

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2015.

do

30.09.2015.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrta izdavalca: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 274

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

Internet adresa: www.tehnika.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 785

(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	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.

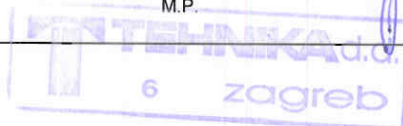
(osoba ovlaštene za zastupanje)

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 izdavalca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



BILANCA
stanje na dan 30.09.2015.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 31.12.2014. (neto)	Tekuća godina 30.09.2015. (neto)
1	2	4	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	587.815.564	564.962.695
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	42.315.909	41.563.894
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	11.825.006	11.072.991
3. Goodwill	006	30.490.903	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	490.711.296	473.359.618
1. Zemljište	011	94.380.199	94.380.199
2. Građevinski objekti	012	150.212.874	148.742.716
3. Postrojenja i oprema	013	35.565.842	30.622.898
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.289.385	6.025.362
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.749.450	4.268.567
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	200.513.546	189.319.876
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	54.788.359	50.039.183
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	5.032.810	5.068.285
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	20.685.769	16.190.125
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	29.069.780	28.780.773
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	519.130.265	439.743.439
I. ZALIHE (036 do 042)	035	145.395.031	146.993.181
1. Sirovine i materijal	036	17.820.626	18.421.588
2. Proizvodnja u tijeku	037	55.238.721	65.153.062
3. Gotovi proizvodi	038	49.987.814	41.004.740
4. Trgovačka roba	039	3.935.488	3.063.899
5. Predujmovi za zalihe	040	18.412.382	19.349.892
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	131.468.210	91.655.830
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	112.604.010	76.501.331
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	247.493	253.789
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	12.948.694	9.268.725
6. Ostala potraživanja	049	5.668.013	5.631.985
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	214.918.247	189.531.935
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	28.087.642	24.850.517
7. Ostala financijska imovina	057	186.830.605	164.681.418
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	27.348.777	11.562.493
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	116.147.632	200.617.113
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.223.093.461	1.205.323.247

F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	474.715.765	481.866.572
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	324.249.762	312.755.321
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	55.397.632
1. Zakonske rezerve	066	9.125.700	8.992.198
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	107.647	118.749
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	89.400.795	91.534.539
1. Zadržana dobit	073	89.400.795	91.534.539
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.288.063	-12.069.723
1. Dobit poslovne godine	076	1.288.063	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	12.069.723
VII. MANJINSKI INTERES	078	7.408.123	7.260.124
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	53.286.760	52.936.942
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	5.109.000	5.109.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	48.177.760	47.827.942
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	292.910.234	272.116.880
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.730.516	28.620.292
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	264.152.806	243.466.901
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	26.912	29.687
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	509.231.401	469.872.434
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	361.320
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	87.419.623	75.088.072
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	155.863.741	124.978.619
4. Obveze za predujmove	097	80.826.274	125.937.494
5. Obveze prema dobavljačima	098	148.566.076	108.157.554
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	17.578.563	18.841.836
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.542.114	5.638.843
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.289.136	7.611.595
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	368.976	368.976
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.776.898	2.888.125
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	43.415.304	97.641.670
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.223.093.461	1.205.323.247
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	474.715.765	481.866.572
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	316.841.639	305.495.197
2. Pripisano manjinskom interesu	110	7.408.123	7.260.124

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik:TEHNIKA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2014.		Tekuće razdoblje 30.09.2015.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	454.633.116	162.460.313	527.928.427	168.752.747
1. Prihodi od prodaje	112	382.715.328	136.148.574	470.088.026	155.631.357
2. Ostali poslovni prihodi	113	71.917.788	26.311.739	57.840.401	13.121.390
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	469.654.792	153.098.256	543.290.589	169.472.861
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	16.595.221	4.995.169	-1.007.731	703.276
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	349.293.920	108.688.593	395.781.157	106.972.107
a) Troškovi sirovina i materijala	117	80.032.436	29.932.571	74.036.136	26.983.061
b) Troškovi prodane robe	118	23.449.546	9.508.528	18.318.398	6.105.665
c) Ostali vanjski troškovi	119	245.811.938	69.247.494	303.426.623	73.883.381
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	63.455.806	21.846.380	66.290.229	22.677.683
a) Neto plaće i nadnice	121	39.323.856	12.962.858	40.547.248	13.680.482
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	14.976.417	5.613.800	15.726.968	5.278.409
c) Doprinosi na plaće	123	9.155.533	3.269.722	10.016.013	3.718.792
4. Amortizacija	124	23.798.481	7.432.553	23.357.176	7.204.550
5. Ostali troškovi	125	26.098.011	10.410.639	39.273.029	13.052.460
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.255.164	168.965	12.127.241	10.752.201
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.255.164	168.965	12.127.241	10.752.201
7. Rezerviranja	129	-191.091	-1.458.249	-1.095.808	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	-11.650.720	1.014.186	8.555.296	8.110.584
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	25.906.330	8.722.188	21.179.954	5.023.209
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	901.609	634.510	1.055.600	188.743
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	23.095.140	7.511.566	16.851.728	3.721.453
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	199.706	82.092	251.377	-270.640
5. Ostali financijski prihodi	136	1.709.875	494.020	3.021.249	1.383.653
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	21.989.911	7.366.495	17.897.515	6.433.146
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	451.153	175.088	1.874.187	1.366.157
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	20.612.325	6.720.433	15.927.527	5.035.696
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	437.311	0	84.810	25.755
4. Ostali financijski rashodi	141	489.122	470.974	10.991	5.538
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	480.539.446	171.182.501	549.108.381	173.775.956
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	491.644.703	160.464.751	561.178.104	175.906.007
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-11.105.257	10.717.750	-12.069.723	-2.130.051
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	10.717.750	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	11.105.257	0	12.069.723	2.130.051
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-11.105.257	10.717.750	-12.069.723	-2.130.051
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	10.717.750	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	11.105.257	0	12.069.723	2.130.051

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)						
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-8.325.423	-8.325.423	-12.064.900	-2.129.207	
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-599	-599	-4.823	-844	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)						
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-8.326.022	-8.326.022	-12.069.723	-2.130.051	
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	1.732	1.732	13.877	40	
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	13.877	40	
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	2.775	7	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	1.386	1.386	11.102	33	
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-8.324.636	-8.324.636	-12.058.621	-2.130.018	
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	-8.324.037	-8.324.037	-12.053.798	-2.129.174	
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-599	-599	-4.823	-844	

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 30.06.2015.

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2014.	Tekuće razdoblje 30.09.2015.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-11.105.257	-12.069.723
2. Amortizacija	002	23.798.481	23.357.176
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	65.954.595	36.102.679
5. Smanjenje zaliha	005	27.060.702	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	7.268.076	98.600.020
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	112.976.597	145.990.152
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	45.718.283	41.671.794
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	0	1.598.150
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	98.913.855	79.953.750
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	144.632.138	123.223.694
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	22.766.458
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	31.655.541	0
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	26.972.552	14.664.867
4. Novčani primici od dividendi	018	6.863	7.182
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	100.605.900	8.021.777
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	127.585.315	22.693.826
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	34.873.467	5.253.484
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	10.531.796	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	47.253.413	14.707.525
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	92.658.676	19.961.009
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	34.926.639	2.732.817
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	727.960.020	434.007.422
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	16.137.266	22.149.187
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	744.097.286	456.156.609
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	630.882.198	493.109.661
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	116.948.218	4.332.507
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	747.830.416	497.442.168
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	3.733.130	41.285.559
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	462.032	15.786.284
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	28.985.256	27.348.777
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	462.032	15.786.284
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	28.523.224	11.562.493

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2015. do 30.09.2015.

Naziv pozicije	AOP oznaka				Prethodna godina 31.12.2014.	Tekuća godina 30.09.2015.
	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		55.397.632
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	89.400.795	89.400.795		91.534.539
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	1.288.063	1.288.063		-12.069.723
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008				
9. Ostala revalorizacija		009	107.647	107.647		118.749
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)		010	316.841.639	316.841.639		305.495.197
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		011				
12. Tekući i odgođeni porezi (dto)		012				
13. Zaštita novčanog tijeka		013				
14. Promjene računovodstvenih politika		014				
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja		015				
16. Ostale promjene kapitala		016	7.408.123	7.408.123		7.260.124
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)		017	7.408.123	7.408.123		7.260.124
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018	316.841.639	316.841.639		305.495.197
17 b. Pripisano manjinskom interesu		019	7.408.123	7.408.123		7.260.124

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, 30.10.2015.

**IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
01-09/2015.**

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 30.09.2015. 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 01-09/2015. 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 FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-09/2015. 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
- 2.4. RJ Građevinski proizvodi
 - Pogon Beton
 - Pogon Građevni elementi
- 2.5. 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 30.09.2015. godine osnovalo trinaest 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 2014. godine. Početkom 2014. 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 30.09.2015. godine ima udjele od 44,2956%.

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	
		31.12.2014.	30.09.2015.	31.12.2014.	30.09.2015.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	44.622	32.347	23,55%	17,07%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	16.364	25.618	8,64%	13,52%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	89.614	92.635	47,30%	48,89%
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 2015. godine dioničko društvo je imalo 734 zaposlena radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 690 radnika, a u inozemstvu 44 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 01-09/2015. 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 30.09.2015. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-09/2015. 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 01-09/2015. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.09.2015. 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 30.06.2015. 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 30.09.2015. 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 devet mjeseci 2015. 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 2015. 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 30.09.2015. 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 2015. godine i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za devet mjeseci 2015. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 549.108.381,28 kuna ili 71,95 milijuna EUR-a, što je za 14,3% više od prihoda prethodne godine, a manje za -19,1% od planiranog prihoda za devet mjeseci 2015. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 495.978.326,09 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 6.383.164,84 kune, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 2.220.045,34 kune, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 1.395.910,24 kune, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 1.628.555,24 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 189.293,32 kune, na Triticum d.o.o. Zagreb 7.341.005,45 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 9.771.209,96 kuna, na RJ Frankfurt -22.670,22 kune, na RJ Alžir 16.260.305,60 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 7.497.853,72 kune i na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb 465.381,70 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 527.928.427,26 kuna, te na financijske prihode 21.179.954,02 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 432.687.870,17 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 5.070.828,75 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 19.677.121,60 kuna na prihode od trgovine i iznos od 70.492.606,74 kune na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti veći od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, te da je njihovo povećanje u korelaciji sa povećanjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je povećan za 14,27%, dok su rashodi povećani za 14,14%. Za devet mjeseci 2015. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi obrtničkih usluga za 44.505.909,08 kuna, građevinskog rada drugih za 27.234.146,36 kuna, troškovi komunalnog i vodnog doprinosa za 108.652,36 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 2.083.722,01 kuna, troškovi reklame i propagande za 29.449,95 kuna, troškovi ostalih usluga za 309.443,76 kuna, naknade troškova radnicima za 4.434.369,62 kune, troškovi neproizvodnih usluga za 11.564.217,36 kuna, troškovi poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za 64.740,88 kuna, troškovi usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 9.872.077,04 kune, troškovi bankovnih usluga i članarina za 132.847,15 kuna, troškovi bruto plaća zaposlenih za 1.973.806,23 kune, troškovi doprinosa na bruto plaće za 860.480,38 kuna, troškovi bolovanja do 42 dana za 136,71 kunu i ostalih poslovnih rashoda za 20.206.015,26 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova materijala, energije i otpisa sitnog inventara za -5.996.300,30 kuna, eksternih transportnih usluga za -2.298.449,42 kune, troškova ostalih obrtničkih usluga za -13.904.084,62 kune, troškova održavanja osnovnih sredstava za -453.404,67 kuna, troškova sajma za -700,00 kuna, troškova rezerviranja za -904.717,31 kunu, troškova amortizacije i vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine za -441.305,04 kune, troškova reprezentacije i osiguranja za -616.837,34 kune, ostalih nematerijalnih troškova za -401.704,24 kune, troškova ostalih prava zaposlenika za -2.001.817,71 kunu, troškova prodanih proizvoda za -5.131.148,11 kuna i troškova interne realizacije za -797,09 kuna. Isto tako došlo je do povećanja zaliha nedovršene proizvodnje za 1.007.731,00 kunu.

Od poslovanja za devet mjeseci 2015. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -12.069.723,23 kune dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -11.105.256,63 kune.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi 1.477.248,88 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -4.823,12 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -1.755,15 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 416.083,32 kune, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -313.312,31 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -607.893,24 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb -18.837,38 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 1.193.438,03 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 658.139,85 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -51.306,26 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb -281.112,15 kuna, na RJ Frankfurt 2.032.566,68 kuna i na RJ Alžir -16.568.168,38 kuna.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -11.105.256,63 kune, za devet mjeseci 2015. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -12.069.723,23 kune. Prema planu za devet mjeseci 2015. godine Društvo je trebalo ostvariti neto dobit u iznosu od 8.828.014,00 kuna. Osnovni razlog smanjenja ostvarene realizacije i manje neto dobiti od planirane, kao i za prvih šest mjeseci, leži prvenstveno u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora i u smanjenju prodaje i cijena stanova.

Sve aktivnosti za devet mjeseci 2015. godine obavili smo sa 734 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 10.891,22 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -2.154,56 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 5.778,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 21,0%.

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 -17.770.214,36 kuna odnosno za -1,45%. U pasivi Društva smanjena je vrijednost kapitala za -11.494.442,25 kuna i vrijednost obveza za -6.275.772,11 kuna, odnosno za -0,7%,.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -752.014,75 kuna, dugotrajna materijalna imovina za -17.351.677,35 kuna i dugotrajna financijska imovina za -4.749.176,75 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana 5.082.654,49 kuna, povećane su zalihe za 1.598.150,00 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 84.469.481,27 kuna, a smanjena potraživanja za -39.812.380,55 kuna, kratkotrajna financijska imovina za -25.386.312,23 kune i novčana sredstva za -15.786.284,00 kune.

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

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -11.494.442,25 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, povećane su revalorizacijske rezerve i zadržana dobit, a smanjene rezerve iz dobiti, manjinski interesi i neto dobit.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove smanjena su za -349.817,14 kuna, a dugoročne obveze su smanjene za -20.793.353,65 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.620.292,50 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 243.466.900,69 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 29.687,23 kune.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.620.292,50 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 35.350.000,00 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 28.620.292,50 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 62.256.349,34 kune, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 51.899.635,68 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 56.801.277,55 kuna i na kredit od Zagrebačke banke Zagreb za potrebe TK ulaganja u iznosu od 8.539.345,62 kune.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -39.358.967,47 kuna, povećane su obveze prema povezanim poduzetnicima, obveze za predujmove, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema zaposlenicima, a smanjene obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama, obveze prema dobavljačima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2014. godinu za 54.226.366,15 kuna.

Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i isti su povećani u odnosu na 2014. godinu za 7.150.807,25 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za 01-09/2015. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -15.786.284,00 kune.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 22.766.457,46 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (23.357.176,15 kuna), prihoda i naplaćenih kamata (4.094.951,64 kune), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (8.983.074,74 kune), smanjenja zaliha trgovačke robe (871.588,34 kune), smanjenja potraživanja od kupaca (36.102.678,95 kuna), povećanja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (1.263.273,40 kuna), povećanja obveza za primljene predujmove (45.111.219,66 kuna), povećanja ostalih kratkoročnih obveza (939.976,69 kuna) i od povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (54.226.366,15 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka (-12.069.723,23 kune), od rashoda i plaćenih kamata (-1.370.699,91 kuna), od povećanja zaliha sirovina i materijala (-600.962,58 kuna), od povećanja zaliha nedovršene proizvodnje (-9.914.340,93 kune), od povećanja potraživanja po danim predujmovima (-937.509,57 kuna), od povećanja ostalih kratkoročnih potraživanja (-385.250,04 kune), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-84.469.481,27 kuna), od smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-349.817,14 kuna), od povećanja obveza prema dobavljačima (-40.408.521,45 kuna) i od smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (-1.677.542,14 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 2.732.817,75 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja dugoročno oročenih sredstava (289.007,33 kune), od smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (4.495.644,37 kuna) i od smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (3.237.125,35 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-5.253.484,35 kuna) i od povećanja ulaganja u vrijednosne papire (-35.474,95 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za -41.285.559,21 kunu.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova ostalog povećanja kapitala (845.680,26 kuna), s naslova povećanja revalorizacijskih rezervi (11.101,78 kuna), od smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (22.149.186,88 kuna) i od povećanja odgođene porezne obveze (2.775,44 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja zakonskih rezervi (-133.502,32 kune), s naslova smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (-20.796.129,09 kuna), od smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-43.216.673,42 kune) i od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-147.998,74 kune).

Dioničko društvo je tijekom devet mjeseci 2015. 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 11.562.492,99 kuna.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 12.734.225,34 kune.

d) Ostale aktivnosti

Tijekom devet mjeseci 2015. godine Tehnika d.d. Zagreb nije kupovala nova društva kćeri, isto tako Društvo nije kupovalo niti prodavalo udjele u drugim društvima, niti je vršilo dokapitalizaciju.

U promatranom periodu Društvo nije vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 30.09.2015. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.982.507,00 kuna.

e) Tekuće poslovanje

Za devet mjeseci 2015. godine došlo je do određenog podbačaja plana zbog nedostataka ugovorenih radova, naših internih problema i problema na strani Investitora, dok je slabija prodaja stanova od uobičajene te smanjenje cijena (marže) u graditeljstvu negativno utjecala na ostvareni rezultat poslovanja za promatrani period.

Prema podacima od 12.10.2015. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova od 1.139.000.000,00 kuna izvelo 406.000.000,00 kuna u 2014. godini, te 429.000.000,00 kuna za 01-09/2015 godine, dok prelazni radovi i radovi pred ugovaranjem za 2015., 2016. i 2017. godinu iznose još 691.500.000,00 kuna, od čega se 221.000.000,00 kuna odnosi na 2015. godinu, a 470.500.000,00 kuna na 2016. i 2017. godinu.

U tijeku su okončani obračuni na većem broju završenih i u upotrebu predanih objekata sa određenom problematikom, te aktivnosti na rješavanju i prodaji nepotrebnih sredstava, od čijeg će rješavanja zavisiti i konačni rezultat poslovanja Društva u 2015. godini. Iako su problemi nelikvidnosti, slabe prodaje i niskih cijena nekretnina, a posebno niskih cijena građevinskih radova za poznatog investitora koje su na granici rentabiliteta još uvijek prisutni i odlučujuće utječu na rezultat poslovanja, neke od pozitivnih makroekonomskih promjena daju naslutiti da bi u građevinarstvu Republike Hrvatske, pa i u Tehnici d.d. Zagreb također trebalo doći do pozitivnih pomaka na bolje.

Direktor računovodstva:

franc
Franjo Katić, dipl.ecc.



Glavni direktor:

Filipec
mr. Filip Filipec, dipl.ing.