

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014.

do

30.09.2014.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtna izdavaatelja: 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: 923

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtnke 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

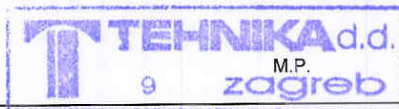
Adresa e-pošte: vesna.bozicko@tehnika.hr

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 izdavaatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2014.

Obveznik:TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
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	602.083.228	643.964.007
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	41.834.578	41.823.286
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	12.073.654	11.332.383
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	527.266.070	538.352.346
1. Zemljište	011	136.552.613	140.969.335
2. Građevinski objekti	012	133.910.447	143.062.908
3. Postrojenja i oprema	013	40.274.323	35.212.762
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.553.802	7.617.249
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.600.694	6.576.521
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	205.374.191	204.913.571
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	32.979.833	63.785.628
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	3.598.848	14.130.644
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	579.433	20.717.958
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.801.552	28.937.026
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	529.173.951
I. ZALIHE (036 do 042)	035	164.250.943	137.190.243
1. Sirovine i materijal	036	16.283.266	17.253.841
2. Proizvodnja u tijeku	037	39.173.336	44.605.308
3. Gotovi proizvodi	038	76.117.477	54.080.177
4. Trgovačka roba	039	4.017.591	3.581.947
5. Predujmovi za zalihe	040	28.659.273	17.668.970
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	197.072.814	122.924.002
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	172.274.645	106.320.050
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	27.502	153.248
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.832.409	4.750.811
6. Ostala potraživanja	049	12.938.258	11.699.893
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	322.087.336	240.536.482
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	500.000	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	133.201.847	32.595.946
7. Ostala financijska imovina	057	188.385.489	207.940.536
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	28.985.256	28.523.224
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	55.890.946	73.305.013
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.370.370.523	1.246.442.971
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	646.804.705	493.756.483

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	322.074.809	312.029.764
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	82.753
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	88.276.917	90.749.035
1. Zadržana dobit	073	88.276.917	90.749.035
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.096.716	-11.105.257
1. Dobit poslovne godine	076	1.096.716	
2. Gubitak poslovne godine	077		11.105.257
VII. MANJINSKI INTERES	078	6.572.652	6.258.099
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	53.262.740	52.924.075
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	46.990.075
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	291.718.471	296.119.510
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.641.161	28.598.501
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	263.056.462	267.500.321
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	20.688
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	644.625.764	529.916.050
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	129.132.615	127.470.321
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	173.905.968	185.928.928
4. Obveze za predujmove	097	67.163.039	44.843.749
5. Obveze prema dobavljačima	098	182.059.598	136.341.315
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	78.061.000	23.362.537
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.732.568	5.476.773
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.579.385	1.332.515
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	4.776.075
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	58.688.739	55.453.572
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.370.370.523	1.246.442.971
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	646.804.705	493.756.483
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	315.502.157	305.771.665
2. Pripisano manjinskom interesu	110	6.572.652	6.258.099

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014. do 30.09.2014.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)		Prethodno razdoblje 30.09.2013.		Tekuće razdoblje 30.09.2014.	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2013.		Tekuće razdoblje 30.09.2014.	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	5	6	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	618.963.470	202.540.670	454.633.116	162.460.313
1. Prihodi od prodaje	112	585.848.329	191.391.674	382.715.328	136.148.574
2. Ostali poslovni prihodi	113	33.115.141	11.148.996	71.917.788	26.311.739
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	637.542.747	204.231.358	469.654.792	153.098.256
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	12.609.334	-7.373.650	16.595.221	4.995.169
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	514.030.194	180.159.817	349.293.920	108.688.593
a) Troškovi sirovina i materijala	117	53.990.577	13.691.939	80.032.436	29.932.571
b) Troškovi prodane robe	118	27.983.160	9.804.913	23.449.546	9.508.528
c) Ostali vanjski troškovi	119	432.056.457	156.662.965	245.811.938	69.247.494
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	69.455.210	23.140.983	63.455.806	21.846.380
a) Neto plaće i nadnice	121	43.168.764	14.014.108	39.323.856	12.962.858
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	16.940.329	6.050.352	14.976.417	5.613.800
c) Doprinosi na plaće	123	9.346.117	3.076.523	9.155.533	3.269.722
4. Amortizacija	124	17.086.812	5.405.327	23.798.481	7.432.553
5. Ostali troškovi	125	24.495.049	7.946.798	26.098.011	10.410.639
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	266.479	233.323	2.255.164	168.985
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	266.479	233.323	2.255.164	168.985
7. Rezerviranja	129	-6.678.298	-5.644.693	-191.091	-1.458.249
8. Ostali poslovni rashodi	130	6.277.967	363.453	-11.650.720	1.014.186
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	30.455.337	7.739.334	25.906.330	8.722.188
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	413.026	130.613	901.609	634.510
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	29.051.872	7.388.642	23.095.140	7.511.566
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	590.439	220.079	199.706	82.092
5. Ostali financijski prihodi	136	400.000	0	1.709.875	494.020
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	27.494.396	8.618.823	21.989.911	7.366.495
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	577.330	168.426	451.153	175.088
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	26.770.954	8.387.990	20.612.325	6.720.433
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	105.869	40.780	437.311	0
4. Ostali financijski rashodi	141	40.243	21.627	489.122	470.974
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	649.418.807	210.280.004	480.539.446	171.182.501
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	665.037.143	212.850.181	491.644.703	160.464.751
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-15.618.336	-2.570.177	-11.105.257	10.717.750
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	10.717.750
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	15.618.336	2.570.177	11.105.257	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-15.618.336	-2.570.177	-11.105.257	10.717.750
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	10.717.750
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	15.618.336	2.570.177	11.105.257	0

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-15.614.020	-2.569.539	-11.095.825	10.714.963
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-4.316	-638	-9.432	2.787
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-15.618.336	-2.570.177	-11.105.257	10.717.750
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-36.841	-65.303	-795	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja finansijske	161	-36.841	-65.303	-795	0
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	-7.368	-13.060	-159	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-29.473	-52.243	-636	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-15.647.809	-2.622.420	-11.105.893	10.717.750
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-15.643.493	-2.621.782	-11.095.825	10.714.963
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-4.316	-638	-9.432	2.787

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 30.09.2014.

Obveznik:TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2013.	Tekuće razdoblje 30.09.2014.
1	2	4	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-15.618.351	-11.105.257
2. Amortizacija	002	17.086.812	23.798.481
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	107.831.014	65.954.595
5. Smanjenje zaliha	005	3.262.627	27.060.702
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	36.678.716	7.268.076
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	149.240.818	112.976.597
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	62.473.459	45.718.283
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	79.314.913	98.913.855
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	141.788.372	144.632.138
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	7.452.446	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	31.655.541
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	28.058.400	26.972.552
4. Novčani primici od dividendi	018	11.810	6.863
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	100.605.900
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	28.070.210	127.585.315
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	39.778.547	34.873.467
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	10.531.796
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	71.675.617	47.253.413
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	111.454.164	92.658.676
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	34.926.639
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	83.383.954	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	570.892.271	727.960.020
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	90.857.256	16.137.266
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	661.749.527	744.097.286
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	603.012.519	630.882.198
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	116.948.218
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	603.012.519	747.830.416
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	58.737.008	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	3.733.130
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	17.194.500	462.032
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	17.194.500	462.032
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	8.014.804	28.523.224

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2014.** do **30.09.2014.**

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	0
3. Rezerve iz dobiti	003	55.531.134	55.531.134
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	88.276.917	90.749.035
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.096.716	-11.105.257
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	83.390	82.753
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	315.502.157	305.771.665
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	6.258.099
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	6.572.652	6.258.099
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	315.502.157	305.771.665
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	6.572.652	6.258.099

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, 27.10.2014.

**IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
01-09/2014.**

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 30.09.2014. 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 01-09/2014. 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 :

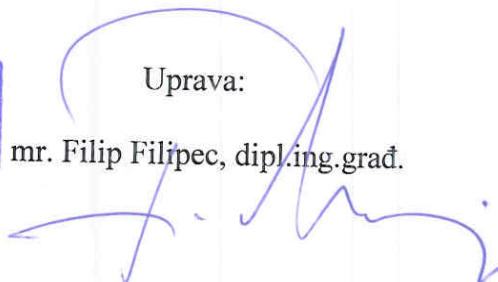
Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.



Uprava:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.



TEHNIKA d.d. ZAGREB
Ulica grada Vukovara 274, Zagreb

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-09/2014. 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 30.09.2014. 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 30.09.2014. godine ima udjele od 39,4573%. 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.	30.09.2014.	31.12.2013.	30.09.2014.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	56.636	41.752	29,89%	22,04%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	8.882	17.474	4,69%	9,22%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	85.082	91.374	44,91%	48,23%
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 2014. godine dioničko društvo je imalo 906 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 890 radnika, dok je u inozemstvu radilo 16 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 01-09/2014. 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 30.09.2014. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-09/2014. 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 01-09/2014. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.09.2014. 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 30.09.2014. 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 30.09.2014. 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 je vršen rashod, ali nije 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 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 devet mjeseci 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 30.09.2014. 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 2014. godine i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za devet mjeseci 2014. godine smo ostvarili ukupan prihod u iznosu od 480.539.446,12 kuna ili 63,01 milijuna EUR-a, što je za 26,00% manje od prihoda prethodne godine i za 25,00% manje od planiranog prihoda za devet mjeseci 2014. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 447.546.531,42 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 6.764.632,11 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 783.560,56 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 971.295,81 kunu, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 693.637,50 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 160.351,53 kune, na Triticum d.o.o. Zagreb 7.527.039,93 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 9.282.584,47 kuna, na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb 890.181,00 kuna, na RJ Frankfurt 109,13 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 1.486.545,32 kune i na RJ Alžir 4.432.977,34 kune.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 454.633.116,40 kuna, te na financijske prihode 25.906.329,72 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 353.076.617,82 kune se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 13.438.149,89 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 23.478.940,29 kuna na prihode od trgovine i iznos od 64.639.408,40 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda prethodne godine, te da je njihovo smanjenje u korelaciji sa smanjenjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihodi i ukupni rashodi smanjeni su za 26,00%. Za devet mjeseci 2014. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda ukupnih rashoda vidljivo je da su smanjeni troškovi energije za -966.382,68 kuna, troškovi otpisa sitnog inventara za -496.572,63 kune, troškovi obrtničkih usluga za -113.900.880,22 kune, troškovi građevinskih radova drugih za -84.736.533,03 kune, troškovi komunalnog i vodnog doprinosa za -24.953,52 kune, troškovi reklame i propagande za -68.936,66 kuna, troškovi ostalih usluga (komunalne i zaštitna sredstva) za -293.361,76 kuna, troškovi reprezentacije za -45.435,15 kuna, troškovi poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -190.500,71 kunu, troškovi prodane robe za -4.533.613,86 kuna, troškovi osoblja za -6.313.429,49 kuna,

financijski rashodi za -5.504.485,21 kunu i ostali poslovni rashodi za -17.928.686,49 kuna, dok su povećani troškovi sirovina i materijala za 27.504.814,27 kuna, troškovi transportnih usluga – externih za 4.242.123,98 kuna, troškovi ostalih usluga (projektne, materijal+obrtnički rad, pripremni radovi) za 7.314.743,20 kuna, troškovi najamnina i zakupnina za 1.029.174,46 kuna, troškovi amortizacije za 6.711.669,16 kuna, troškovi usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 1.988.684,13 kuna, troškovi bankovnih usluga i članarina za 1.101.532,20 kuna i ostali troškovi za 7.732.701,97 kuna.

Od poslovanja za devet mjeseci 2014. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -11.105.256,63 kune, koji je manji od ostvarenog gubitka istog razdoblja prethodne godine.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -6.590.955,90 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -9.431,83 kune, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -2.021,35 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -1.635.080,58 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -122.677,17 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -436.606,69 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 40.188,55 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 380.722,05 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 748.956,61 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 24.080,15 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb 30.531,10 kuna, na RJ Frankfurt -104.405,31 kuna i na RJ Alžir -3.428.556,26 kuna.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -15.618.336,38 kuna, za devet mjeseci 2014. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -11.105.256,63 kune. Prema planu je trebala biti dobit od 6.009.532,00 kune. Smanjenje ostvarene realizacije i ostvarenje slabijeg rezultata od planom predviđenog, kao i za prvih šest mjeseci, posljedica je nedovoljne popunjenosti kapaciteta, smanjenja 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 devet mjeseci 2014. godine obavili smo sa 906 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 7.727,60 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -1.607,20 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 4.774,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 1,8%.

b) Bilanca

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

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za -123.927.552,42 kune odnosno za -9,00%. Isto tako smanjena je vrijednost kapitala za -10.045.045,63 kune, te obveza za -113.882.506,79 kuna, odnosno za -10,9%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano povećana za 41.880.779,59 kuna, povećana je materijalna imovina za 11.086.278,18 kuna i financijska imovina za 30.805.794,13 kuna, smanjena je nematerijalna imovina za -11.292,72 kune, dok su dugotrajna potraživanja ostala nepromijenjena u odnosu na prethodnu godinu.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -165.808.332,01 kunu, povećani su plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 17.414.066,98 kuna, a smanjene zalihe za -27.060.701,64 kune, potraživanja za -74.148.811,97 kuna, kratkotrajna financijska imovina za -81.550.853,37 kuna i novčana sredstva za -462.032,01 kunu.

U okviru dugotrajne materijalne imovine povećana je vrijednost zemljišta, građevinskih objekata, alata, pogonskog i uredskog inventara i transportne imovine, materijalne imovine u pripremi, a smanjena vrijednost postrojenja i opreme te nekretnina u najmu (Gimnazija u Koprivnici, Škola i vrtić Vrbani Zagreb, Konzum u Ivancu i Zaboku, Konzum Vrbani).

U okviru dugotrajne financijske imovine povećani su sudjelujući interesi (udjeli), dani zajmovi, depoziti i slično i ostala dugotrajna financijska imovina.

U okviru kratkotrajne imovine povećane su zalihe sirovina i materijala, zalihe nedovršene proizvodnje, potraživanja od zaposlenika i ostala financijska imovina, dok su smanjene zalihe gotovih proizvoda, zalihe trgovačke robe i predujmovi za zalihe, potraživanja od kupaca, potraživanja od države i drugih institucija, ostala potraživanja, ulaganja u vrijednosne papire, 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 -10.045.045,63 kune. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i sve rezerve iz dobiti, povećana je zadržana dobit, a smanjene su revalorizacijske rezerve, neto dobit i manjinski interesi.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -338.664,78 kuna, a dugoročne obveze povećane su za 4.401.040,16 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne zajmove i kredite u iznosu od 296.098.822,24 kune i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 20.688,46 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.598.501,25 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 46.511.375,00 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 28.598.501,25 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 65.925.969,75 kuna, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 56.159.509,14 kuna za potrebe Triticuma d.o.o. Zagreb, na kredit od Kreditne banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 61.345.406,37 kuna i na kredit od Zagrebačke banke Zagreb za potrebe TK ulaganja u iznosu od 8.959.559,48 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -114.709.714,44 kune, povećane su obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama, a smanjene obveze za zajmove i depozite, obveze za predujmove, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze i doprinose i ostale kratkoročne obveze. Obveze s osnove udjela u rezultatu su ostale nepromijenjene.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na 2013. godinu za -3.235.167,73 kune.

Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i isti su smanjeni u odnosu na 2013. godinu za -153.048.222,11 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za devet mjeseci 2014. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za -462.032,01 kunu.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -31.655.541,93 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (23.798.481,19 kuna), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (22.037.300,03 kune), smanjenja zaliha trgovačke robe (435.643,78 kuna), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (10.990.305,19 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (65.954.595,00 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (4.444.437,19 kuna), smanjenja kratkoročne financijske imovine (500.000,00 kuna), od povećanja ostalih kratkoročnih obveza (2.985.844,93 kune) i od prihoda i naplaćenih kamata (3.749.779,78 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka (-11.105.256,63 kune), od rashoda i plaćenih kamata (-4.073.319,51 kuna), od povećanja zaliha sirovina i materijala (-970.575,02 kune), od povećanja zaliha nedovršene proizvodnje (-5.431.972,34 kune), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-17.414.066,98 kuna), od smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-338.664,78 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (-45.718.282,92 kune), od smanjenja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (-54.698.463,15 kuna), od smanjenja obveza za primljene predujmove (-22.319.290,29 kuna), od smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (-1.246.869,67 kuna) i od smanjenja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (-3.235.167,73 kune)

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 34.926.639,77 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (100.605.900,55 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-34.873.466,65 kuna), od povećanja ulaganja u vrijednosne papire (-10.531.795,76 kuna), od povećanja potraživanja za dugoročno oročena sredstva (-135.473,82 kune) i od povećanja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (-20.138.524,55 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za -3.733.129,85 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova ostalog povećanja kapitala (1.375.401,42 kune), od povećanja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (4.401.199,23 kune) i od povećanja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (10.360.666,17 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja revalorizacijskih rezervi (-636,27 kuna), od povećanja ostalih kratkoročnih ulaganja (-19.555.047,18 kuna), od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-314.554,15 kuna) i od smanjenja odgođene porezne obveze (-159,07 kuna).

Unatoč recesiji, smanjenju poslova, produženim rokovima naplate i pogoršanju opće nelikvidnosti u državi, Društvo je bilo likvidno uz pravovremeno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldonom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od 12.892.499,50 kuna.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 28.523.224,35 kuna.

d) Ostale aktivnosti

Tijekom devet mjeseci 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 nije vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 30.09.2014. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.982.506,94 kune.

e) Tekuće poslovanje

Za devet mjeseci 2014. 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 prvoj polovici godine. Posebno negativno na rezultat je utjecao otpis potraživanja od društava koja su u postupku predstečajne nagodbe.

Prema podacima od 10.10.2014. godine Društvo je imalo ugovoreno 80,0% planirane realizacije, a sa poslovima koji su pred ugovaranjem popunjenost kapaciteta bi bila 83,1% u odnosu na plan.

Iako smo imali loše izvršenje u prvih šest mjeseci, u zadnjem tromjesečju godine imat ćemo popunjenosti kapaciteta od 150,3%, tako da na kraju godine očekujemo izvršenje realizacije od 87,91% u odnosu na godišnji plan.

Iako je stanje za drugi dio poslovne godine povoljnije, barem što se tiče popunjenosti kapaciteta, situacija i dalje nije sjajna, još uvijek nas prati problem nelikvidnosti i slabe prodaje stanova, a posebno niske cijene građevinskih radova za poznatog Investitora koje su na granici rentabiliteta i znatno utječu na rezultat poslovanja što zahtjeva daljnji pojačani angažman svih zaposlenika Društva da se ovo krizno razdoblje prebrodi.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.



Glavni direktor:

mr.Filip Filipec, dipl.ing.građ.