milijuna EUR-a, što je za 0,3% više od prihoda za isto razdoblje prethodne godine, a za -14,80% manje od planiranog prihoda za devet mjeseci 2013. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 628.355.954,23 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 6.598.631,20 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 2.117.455,29 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 2.159.327,14 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 383.420,41 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 136.226,39 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 8.551.302,53 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 260,02 kune, na RJ Frankfurt 6.277,66 kuna, na RJ Alžir 901.339,60 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 19.543,61 kunu i na Tehniku AG d.o.o. Beograd 189.069,37 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 618.963.470,63 kune, te na financijske prihode 30.455.336,82 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 523.426.636,28 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 23.616.251,02 kune na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 30.648.630,98 kuna na prihode od trgovine i 41.271.952,35 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 2013. godine struktura rashoda u odnosu na isti period prethodne godine je promijenjena, što znači da je i struktura radova promijenjena u odnosu na 01-09/2012. godine.

Od poslovanja za devet mjeseci 2013. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -15.618.336,07 kuna, dok je Društvo za devet mjeseci planiralo neto dobit u iznosu od 7.699.709,00 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -15.317.923,21 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -4.315,77 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -1.125,35 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -1.276.792,86 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb 938.994,94 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 379,40 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 1.984.079,92 kune, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -1.117.874,13 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb -3.483,41 kunu, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -253.700,52 kune, na Tehniku AG d.o.o. Beograd 188.456,05 kuna, na RJ Frankfurt -74.971,07 kuna i na RJ Alžir -680.060,06 kuna.

Sve aktivnosti za devet mjeseci u 2013. godini Društvo je obavilo sa 1.029 zaposlenika i ostvarilo ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 9.212,00 EUR, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -1.994,00 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 4.688,00 kune i manja je od plaće za prethodno razdoblje za -0,5%.

5. Bilanca

Ako pogledamo usporedne podatke iz Bilance, vidimo da je došlo do promjena stanja sredstava, obveza i kapitala Društva u odnosu na 31.12.2012. godine.

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za -36.218.514,03 kune odnosno za -2,45%. Isto tako su smanjene obveze za -20.152.090,08 kuna, odnosno za -1,74%, a kapital i rezerve su smanjene za -16.066.423,95 kuna odnosno za -5,00%.

Kod dugotrajnih sredstava Društva, koja su ukupno gledano povećana, smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -916.377,60 kuna, a povećana materijalna imovina za 23.608.113,56 kuna i dugotrajna financijska imovina za 226.936,02 kune, a dugotrajna potraživanja su ostala nepromijenjena u odnosu na prethodnu godinu. Kod kratkotrajne imovine smanjene su zalihe za -3.262.627,24 kune, potraživanja za -107.831.014,38 kuna, kratkotrajna financijska imovina za -2.848.114,05 kuna i novčana sredstva za -17.194.499,73 kune, a povećani plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 71.999.069,39 kuna.

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

U okviru dugotrajne financijske imovine povećana je ostala dugotrajna financijska imovina, a smanjeni su sudjelujući interesi (udjeli) i dani zajmovi, depoziti i sl.

Kod kratkotrajne imovine povećana je proizvodnja u tijeku, predujmovi za zalihe, ulaganja u vrijednosne papire, dani zajmovi i depoziti, a smanjene zaliha sirovina i materijala, gotovih proizvoda, trgovačke robe, sva potraživanja, ostala financijska imovina i novčana sredstva.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -16.066.423,95 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i sve rezerve iz dobiti, povećana je zadržana dobit, a smanjene revalorizacijske rezerve i manjinski interesi dok je u odnosu na prethodnu godinu umjesto dobiti ostvaren gubitak.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -2.005.469,48 kuna, a dugoročne obveze su povećane za 42.975.960,71 kunu. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.543.473,75 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 263.898.264,85 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 17.469,86 kuna.

Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 40.385.625,00 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 28.543.473,75 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 69.400.783,99 kuna, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 60.070.708,69 kuna za potrebe Triticuma d.o.o. Zagreb i na kredit od Kreditne banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 65.497.673,42 kune.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -97.544.852,22 kune, povećane su obveze za zajmove, depozite i sl., obveze za predujmove i obveze po vrijednosnim papirima, a smanjene obveze prema bankama, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, obveze s osnove udjela u rezultatu i ostale kratkoročne obveze.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2012. godinu za 36.422.270,91 kunu.

Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i isti su povećani u odnosu na 2012. godinu za 92.779.641,35 kuna.

6. Izvještaj o novčanom tijeku

Iz izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za devet mjeseci 2013. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za -17.194.499,73 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 7.452.446,46 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (17.086.812,03 kune), smanjenja zaliha sirovina i materijala (4.494.548,49 kuna), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (13.186.823,58 kuna), smanjenja zaliha trgovačke robe (1.403.549,99 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (90.785.381,24 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (17.394.851,38 kuna), povećanja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (4.246.396,80 kuna), povećanja obveza za primljene predujmove (23.336.758,91 kunu), povećanja ostalih

kratkoročnih obveza (1.809.001,45 kuna) i povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (36.422.270,91 kunu).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka tekuće godine (-15.618.351,19 kuna), od prihoda i naplaćenih kamata (-349.218,24 kune), od rashoda i plaćenih kamata (-4.108.581,27 kuna), od povećanja zaliha nedovršene proizvodnje (-596.791,30 kuna), od povećanja potraživanja po danim predujmovima (-15.225.503,52 kune), od povećanja kratkoročne financijske imovine – vrijednosnih papira (-1.201.793,38 kuna), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-71.999.069,39 kuna), od smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-2.005.469,48 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (-66.719.855,58 kuna) i od smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (-24.889.314,97 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -83.383.954,10 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (142.710,00 kuna) i smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (37.581,18 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-39.778.547,99 kuna), od povećanja portaživanja za dugoročno oročena sredstva (-407.227,20 kuna) i od povećanja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (-43.378.470,09 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do povećanja novčanih sredstava za 58.737.007,91 kunu.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (47.428.377,52 kune) i povećanja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (42.983.328,91 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja kapitala (-38.289,74 kune), smanjenja revalorizacijskih rezervi (-29.472,80 kuna), smanjenja obveza po osnovu udjela u rezultatu (-42.201,69 kuna), smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-31.177.055,84 kune), od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-380.310,25 kuna) i od smanjenja odgođene porezne obveze (-7.368,20 kuna).

Dioničko društvo je tijekom devet mjeseci 2013. 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 12.993.607,56 kuna.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 8.014.803,88 kuna.

7. Ostale aktivnosti

Tijekom devet mjeseci 2013. 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. Nakon provedenog stečajnog postupka brisano je iz evidencije društvo kćer Tehnika AG d.o.o. Beograd.

U promatranom periodu Društvo nije vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenih koji su napuštali društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 30.09.2013. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.982.506,94 kune.

Međutim Društvo je od zaposlenika koji su napustili Društvo (75 zaposlenika) otkupilo 2.294 udjela za Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb, ali nije vršilo prodaju udjela zaposlenicima.

8. Tekuće poslovanje

Za devet mjeseci 2013. godine došlo je do podbačaja plana zbog nedostataka ugovorenih radova i zbog loših vremenskih prilika u siječnju i veljači 2013. godine. Isto tako slabija prodaja stanova od uobičajene te smanjenje cijena (marže) u graditeljstvu negativno su utjecali na ostvareni rezultat poslovanja.

Prema podacima od 22.10.2013. godine Društvo je imalo ugovoreno 104,16% planirane realizacije, dok je za 2014. godinu ugovoreno 332.000.000,00 kuna prelaznih radova, a za 2015. godinu još 142.000.000,00 kuna.

Iz naprijed navedenog proizlazi da se situacija ne čini tako loša kako to pokazuje rezultat poslovanja. Ali nažalost zbog niskih cijena i nedostataka ugovorenih građevinskih radova za cijelo promatrano razdoblje i niza drugih faktora ostvaren je negativan rezultat poslovanja. Iako bi se iz do sada iznesenog, te pregleda ugovorenih, realiziranih i prelaznih radova mogao izvući zaključak da je stanje i slika Društva nešto povoljnija i da se kreće ka izlasku iz dugogodišnje krize i problema, realno gledajući Društvo je još uvijek opterećeno nizom problema i negativnih faktora, kako internog tako i eksternog karaktera, koji će još dugo utjecati na naše poslovanje u narednim razdobljima. To su prije svega niska razina investicijske aktivnosti u Republici Hrvatskoj, što za posljedicu ima nedostatak posla i veoma niske cijene građevinskih usluga. Isto tako problem prodaje stanova i smanjenja cijena sigurno neće biti tako brzo riješen. I treći važan faktor je stalno pogoršanje likvidnosti u Republici Hrvatskoj dovode do problema u naplati naših potraživanja i odlaska nelikvidnih poslovnih partnera u predstečajne nagodbe, kod kojih vjerovnici pa tako i Tehnika d.d. Zagreb ostaje bez značajnog dijela svojih potraživanja.

No unatoč svemu za očekivati je da će Tehnika d.d. Zagreb prebroditi sve ove probleme i poteškoće i da će se postepeno vratiti na stare pozicije koje je držala u hrvatskom graditeljstvu i u ukupnom hrvatskom gospodarstvu.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.



Glavni direktor:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.