

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014.

do

31.03.2014.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavateljca: 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: 957

(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 VRBANI d.o.o.	ZAGREB	2835169
TRITICUM d.o.o.	ZAGREB	2275937
TK ULAGANJA d.o.o.	ZAGREB	2672260

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Vesna Božičko

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 016301190

Telefaks: 016187697

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

Prezime i ime: mr. FILIPEC FILIP, 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 31.03.2014.

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	602.083.227	608.650.445
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	41.834.578	42.564.557
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	12.073.654,00	12.073.654,00
3. Goodwill	006	29.760.924	30.490.903
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	527.266.069	532.955.963
1. Zemljište	011	136.552.613	139.410.394
2. Građevinski objekti	012	133.910.447	134.557.290
3. Postrojenja i oprema	013	40.274.323	37.440.480
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.553.802	8.355.404
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.600.694	7.818.205
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	205.374.190	205.374.190
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	32.979.833	33.127.178
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	3.598.848	3.460.945
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	579.433	528.853
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.801.552	29.137.380
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	712.396.349	648.389.405
I. ZALIHE (036 do 042)	035	164.250.943	150.636.916
1. Sirovine i materijal	036	16.283.266	12.892.879
2. Proizvodnja u tijeku	037	39.173.336	40.555.739
3. Gotovi proizvodi	038	76.117.477	71.535.565
4. Trgovačka roba	039	4.017.591	2.458.520
5. Predujmovi za zalihe	040	28.659.273	23.194.213
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	197.072.814	166.749.100
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	172.274.645	152.565.727
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	27.502	43.953
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.832.409	3.070.247
6. Ostala potraživanja	049	12.938.258	11.069.173
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	322.087.336	322.677.566
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	500.000	15.995.684
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	133.201.847	98.248.299
7. Ostala financijska imovina	057	188.385.489	208.433.583
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	28.985.256	8.325.822
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	55.890.946	53.151.588
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.370.370.522	1.310.191.438
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	646.804.705	707.364.571

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	322.074.809	313.450.207
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	83.390	84.775
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	88.276.917	89.439.235
1. Zadržana dobit	073	88.276.917	89.439.235
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.096.716	-8.326.022
1. Dobit poslovne godine	076	1.096.716	
2. Gubitak poslovne godine	077		8.326.022
VII. MANJINSKI INTERES	078	6.572.652	6.207.085
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	53.262.740	53.051.022
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	5.934.000	5.934.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	47.328.740	47.117.022
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	291.718.471	296.916.163
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.641.161	28.641.161
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	263.056.462	268.253.808
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	20.848	21.194
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	644.625.764	580.357.382
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	129.132.615	151.790.938
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	173.905.968	192.715.010
4. Obveze za predujmove	097	67.163.039	55.242.592
5. Obveze prema dobavljačima	098	182.059.598	116.768.503
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	78.061.000	54.554.618
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.732.568	4.924.564
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.579.385	510.632
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	383.837	383.837
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	5.607.754	3.466.688
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	58.688.739	75.329.414
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.370.370.523	1.319.104.188
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	646.804.705	707.364.571
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	315.502.157	307.243.122
2. Pripisano manjinskom interesu	110	6.572.652	6.207.085

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014. do 31.03.2014.

Obveznik: TEHNIKA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	189.348.335	189.348.335	121.295.752	121.295.752
1. Prihodi od prodaje	112	173.878.037	173.878.037	99.241.974	99.241.974
2. Ostali poslovni prihodi	113	15.470.298	15.470.298	22.053.778	22.053.778
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	199.836.679	199.836.679	130.454.374	130.454.374
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	9.920.939	9.920.939	3.217.944	3.217.944
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	104.180.103	104.180.103	106.134.822	106.134.822
a) Troškovi sirovina i materijala	117	17.386.465	17.386.465	12.541.118	12.541.118
b) Troškovi prodane robe	118	6.685.645	6.685.645	5.508.442	5.508.442
c) Ostali vanjski troškovi	119	80.107.993	80.107.993	88.085.262	88.085.262
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	22.816.178	22.816.178	19.859.037	19.859.037
a) Neto plaće i nadnice	121	13.983.589	13.983.589	12.552.149	12.552.149
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.792.594	5.792.594	4.626.985	4.626.985
c) Doprinosi na plaće	123	3.039.995	3.039.995	2.679.903	2.679.903
4. Amortizacija	124	6.392.147	6.392.147	8.312.357	8.312.357
5. Ostali troškovi	125	7.502.520	7.502.520	7.023.427	7.023.427
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	321.625	321.625	-25	-25
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	321.625	321.625	-25	-25
7. Rezerviranja	129	48.528.580	48.528.580	3.420.047	3.420.047
8. Ostali poslovni rashodi	130	174.587	174.587	-17.503.235	-17.503.235
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	9.687.906	9.687.906	7.834.275	7.834.275
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	1.216	1.216	134.950	134.950
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	9.105.179	9.105.179	7.145.626	7.145.626
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135	181.511	181.511	65.422	65.422
5. Ostali financijski prihodi	136	400.000	400.000	488.277	488.277
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	9.037.199	9.037.199	6.991.675	6.991.675
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	146.193	146.193	311.580	311.580
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	7.752.997	7.752.997	6.531.537	6.531.537
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			139.635	139.635
4. Ostali financijski rashodi	141	1.138.009	1.138.009	8.923	8.923
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	199.036.241	199.036.241	129.130.027	129.130.027
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	208.873.878	208.873.878	137.456.049	137.456.049
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-9.837.637	-9.837.637	-8.326.022	-8.326.022
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	9.837.637	9.837.637	8.326.022	8.326.022
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-9.837.637	-9.837.637	-8.326.022	-8.326.022
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	9.837.637	9.837.637	8.326.022	8.326.022

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

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-9.837.200	-9.837.200	-8.325.423	-8.325.423	
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-437	-437	-599	-599	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)						
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-9.837.637	-9.837.637	-8.326.022	-8.326.022	
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	1.732	1.732	
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			1.732	1.732	
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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165					
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			346	346	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	1.386	1.386	
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-9.837.637	-9.837.637	-8.324.636	-8.324.636	
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	-9.837.200	-9.837.200	-8.324.037	-8.324.037	
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-437	-437	-599	-599	

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 31.03.2014.

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	-9.837.637	-8.326.022
2. Amortizacija	002	6.392.147	8.312.357
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	42.613.038	27.991.689
5. Smanjenje zaliha	005	10.045.729	13.614.027
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	59.533.440	2.739.385
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	108.746.717	44.331.436
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	67.672.415	88.787.477
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	45.352.176	13.683.000
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	113.024.591	102.470.477
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	4.277.874	58.139.041
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
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	9.420.023	9.605.694
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		35.142.031
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	9.420.023	44.747.725
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	17.158.814	23.644.980
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	13.785.644	9.941.522
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	30.944.458	33.586.502
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	11.161.223
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	21.524.435	0
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	76.332.991	261.290.254
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	56.673.900	46.732.044
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	133.006.891	308.022.298
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	44.682.011	176.387.357
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	64.784.090	105.316.557
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	109.466.101	281.703.914
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	23.540.790	26.318.384
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	2.261.519	20.659.434
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	25.209.304	28.985.256
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	2.261.519	20.659.434
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	22.947.785	8.325.822

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2014.** do **31.03.2014.**

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	0	
3. Rezerve iz dobiti	003	55.531.134	55.531.134
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	88.276.917	89.439.235
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.096.716	-8.326.022
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	83.390	84.775
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	315.502.157	307.243.122
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	6.572.652	6.207.085
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	6.572.652	6.207.085
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	315.502.157	307.243.122
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	6.572.652	6.207.085

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

Konsolidirano

Zagreb, 28.04.2014.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-03/2014.

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 od 01.01. do 31.03.2014. 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 01-03/2014. 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.



BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-03/2014. 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, hidrotehničkih 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 31.03.2014. 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
- TK Ulaganje 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, dok je društvo kćer Tehnika AG d.o.o. Beograd likvidirano zbog nedostatka posla i nerentabilnosti 2013. godine. Početkom godine kupljeno je društvo kćer TK Ulaganje d.o.o. Zagreb.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 31.03.2014. godine ima udjele od 51,2522%.

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	
		31.12.2013.	31.03.2014.	31.12.2013.	31.03.2014.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	45.670	44.622	24,11%	23,55%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	16.275	16.364	8,59%	8,64%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	88.655	89.614	46,79%	47,30%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju prvog tromjesečja 2013. godine dioničko društvo je imalo 953 zaposlena radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radio 951 radnik, 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 01-03/2014. 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 31.03.2014. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-03/2014. 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 01-03/2014. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.03.2014. 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 31.03.2014. 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 31.03.2014. 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 2014. 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 2014. 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 31.03.2014. godine.

Positivne, 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 2014. godine i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za prva tri mjeseca 2014. godine smo ostvarili ukupan prihod u iznosu od 129.130.027,10 kuna ili 16,86 milijuna EUR-a, što je za -35,1% manje od prihoda prethodne godine, a manje za -30,7% od planiranog prihoda za prva tri mjeseca 2014. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 119.644.457,15 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 2.133.000,39 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 187.226,36 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 728.215,05 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 122.577,91 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 54.215,07 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 2.569.169,06 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 3.204.287,57 kuna, na RJ Frankfurt 20,29 kuna, na RJ Alžir 224.259,21 kunu, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 39.084,92 kune i na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb 223.514,12 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 121.295.752,27 kuna, te na financijske prihode 7.834.274,83 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 90.858.482,27 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 5.630.751,33 kune na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 5.474.542,46 kuna na prihode od trgovine i iznos od 19.331.976,21 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, te da njihovo smanjenje nije u korelaciji sa smanjenjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je smanjen za -35,13%, dok su rashodi smanjeni za -34,2%. Za prva tri mjeseca 2014. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su smanjeni troškovi sirovina i materijala za -4.845.346,96 kuna, troškovi prodane robe za -1.177.202,76 kuna, ostalih vanjskih troškova za -52.323.896,83 kune, troškova osoblja za -2.957.141,23 kune i ostalih poslovnih rashoda za -17.436.160,00 kuna, dok su povećani troškovi amortizacije za 1.920.210,12 kuna, ostali troškovi za 2.711.925,45 kuna, troškovi transportnih usluga – externih za 744.259,32 kune, bankarskih usluga i članarina za 359.938,55 kuna. Najveće povećanje troškova evidentirano je na poziciji građevinskih radova drugih za 10.334.103,28 kuna.

Od poslovanja za prva tri mjeseca 2014. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -8.326.022,14 kuna, koji je manji od ostvarenog gubitka istog razdoblja prethodne godine.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -8.029.422,93 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -598,63 kune, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -1.847,96 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -352.032,75 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb 399.823,28 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -15.106,86 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 21.354,67 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 387.184,61 kunu, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb -236.865,45 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -84.450,78 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb -81.545,18 kuna, na RJ Frankfurt -52.607,74 kune i na RJ Alžir -279.906,42 kune.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -9.837.637,35 kuna, za prva tri mjeseca 2014. godine ostvaren je gubitak u iznosu od 8.326.022,14 kuna. Prema planu za prva tri mjeseca 2014. godine Društvo je planiralo „pozitivnu nulu“ u poslovanju. Osnovni razlog smanjenja ostvarene realizacije i manje neto dobiti od planirane leži prvenstveno u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, u smanjenju prodaje i cijena stanova, te zbog kasnijeg početka nekih projekata (Pročistač otpadnih voda Sisak i Vjetroelektrane Ogorje).

Sve aktivnosti za 2013. godinu obavili smo sa 953 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 5.897,60 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od 1,140,80 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 4.411.00 kuna i manja je od plaće za prethodno razdoblje za -1,4%.

b) Bilanca

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

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za -51.266.335,66 kuna odnosno za -3,74%. Isto tako smanjena je vrijednost kapitala za -8.624.601,88 kuna, te obveza za -42.641.733,78 kuna, odnosno za -4,07%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano povećana, povećana je dugotrajna materijalna imovina za 15.487.549,55 kuna i dugotrajna financijska imovina za 147.344,32 kune, a smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -154.926,67 kuna, dok su dugotrajna potraživanja ostala nepromijenjena u odnosu na prethodnu godinu.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -66.746.302,86 kuna, povećana je kratkotrajna financijska imovina za 590.231,30 kuna, a smanjene zalihe za -13.614.027,26 kuna, potraživanja za -30.323.713,66 kuna, novčana sredstva za -20.659.434,74 kune i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za -2.739.358,30 kuna.

U okviru dugotrajne materijalne imovine povećana je vrijednost zemljišta i nekretnina u najmu (Gimnazija u Koprivnici, Škola i vrtić Vrbani Zagreb, Konzum u Ivancu i Zaboku, Konzum Vrbani),

vrijednost građevinskih objekata, alata, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava i materijalne imovine u pripremi, a smanjena vrijednost postrojenja i opreme.

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za 8.624.601,88 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i sve rezerve iz dobiti, povećane su revalorizacijske rezerve i zadržana dobit, a smanjeni manjinski interesi i neto dobit.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove smanjena su za -211.717,81 kunu, a dugoročne obveze su povećane za 5.197.692,70 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.641.161,25 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 268.253.808,13 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 21.193,86 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.641.161,25 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 28.641.161,25 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 67.832.806,68 kuna, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 58.490.623,15 kuna za potrebe Triticuma d.o.o. Zagreb, na kredit od Kreditne banke Zagreb za Tehniku Vrbanj d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbanj) u iznosu od 63.614.443,33 kune i na kredit od Zagrebačke banke Zagreb za potrebe TK ulaganja u iznosu od 9.289.148,72 kune.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -64.268.383,23 kune, povećane su obveze za zajmove i depozite i obveze prema bankama, a smanjene obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2013. godinu za 16.640.674,56 kuna.

Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i isti su povećani u odnosu na 2013. godinu za 60.559.866,48 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za 01-03/2014. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -20.659.434,74 kune.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -58.139.041,35 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (8.312.357,04 kune), smanjenja zaliha sirovina i materijala (3.390.387,12 kuna), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (4.581.912,07 kuna), smanjenja zaliha trgovačke robe (1.559.071,06 kuna), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (5.465.059,57 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (19.708.918,04 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (8.282.771,31 kuna), smanjenja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (2.739.358,50 kuna), povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (16.640.674,56 kuna) i od prihoda i naplaćenih kamata (2.332.024,31 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka (-8.326.022,14 kuna), od rashoda i plaćenih kamata (-2.591.692,79 kuna), od povećanja zaliha nedovršene proizvodnje (-1.382.402,56 kuna), od povećanja kratkoročne financijske imovine (-15.495.684,44 kune), od smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-211.717,81 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (-65.291.094,91 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (-23.506.381,71 kuna), od smanjenja obveza za primljene predujmove (-11.920.447,31 kuna), od smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (-2.068.753,28 kuna) i od smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (-357.377,98 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 11.161.223,34 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (137.903,04 kune), od smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (50.580,83 kune) i od smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (34.953.547,58 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-23.644.979,92 kune) i od povećanja dugoročno oročenih sredstava (-335.828,19 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do povećanja novčanih sredstava za 26.318.383,27 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova ostalog povećanja kapitala (65.602,03 kune), s naslova povećanja revalorizacijskih rezervi (1.385,33 kune), od povećanja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (5.197.346,37 kuna), od povećanja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (41.467.364,74 kune) i od povećanja odgođene porezne obveze (346,33 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova povećanja ostalih kratkoročnih ulaganja (-20.048.094,44 kune) i od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-365.567,09 kuna).

Dioničko društvo je za prva tri mjeseca 2014. 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 10.549.925,49 kuna.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 8.325.821,62 kune.

d) Ostale aktivnosti

Tijekom prva tri mjeseca 2014. godine Tehnika d.d. Zagreb je kupila društvo kćer TK Ulaganje d.o.o. Zagreb. Društvo nije kupovalo niti prodavalo udjele u drugim Društvima, niti je vršilo dokapitalizaciju.

U promatranom periodu Društvo je vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, ali nije vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 31.03.2014. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.982.507,00 kuna.

e) Tekuće poslovanje

Za prva tri mjeseca 2013. godine došlo je do znatnog podbačaja plana zbog nedostataka ugovorenih radova i zbog kasnijeg početka nekih projekata (Pročistač otpadnih voda Sisak i Vjetroelektrane Ogorje). Isto tako slabija prodaja stanova od uobičajene te smanjenje cijena (marže) u graditeljstvu negativno su utjecali na ostvareni rezultat poslovanja u prvom tromjesečju.

Prema podacima od 25.04.2014. godine Društvo je imalo ugovoreno 104,43% planirane realizacije, dok je još 5,87% prelaznih radova i radova pred ugovorenjem (33.000.000,00 kuna).

Iz podataka o ugovorenim radovima proizlazi da je situacija do kraja godine znatno bolja nego za prva tri mjeseca i da je Društvo na dobrom putu izlaska iz dugogodišnje krize. Popunjenost kapaciteta bi trebala doprinijeti otklanjanju dosadašnjih negativnih efekata poslovanja, te boljem poslovnom rezultatu. Problem nelikvidnosti i slabe prodaje i smanjenja cijena stanova još će nas dugo pritiskati i pratiti, a posebno niske cijene građevinskih radova za poznatog Investitora koje su na granici rentabiliteta znatno će utjecati na buduće rezultate poslovanja Društva to jest na ostvarenu dobit.

Zbog svega toga nas i u ovoj godini i nadalje očekuje stalna borba s naprijed navedenim problemima, još dosta odricanja i daljnje aktivnosti na restrukturiranju Društva i njegovom prilagođavanju postojećem stanju na tržištu.

Unatoč svemu ipak očekujemo uz popunjene kapacitete postepeni izlazak iz poteškoća i krize u kojoj se nalazimo i vraćanje u nekakve normalnije okvire poslovanja i ostvarivanja boljih poslovnih rezultata nego što smo ih ostvarivali u posljednje vrijeme.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Glavni direktor:

mr.Filip Filipec, dipl.ing.građ.

