

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2016.

do

31.03.2016.

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: 761

(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.

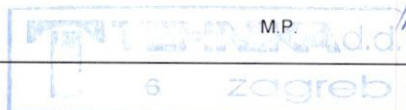
(osoba ovlaštene za zastupanje)

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 31.03.2016.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
1	2	4	4	
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	551.048.816	539.549.265	
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	41.741.041	41.459.653	
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	11.250.138	10.968.750	
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	460.642.296	451.576.419	
1. Zemljište	011	94.380.199	94.380.199	
2. Građevinski objekti	012	146.482.450	143.664.699	
3. Postrojenja i oprema	013	30.765.145	28.429.813	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5.092.562	5.564.843	
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.547.829	3.562.438	
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019	180.374.111	175.974.427	
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	48.665.479	46.513.193	
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	5.003.164	4.325.876	
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	14.764.626	13.333.274	
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.897.689	28.854.043	
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	444.646.982	397.076.777	
I. ZALIHE (036 do 042)	035	174.167.856	164.424.590	
1. Sirovine i materijal	036	19.423.594	19.085.357	
2. Proizvodnja u tijeku	037	95.370.444	92.086.661	
3. Gotovi proizvodi	038	35.118.953	34.216.314	
4. Trgovačka roba	039	4.811.223	3.606.805	
5. Predujmovi za zalihe	040	19.443.642	15.429.453	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	161.152.574	135.008.391	
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045	143.106.623	123.810.850	
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	340.350	553.889	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.405.521	5.407.837	
6. Ostala potraživanja	049	6.300.080	5.235.815	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	95.200.209	82.594.770	
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	26.434.891	26.054.657	
7. Ostala financijska imovina	057	68.765.318	56.540.113	
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	14.126.343	15.049.026	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	153.595.996	206.753.464	
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.149.291.794	1.143.379.506	

F) IZVANBILANČNI ZAPISI		061	0	0
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)		062	324.757.882	316.785.096
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	55.397.053	55.397.053
1. Zakonske rezerve		066	8.992.198	8.992.198
2. Rezerve za vlastite dionice		067	15.996.410	15.996.410
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		068	34.063.472	34.063.472
4. Statutarne rezerve		069		
5. Ostale rezerve		070	64.471.917	64.471.917
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE		071	118.291	108.930
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)		072	91.421.248	92.177.835
1. Zadržana dobit		073	91.421.248	92.177.835
2. Preneseni gubitak		074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)		075	493.242	-7.978.868
1. Dobit poslovne godine		076	493.242	0
2. Gubitak poslovne godine		077		7.978.868
VII. MANJINSKI INTERES		078	6.814.048	6.566.146
B) REZERVIRANJA (080 do 082)		079	52.105.561	52.105.561
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		080	4.934.000	4.934.000
2. Rezerviranja za porezne obveze		081		
3. Druga rezerviranja		082	47.171.561	47.171.561
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)		083	263.746.657	255.088.187
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima		084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično		085	28.631.426	28.631.426
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		086	235.085.658	226.429.528
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	29.573	27.233
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)		093	457.811.560	403.460.046
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima		094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično		095	78.115.577	77.810.889
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		096	63.591.655	37.610.655
4. Obveze za predujmove		097	134.683.308	117.591.214
5. Obveze prema dobavljačima		098	146.730.934	143.079.630
6. Obveze po vrijednosnim papirima		099	19.987.241	16.590.693
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		100		
8. Obveze prema zaposlenicima		101	5.519.375	5.472.858
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja		102	6.766.302	3.860.414
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu		103	368.976	368.976
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		104		
12. Ostale kratkoročne obveze		105	2.048.192	1.074.717
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA		106	50.870.134	115.940.616
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)		107	1.149.291.794	1.143.379.506
G) IZVANBILANČNI ZAPISI		108	0	0
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice		109	317.943.834	310.218.950
2. Pripisano manjinskom interesu		110	6.814.048	6.566.146

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

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	151.257.928	151.257.928	166.380.014	166.380.014	
1. Prihodi od prodaje	112	131.422.840	131.422.840	137.696.010	137.696.010	
2. Ostali poslovni prihodi	113	19.835.088	19.835.088	28.684.004	28.684.004	
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	161.631.982	161.631.982	173.946.098	173.946.098	
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	4.298.095	4.298.095	3.478.897	3.478.897	
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	119.235.169	119.235.169	126.668.683	126.668.683	
a) Troškovi sirovina i materijala	117	17.690.892	17.690.892	28.233.702	28.233.702	
b) Troškovi prodane robe	118	4.857.508	4.857.508	6.011.282	6.011.282	
c) Ostali vanjski troškovi	119	96.686.769	96.686.769	92.423.699	92.423.699	
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	20.512.744	20.512.744	20.975.718	20.975.718	
a) Neto plaće i nadnice	121	12.631.139	12.631.139	13.113.756	13.113.756	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.955.058	4.955.058	4.705.367	4.705.367	
c) Doprinosi na plaće	123	2.926.547	2.926.547	3.156.595	3.156.595	
4. Amortizacija	124	7.952.888	7.952.888	7.974.254	7.974.254	
5. Ostali troškovi	125	9.069.651	9.069.651	8.296.478	8.296.478	
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	831.920	831.920	29.944	29.944	
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127					
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	831.920	831.920	29.944	29.944	
7. Rezerviranja	129	-459.121	-459.121	5.775.000	5.775.000	
8. Ostali poslovni rashodi	130	190.636	190.636	747.124	747.124	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	7.447.600	7.447.600	4.663.686	4.663.686	
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	1.293.407	1.293.407	712.579	712.579	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	4.822.623	4.822.623	3.158.670	3.158.670	
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134					
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	527.097	527.097	80.196	80.196	
5. Ostali financijski prihodi	136	804.473	804.473	712.241	712.241	
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	5.971.714	5.971.714	5.076.470	5.076.470	
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	1.343.040	1.343.040	1.117.950	1.117.950	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	5.392.122	5.392.122	3.292.936	3.292.936	
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	-763.448	-763.448	665.584	665.584	
4. Ostali financijski rashodi	141				0	
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	158.705.528	158.705.528	171.043.700	171.043.700	
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	167.603.696	167.603.696	179.022.568	179.022.568	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-8.898.168	-8.898.168	-7.978.868	-7.978.868	
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0	
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	8.898.168	8.898.168	7.978.868	7.978.868	
XII. POREZ NA DOBIT	151					
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-8.898.168	-8.898.168	-7.978.868	-7.978.868	
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0	
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	8.898.168	8.898.168	7.978.868	7.978.868	

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

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-8.897.815	-8.897.815	-7.978.403	-7.978.403	
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-353	-353	-465	-465	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)						
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-8.898.168	-8.898.168	-7.978.868	-7.978.868	
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	537	537	-11.701	-11.701	
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	537	537	-11.701	-11.701	
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	107	107	-2.340	-2.340	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	430	430	-9.361	-9.361	
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-8.897.738	-8.897.738	-7.988.229	-7.988.229	
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	-8.897.385	-8.897.385	-7.987.764	-7.987.764	
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-353	-353	-465	-465	

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

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	-8.898.168	-7.978.868	
2. Amortizacija	002	7.952.888	7.974.254	
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003			
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	32.155.081	27.110.783	
5. Smanjenje zaliha	005	0	9.743.264	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	59.247.744	72.448.664	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	90.457.545	109.298.097	
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	56.998.748	27.492.551	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0	
3. Povećanje zaliha	010	4.207.958	0	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.725.927	62.075.523	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	62.932.633	89.568.074	
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	27.524.912	19.730.023	
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0	
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		1.532.587	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016			
3. Novčani primici od kamata	017	4.986.669	4.333.690	
4. Novčani primici od dividendi	018			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	2.527.520	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	4.986.669	8.393.797	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.244.222	159.777	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	3.774.008	4.328.489	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	7.018.230	4.488.266	
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	3.905.531	
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	2.031.561	0	
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	176.431.151	103.243.509	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	21.320.920	12.488.548	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	197.752.071	115.732.057	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	219.348.329	135.078.765	
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	1.573.859	3.366.163	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	220.922.188	138.444.928	
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	23.170.117	22.712.871	
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.323.234	922.683	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	27.348.777	14.126.343	
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.323.234	922.683	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	29.672.011	15.049.026	

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-03/2016. 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
- 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 31.03.2016. godine osnovalo četrnaest 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
- Alfa lokal Knežija 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, a 2016. godine društvo kćer Alfa lokal Knežija d.o.o. Zagreb.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 31.03.2016. godine ima udjele od 46,0572%. 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	
		31.12.2015.	31.03.2016.	31.12.2015.	31.03.2016.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	31.262	31.222	16,50%	16,48%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	26.316	26.142	13,89%	13,80%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	93.022	93.236	49,10%	49,21%
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 2016. godine dioničko društvo je imalo 754 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 716 radnika, a u inozemstvu 38 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 01-03/2016. 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 31.03.2016. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-03/2016. 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 01-03/2016. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.03.2016. 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 31.03.2016. 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 31.03.2016. 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 2016. 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 2016. 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 31.03.2016. 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, Balance i ostalih aktivnosti Društva za prvo tromjesečje 2016. godine i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za prva tri mjeseca 2016. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 171.043.700,64 kune ili 22,73 milijuna EUR-a, što je za 7,77% više od prihoda prethodne godine, a manje za -29,5% od planiranog prihoda za prva tri mjeseca 2016. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 157.665.354,84 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 2.067.672,32 kune, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 222.515,52 kune, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 100.891,35 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 946.410,13 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 68.424,80 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 2.954.256,26 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 3.168.857,79 kuna, na RJ Alžir 3.562.401,01 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 32.410,50 kuna i na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb 254.506,12 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 166.380.014,36 kuna, te na financijske prihode 4.663.686,28 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 127.263.788,82 kune se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 5.558.871,30 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 6.220.465,63 kune na prihode od trgovine i iznos od 27.336.888,61 kuna 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 7,77%, dok su rashodi povećani za 6,81%. Za prvo tromjesečje 2016. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi materijala i otpisa sitnog inventara za 10.865.198,67 kuna, troškovi građevinskog rada drugih za 43.192.559,29 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 318.057,16 kuna, ostalih komunalnih usluga za 2.940,32 kune, troškovi rezerviranja za 6.234.120,91 kunu, troškovi amortizacije i vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine za 21.365,73 kune, naknade troškova radnicima za 46.848,21 kunu, neproizvodnih usluga za 46.033,63 kune, bruto plaće zaposlenih za 233.868,99 kuna, troškovi doprinosa na bruto plaće za 230.048,07 kuna i troškovi prodanih proizvoda za 1.153.773,77 kuna i ostalih poslovnih rashoda za 556.486,93 kune.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova energije za -322.388,59 kuna, troškova eksternih transportnih usluga za -46.864,05 kuna, troškova obrtničkih usluga za -40.486.231,21 kunu, troškova ostalih obrtničkih usluga za -7.134.079,04 kune, troškova održavanja osnovnih sredstava za -80.030,77 kuna, troškova reklame i propagande za -29.421,95 kuna, troškova reprezentacije i osiguranja za -464.067,49 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -1.296,02 kune, troškova usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za -801.976,53 kune, troškova bankovnih usluga i članarina za -216.551,57 kuna, troškova ostalih prava zaposlenika za -51.776,12 kuna, ostalih nematerijalnih troškova za -132.363,35 kuna i troškova bolovanja do 42 dana za -943,81 kunu. Isto tako došlo je do smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje za -3.478.897,17 kuna.

Od poslovanja za prva tri mjeseca 2016. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -7.978.868,05 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -8.898.168,36 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -411.093,71 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -464,95 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -929,36 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -464.249,13 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -456.758,80 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -180.372,93 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb -2.803,06 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb -266.182,98 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 231.613,04 kune, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -150.718,80 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb 8.057,60 kuna i na RJ Alžir -6.284.966,21 kunu.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -8.898.168,36 kuna, za prva tri mjeseca 2016. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -7.978.868,05 kuna. Prema planu za prva tri mjeseca 2016. godine Društvo je trebalo ostvariti neto dobit u iznosu od 4.508.522,00 kune. Osnovni razlog smanjenja ostvarene realizacije i manje neto dobiti od planirane leži prvenstveno u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, posebno na području grada Zagreba, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, u smanjenju prodaje i cijena stanova te zbog naših internih problema i slabosti.

Sve aktivnosti za prva tri mjeseca 2016. godine obavili smo sa 754 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 10.050,39 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -1.406,50 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 5.489,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 0,7%.

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 -5.912.288,86 kuna odnosno za -0,51%. Isto tako smanjena je vrijednost kapitala za -7.972.785,77 kuna, a povećana vrijednost obveza za 2.060.496,91 kunu, odnosno za 0,27%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -281.388,03 kune, dugotrajna materijalna imovina za -9.065.876,69 kuna i dugotrajna financijska imovina za -2.152.286,48 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana za 5.587.262,34 kune, povećana su novčana sredstva za 922.682,59 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 53.157.468,58 kuna, a smanjene zalihe za -9.743.266,93 kune, potraživanja za -26.144.183,00 kune i kratkotrajna financijska imovina za -12.605.438,90 kuna.

U okviru dugotrajne materijalne imovine povećana je vrijednost alata, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava i materijalne imovine u pripremi, a smanjena vrijednost građevinskih objekata, postrojenja i opreme 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 smanjeni su sudjelujući interesi (udjeli), dani zajmovi, depoziti i sl. i ostala dugotrajna financijska imovina.

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -7.972.785,77 kuna. 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 ostala nepromijenjena, a dugoročne obveze su smanjene za -8.658.470,17 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.631.426,25 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 226.429.528,31 kunu i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 27.232,58 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.631.426,25 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 25.250.000,00 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 28.631.426,25 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 60.410.218,36 kuna, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 49.444.003,37 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 54.409.772,63 kune i na kredit od Zagrebačke banke Zagreb za potrebe TK ulaganja u iznosu od 8.284.107,70 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -54.351.514,70 kuna, smanjene su obveze za zajmove i depozite i obveze prema bankama, obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze.

Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2015. godinu za 65.070.481,78 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za 01-03/2016. godine proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 922.682,59 kuna.

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 19.730.022,65 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (7.974.254,26 kuna), smanjenja zaliha sirovina i materijala (338.237,20 kuna), smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje (3.283.783,52 kune), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (902.639,29 kuna), smanjenja zaliha trgovačke robe (1.204.417,84 kune), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (4.014.189,08 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (19.295.773,36 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (7.815.010,13 kuna) i od povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (65.070.481,78 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka (-7.978.868,05 kuna), od prihoda i naplaćenih kamata (-966.600,49 kuna), od rashoda i plaćenih kamata (-573.275,32 kune), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-53.157.468,58 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (-3.651.304,54 kune), od smanjenja obveza za primljene predujmove (-17.092.093,69 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (-3.396.548,04 kune), od smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (-2.905.888,19 kuna) i od smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (-446.716,91 kunu).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 3.905.531,29 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova prodaje dugotrajne materijalne imovine (1.532.587,37 kuna), smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (677.288,48 kuna), smanjenja dugoročno oročenih sredstava (43.646,22 kune), od smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (1.431.351,78 kuna) i od smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (380.234,35 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-159.576,91 kunu).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za -22.712.871,35 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova ostalog povećanja kapitala (263.344,34 kune) i od smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (12.225.204,55 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja revalorizacijskih rezervi (-9.361,07 kuna), smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (-8.656.129,90 kuna), od smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-26.285.688,01 kunu), od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-247.900,99 kuna) i od smanjenja odgođene porezne obveze (-2.340,27 kuna).

Iako je Tehnika d.d. Zagreb (Matica) zbog prethodne mjere po tužbi Zagorje Tehnobetona d.d. Varaždin bila u blokadi od 09.02. – 04.03.2016. godine izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici je obavljano sa žiro-računa društava kćeri, uz ugovor o subrogaciji, s prosječnim dnevnim saldom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od 14.102.346,12 kuna.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kuskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 15.049.025,75 kuna.

d) Ostale aktivnosti

Tijekom prva tri mjeseca 2016. godine Tehnika d.d. Zagreb je kupila novo društvo kćer ALFA LOKAL KNEŽIJA d.o.o. Zagreb, koje će biti pripojeno Tehnici d.d. Zagreb. Za promatrani period Društvo nije vršilo dokapitalizaciju, niti je vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 31.03.2016. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

e) Tekuće poslovanje

Za prva tri mjeseca 2016. godine došlo je do znatnog podbačaja plana zbog nedostataka ugovorenih radova, a posebno na području grada Zagreba, problema na strani Investitora, dok je slabija prodaja stanova od uobičajene te smanjenje cijena (marže) u graditeljstvu negativno utjecala na ostvareni rezultat poslovanja u prvom tromjesečju.

Prema podacima od 20.04.2016. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova koji se prenose u 2016. godinu u iznosu od 632.090.000,00 kuna izvelo 317.250.000,00 kuna u 2015. godini, 94.060.000,00 kuna u 2016. godini, dok prelazni radovi za 2016. godinu iznose još 220.780.000,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem i projekti u pripremi iznose 498.500.000,00 kuna, od čega se 336.000.000,00 kuna odnosi na 2016. godinu, a 162.500.000,00 kuna na 2017. godinu.

Pred nama je još jedna teška i zahtjevna poslovna godina, u kojoj bi popunjenost kapaciteta naročito na području grada Zagreba trebala doprinijeti boljem poslovnom rezultatu. Problem nelikvidnosti i slabe prodaje i smanjenja cijena stanova i dalje nas prati, 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.

U tom pogledu očekujemo od svih zaposlenika još veći angažman na svakodnevnom izvršavanju operativnih zadataka, kako bi opstali i Društvo održali na životu unatoč teškim i nepovoljnim uvjetima poslovanja.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Glavni direktor:

mr.Filip Filipec, dipl.ing.građ.



dioničko društvo za graditeljstvo, inženjering, proizvodnju i trgovinu
stock company for building construction, engineering, production and trade

A Ulica grada Vukovara 274, HR - 10000 Zagreb
T +385 (0) 1 6301 111 , **6301-179**
F +385 (0) 1 6187 696 , **6187-697**
W www.tehnika.hr

Organizacijska jedinica: **EKONOMSKI SEKTOR-računovodstvo**

Naš broj: 1138(2398)/2016

Vaš broj:

Zagreb, 22.4.2016

Predmet: **IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU
DRUŠTVA ZA PERIOD 1-3/2016**

Tehnika d.d. Zagreb

NADZORNI ODBOR

Štovani članovi Nadzornog odbora TEHNIKE d.d. Zagreb!

Dozvolite mi da Vas u najkraćim crtama informiram o poslovanju Dioničkog društva Tehnika za 01-03/2016. godine, kao i o planovima i očekivanjima za ostatak 2016. godine.

Uz moj osvrt i komentar o poslovanju Društva u privitku su Vam sukladno usvojenoj politici izvještavanja dostavljeni temeljni financijski izvještaji i određeni pokazatelji koji će Vam, nadam se, pomoći u sagledavanju i ocjeni poslovanja Društva.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za prva tri mjeseca 2016. godine smo ostvarili ukupan prihod u iznosu od 171.043.700,64 kune ili 22,73 milijuna EUR-a, što je za 7,77% više od prihoda prethodne godine, a manje za -29,5% od planiranog prihoda za prva tri mjeseca 2016. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 157.665.354,84 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 2.067.672,32 kune, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 222.515,52 kune, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 100.891,35 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 946.410,13 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 68.424,80 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 2.954.256,26 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 3.168.857,79 kuna, na RJ Alžir 3.562.401,01 kunu, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 32.410,50 kuna i na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb 254.506,12 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 166.380.014,36 kuna, te na financijske prihode 4.663.686,28 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 127.263.788,82 kune se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 5.558.871,30 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 6.220.465,63 kune na prihode od trgovine i iznos od 27.336.888,61 kuna 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 prihodi i rashodi povećani su za 7,77%, odnosno za 6,81%. Za prva tri mjeseca 2016. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi materijala za 10.751.116,98 kuna, troškovi otpisa sitnog inventara za 114.081,69 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 318.057,16 kuna, troškovi ostalih komunalnih usluga za 2.940,32 kune, troškovi rezerviranja za 6.234.120,91 kunu, troškovi amortizacije za 21.365,73 kune, troškovi naknada radnicima za 46.848,21 kunu, troškovi neproizvodnih usluga za 46.033,63 kune, troškovi plaća i doprinosa na bruto plaće za 462.973,25 kuna, troškovi prodanih proizvoda za 1.153.777,77 kuna i ostalih poslovnih rashoda za 556.486,93 kune.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškovi energije za -322.388,59 kuna, troškova transportnih usluga za -46.864,05 kuna, troškova obrtničkih radova za -4.427.750,96 kuna, troškova održavanja osnovnih sredstava za -80.030,77 kuna, troškova reklame i propagande za -29.421,95 kuna, troškova reprezentacije za -15.464,79 kuna, troškova osiguranja za -448.602,70 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -1.296,02 kune, troškova usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za -801.976,53 kune, bankovnih usluga i članarina za -216.551,57 kuna, troškova ostalih prava zaposlenika za -51.776,12 kuna i ostalih nematerijalnih troškova za -132.363,35 kuna. Isto tako došlo je do smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje za -3.478.897,17 kuna. Iz priloga broj 2. „Konsolidirani račun dobiti i gubitka nakon isključenja internih odnosa“ na stranici 2 i 3 vidljiva je struktura prihoda i rashoda prethodnog tromjesečja 2015. i tekuće 2016. godine, te odnosi pojedinih vrsta prihoda i rashoda (porast ili smanjenje).

Od poslovanja za prva tri mjeseca 2016. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -7.978.868,05 kuna koji je manji od gubitka prethodnog razdoblja za -919.300,31 kunu.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -411.093,71 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -464,95 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -929,36 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -464.249,13 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -456.758,80 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -180.372,93 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb -2.803,06 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb -266.182,98 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 231.613,04 kune, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -150.718,80 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb 8.057,60 kuna i na RJ Alžir -6.284.966,21 kunu.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -8.898.168,36 kuna, za prva tri mjeseca 2016. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -7.978.868,05 kuna. Prema planu za prva tri mjeseca 2016. godine Društvo je trebalo ostvariti neto dobit u iznosu od 4.508.522,00 kune. Osnovni razlog smanjenja ostvarene realizacije i manje neto dobiti od planirane leži prvenstveno u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, posebno na području grada Zagreba, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, u smanjenju prodaje i cijena stanova te zbog naših internih problema i slabosti.

Sve aktivnosti za prva tri mjeseca 2016. godine obavili smo sa 754 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 10.050,39 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -1.406,50 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 5.489,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 0,7%.

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 -5.912.288,86 kuna odnosno za -0,51%. Isto tako smanjena je vrijednost kapitala za -7.972.785,77 kuna, a povećana vrijednost obveza za 2.060.496,91 kunu, odnosno za 0,27%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -281.388,03 kune, dugotrajna materijalna imovina za -9.065.876,69 kuna i dugotrajna financijska imovina za -2.152.286,48 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana za 5.587.262,34 kune, povećana su novčana sredstva za 922.682,59 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 53.157.468,58 kuna, a smanjene zalihe za -9.743.266,93 kune, potraživanja za -26.144.183,00 kune i kratkotrajna financijska imovina za -12.605.438,90 kuna.

U okviru dugotrajne materijalne imovine povećana je vrijednost alata, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava i materijalne imovine u pripremi, a smanjena vrijednost građevinskih objekata, postrojenja i opreme 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 smanjeni su sudjelujući interesi (udjeli), dani zajmovi, depoziti i sl. i ostala dugotrajna financijska imovina.

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -7.972.785,77 kuna. 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 ostala nepromijenjena, a dugoročne obveze su smanjene za -8.658.470,17 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.631.426,25 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 226.429.528,31 kunu i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 27.232,58 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.631.426,25 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 25.250.000,00 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 28.631.426,25 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 60.410.218,36 kuna, na

kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 49.444.003,37 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 54.409.772,63 kune i na kredit od Zagrebačke banke Zagreb za potrebe TK ulaganja u iznosu od 8.284.107,70 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -54.351.514,70 kuna, smanjene su obveze za zajmove i depozite i obveze prema bankama, obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze.

Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2015. godinu za 65.070.481,78 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za 01-03/2016. godine proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 922.682,59 kuna.

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 19.730.022,65 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (7.974.254,26 kuna), smanjenja zaliha sirovina i materijala (338.237,20 kuna), smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje (3.283.783,52 kune), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (902.639,29 kuna), smanjenja zaliha trgovačke robe (1.204.417,84 kune), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (4.014.189,08 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (19.295.773,36 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (7.815.010,13 kuna) i od povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (65.070.481,78 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka (-7.978.868,05 kuna), od prihoda i naplaćenih kamata (-966.600,49 kuna), od rashoda i plaćenih kamata (-573.275,32 kune), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-53.157.468,58 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (-3.651.304,54 kune), od smanjenja obveza za primljene predujmove (-17.092.093,69 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (-3.396.548,04 kune), od smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (-2.905.888,19 kuna) i od smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (-446.716,91 kunu).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 3.905.531,29 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova prodaje dugotrajne materijalne imovine (1.532.587,37 kuna), smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (677.288,48 kuna), smanjenja dugoročno oročenih sredstava (43.646,22 kune), od smanjenja potraživanja po

danim dugoročnim kreditima (1.431.351,78 kuna) i od smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (380.234,35 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-159.576,91 kunu).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za -22.712.871,35 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova ostalog povećanja kapitala (263.344,34 kune) i od smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (12.225.204,55 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja revalorizacijskih rezervi (-9.361,07 kuna), smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (-8.656.129,90 kuna), od smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-26.285.688,01 kunu), od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-247.900,99 kuna) i od smanjenja odgođene porezne obveze (-2.340,27 kuna).

Iako je Tehnika d.d. Zagreb (Matica) zbog prethodne mjere po tužbi Zagorje Tehnobetona d.d. Varaždin bila u blokadi od 09.02. – 04.03.2016. godine izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici je obavljano sa žiro-računa društava kćeri. Prosječni dnevni saldo svih kunskih računa u tuzemstvu iznosio je 14.102.346,12 kuna.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 15.049.025,75 kuna.

d) Ostale aktivnosti

Tijekom prva tri mjeseca 2016. godine Tehnika d.d. Zagreb je kupila novo društvo kćer ALFA LOKAL KNEŽIJA d.o.o. Zagreb, koje će biti pripojeno Tehnici d.d. Zagreb. Za promatrani period Društvo nije vršilo dokapitalizaciju niti je vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenih koji su napuštali društvo, tako da je stanje portfelja ostalo nepromijenjeno u odnosu na prethodnu godinu. Znači zaključno sa 31.03.2016. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,57 kuna. Međutim Društvo je od zaposlenika koji su napustili Društvo (16 zaposlenika) otkupilo 460 udjela od Tehnike ESOP d.o.o. Zagreb. Tehnika d.d. Zagreb je na dan 31.03.2016. godine vlasnik 46,06% udjela u Tehnici ESOP d.o.o. Zagreb.

e) Tekuće poslovanje

Kao što je naprijed navedeno za prva tri mjeseca 2016. godine došlo je do podbačaja plana zbog nedostataka ugovorenih radova i zbog naših internih slabosti, te problema na strani Investitora, dok je ostvareni rezultat također posljedica podbačaja plana i slabije prodaje stanova od uobičajene te smanjenja cijena (marže) u graditeljstvu.

Prema podacima od 20.04.2016. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova koji se prenose u 2016. godinu u iznosu od 632.090.000,00 kuna izvelo 317.250.000,00 kuna u 2015. godini, 94.060.000,00 kuna u 2016. godini, dok prelazni radovi za 2016. godinu iznose još 220.780.000,00

kuna. Radovi pred ugovaranjem i projekti u pripremi iznose 498.500.000,00 kuna, od čega se 336.000.000,00 kuna odnosi na 2016. godinu, a 162.500.000,00 kuna na 2017. godinu.

Trenutno stanje građenja u zemlji je slijedeće (20.04.2016. godine):

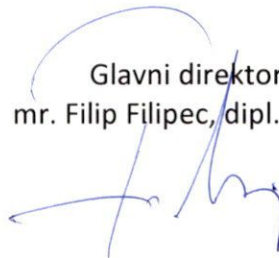
GODIŠNJI PLAN U ZEMLJI ZA 2016.	624.000.000 kn	100%
Ugovori preneseni u 2016. godinu ili u tijeku		
Ukupno ugovoreno	632.090.000 kn	
Od toga realizirano do 31.12.2015. godine	317.250.000 kn	
Realizirano za 01-02/2016. godine	94.060.000 kn	15,07%
Prelazni radovi za 2016. godinu	220.780.000 kn	35,38%
Projekti u pripremi		
(ZVONIMIR, VESLAČKA, KOTURAŠKA, SENJ)	119.500.000 kn	
Prelazni radovi za 2016. godinu	45.000.000 kn	7,21%
Prelazni radovi za 2017. godinu	74.500.000 kn	
Projekti – pred ugovaranjem građenja		
(Small Mall, Westgate Split, Kaufland Središće, ZABA Poreč, Poslovni toranj Eurodaus, Šećerana Županja, PC DM Jankomir, Stambeni objekti Podbrežje i ostalo)	379.000.000 kn	
Prelazni radovi za 2016. godinu	291.000.000 kn	46,63%
Prelazni radovi za 2017. godinu	88.000.000 kn	
SVEUKUPNO		
Ukupno ugovoreno i pred ugovorom	1.130.590.000 kn	
Od toga realizirano do 31.12.2015. godine	317.250.000 kn	
Realizirano za siječanj – veljača 2016. godine	94.060.000 kn	15,07%
Prelazni radovi za 2016.godinu	220.780.000 kn	35,38%
Projekti pred ugovaranjem i projekti u pripremi za 2016. godinu	336.000.000 kn	53,84%
Projekti pred ugovaranjem i projekti u pripremi za 2017. godinu	162.500.000 kn	
IZVEDENO, UGOVORENO I PREDVIĐENO IZVRŠENJE CIJELE GODINE - GRAĐENJE (KUMULATIVNO)	650.840.000 kn	104,29%
Ostali prihodi za 2016. godinu sa inozemstvom	261.760.000 kn	
SVEUKUPNO PLANIRANI PRIHOD ZA 2016. GODINU (KONSOLIDIRANO)	912.600.000 kn	

Kao što je naprijed navedeno za prva tri mjeseca 2016. godine došlo je do podbačaja plana prihoda i ostvarenog rezultata zbog nedostatka ugovorenih radova, a posebno na području grada Zagreba i nepokrivenih fiksnih troškova amortizacije i radnika pogona. Ostali eksterni i interni problemi o kojima sam izvještavao cijelu prošlu godinu prisutni su u poslovanju društva nažalost i u 2016. godini. Iako određeni eksterni podaci pokazuju određene tendencije o blagom oporavku građevinarstva i izlasku iz dugogodišnje krize, stanje je nažalost još uvijek izuzetno složeno i teško.

Realno gledajući pred nama je još jedna teška i zahtjevna poslovna godina, u kojoj će trebati kvalitetno i u ugovorenim rokovima realizirati već ugovorene radove, te ugovoriti preostale planom predviđene radove, a posebno na području grada Zagreba, kako bi nam kapaciteti bili što bolje popunjeni. U tom pogledu očekujem od svih zaposlenika još veći angažman na svakodnevnom izvršavanju operativnih zadataka, kako bi opstali i Društvo održali na životu unatoč teškim i nepovoljnim uvjetima poslovanja.

S poštovanjem!

Glavni direktor
mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.



TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb

www.tehnika.hr

Konsolidirano

Zagreb, 25.04.2016.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-3/2016.

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 78/15) 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 31.03.2016. 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 01-03/2016. 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 slijedeće:

- 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.



A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.