

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2016.

do

30.09.2016.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtna izdavačelja: 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: 739

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtna 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
TEHNIKA KNEŽIJA d.o.o.	ZAGREB	4281012

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Vesna Božičko

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 016301190

Telefaks: 016187697

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

Prezime i ime: ZLATKO SIROVEC, struč. spec. ing. građ.

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavačelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



BILANCA
stanje na dan 30.09.2016.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 31.12.2015. (neto)	Tekuća godina 30.09.2016. (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	519.375.482
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	41.741.041	40.989.487
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	11.250.138	10.418.448
3. Goodwill	006	30.490.903	30.571.039
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	434.199.761
1. Zemljište	011	94.380.199	94.640.129
2. Građevinski objekti	012	146.482.450	146.363.542
3. Postrojenja i oprema	013	30.765.145	26.064.146
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5.092.562	4.787.506
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.547.829	3.669.162
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	180.374.111	158.675.276
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	48.665.479	44.186.234
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	5.003.164	5.328.741
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	10.481.137
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.897.689	28.376.356
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		0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	444.646.982	318.931.045
I. ZALIHE (036 do 042)	035	174.167.856	159.615.294
1. Sirovine i materijal	036	19.423.594	14.909.585
2. Proizvodnja u tijeku	037	95.370.444	89.706.257
3. Gotovi proizvodi	038	35.118.953	33.910.811
4. Trgovačka roba	039	4.811.223	3.680.296
5. Predujmovi za zalihe	040	19.443.642	17.408.345
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	161.152.574	101.116.187
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	143.106.623	84.485.700
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	340.350	309.829
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.405.521	9.711.955
6. Ostala potraživanja	049	6.300.080	6.608.703
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	95.200.209	50.757.128
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	28.480.882
7. Ostala financijska imovina	057	68.765.318	22.276.246
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	14.126.343	7.442.436
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	153.595.996	161.118.012
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.149.291.794	999.424.539

F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	324.757.882	308.316.902
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	140.001
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	91.421.248	92.019.897
1. Zadržana dobit	073	91.421.248	92.019.897
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	493.242	-16.309.528
1. Dobit poslovne godine	076	493.242	0
2. Gubitak poslovne godine	077		16.309.528
VII. MANJINSKI INTERES	078	6.814.048	6.555.479
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	52.105.561	51.489.433
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	46.555.433
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	263.746.657	242.292.668
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.631.426	28.154.074
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	235.085.658	214.103.594
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	35.000
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	457.811.560	352.878.603
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	78.115.577	59.129.386
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	63.591.655	44.931.897
4. Obveze za predujmove	097	134.683.308	101.527.746
5. Obveze prema dobavljačima	098	146.730.934	122.502.143
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	19.987.241	7.559.998
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.519.375	5.011.711
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	6.766.302	10.356.360
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	2.048.192	1.490.386
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	50.870.134	44.446.933
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.149.291.794	999.424.539
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	301.761.423
2. Pripisano manjinskom interesu	110	6.814.048	6.555.479

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obveznik: TEHNIKA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2015.		Tekuće razdoblje 30.09.2016.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	527.928.427	168.752.747	435.737.363	132.811.015
1. Prihodi od prodaje	112	470.088.026	155.631.357	375.642.551	115.100.020
2. Ostali poslovni prihodi	113	57.840.401	13.121.390	60.094.812	17.710.995
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	543.280.589	169.472.861	452.785.143	136.299.985
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-1.007.731	703.276	6.056.424	-9.344.554
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	395.781.157	106.972.107	332.514.179	110.738.104
a) Troškovi sirovina i materijala	117	74.036.136	26.983.061	66.480.069	17.414.199
b) Troškovi prodane robe	118	18.318.398	6.105.665	18.462.795	5.654.658
c) Ostali vanjski troškovi	119	303.426.623	73.883.381	247.571.315	87.669.247
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	66.290.229	22.677.683	61.561.807	20.071.958
a) Neto plaće i nadnice	121	40.547.248	13.680.482	37.477.700	12.377.508
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	15.726.968	5.278.409	14.750.661	4.788.106
c) Doprinosi na plaće	123	10.016.013	3.718.792	9.333.446	2.906.344
4. Amortizacija	124	23.357.176	7.204.550	23.388.524	7.691.743
5. Ostali troškovi	125	39.273.029	13.052.460	27.093.864	9.843.838
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	12.127.241	10.752.201	209.152	179.455
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	12.127.241	10.752.201	209.152	179.455
7. Rezerviranja	129	-1.095.808	0	-72.124	-3.303.066
8. Ostali poslovni rashodi	130	8.555.296	8.110.584	2.033.317	422.507
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	21.179.954	5.023.209	12.829.563	3.441.248
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	1.055.600	188.743	1.032.538	497.377
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	16.851.728	3.721.453	10.069.438	2.357.530
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	251.377	-270.640	145.104	18.228
5. Ostali financijski prihodi	136	3.021.249	1.383.653	1.582.483	568.113
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	17.897.515	6.433.146	12.091.311	3.202.364
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	1.874.187	1.366.157	1.184.184	218.012
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	15.927.527	5.035.696	11.238.466	3.439.399
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	84.810	25.755	-333.439	-455.047
4. Ostali financijski rashodi	141	10.991	5.538	2.100	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	549.108.381	173.775.956	448.566.926	136.252.263
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	561.178.104	175.906.007	464.876.454	139.502.349
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-12.069.723	-2.130.051	-16.309.528	-3.250.086
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	12.069.723	2.130.051	16.309.528	3.250.086
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-12.069.723	-2.130.051	-16.309.528	-3.250.086
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	12.069.723	2.130.051	16.309.528	3.250.086
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-12.064.900	-2.129.207	-16.304.278	-3.246.540
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-4.823	-844	-5.250	-3.546
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-12.069.723	-2.130.051	-16.309.528	-3.250.086
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	13.877	40	27.137	13.300
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	13.877	40	27.137	13.300
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	2.775	7	5.427	2.660
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	11.102	33	21.710	10.640
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-12.058.621	-2.130.018	-16.287.818	-3.239.446
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-12.053.798	-2.129.174	-16.282.568	-3.222.287
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-4.823	-844	-5.250	-3.546

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obveznik:TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2015.	Tekuće razdoblje 30.09.2016.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-12.069.723	-16.309.528
2. Amortizacija	002	23.357.176	23.388.524
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	36.102.679	58.620.923
5. Smanjenje zaliha	005	0	14.552.563
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	98.600.020	3.590.058
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	145.990.152	83.842.540
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	41.671.794	67.119.630
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	1.598.150	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	79.953.750	16.831.612
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	123.223.694	83.951.242
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	22.766.458	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014		108.702
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	10.437.188
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	14.664.867	17.062.990
4. Novčani primici od dividendi	018	7.182	2.703
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	8.021.777	4.804.822
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	22.693.826	32.307.703
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	5.253.484	6.703.328
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	14.707.525	19.437.260
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	19.961.009	26.140.588
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	2.732.817	6.167.115
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	434.007.422	219.390.403
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	22.149.187	46.489.072
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	456.156.609	265.879.475
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	493.109.661	252.368.023
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	4.332.507	26.253.772
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	497.442.168	278.621.795
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	41.285.559	12.742.320
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	15.786.284	6.683.907
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	27.348.777	14.126.343
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	15.786.284	6.683.907
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	11.562.493	7.442.436

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2016. do 30.09.2016.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 31.12.2015.	Tekuća godina 30.09.2016.
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	
3. Rezerve iz dobiti	003	55.397.053	55.397.053
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	91.421.248	92.019.897
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	493.242	-16.309.528
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	118.291	140.001
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	317.943.834	301.761.423
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	6.814.048	6.555.479
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	6.814.048	6.555.479
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	317.943.834	301.761.423
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	6.814.048	6.555.479

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-09/2016. 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, 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 30.09.2016. godine osnovalo petnaest 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
- Tehnika Zvonimir 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 kupljeno je društvo kćer Alfa lokal Knežija d.o.o. Zagreb i osnovano društvo kćer Tehnika Zvonimir d.o.o. Zagreb.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 30.09.2016. godine ima udjele od 49,4023%. 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.	30.09.2016.	31.12.2015.	30.09.2016.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	31.262	21.170	16,50%	11,17%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	26.316	36.053	13,89%	19,03%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	93.022	93.377	49,10%	49,29%
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 2016. godine dioničko društvo je imalo 734 zaposlena radnika na bazi sati rada, od čega su u tuzemstvu radila 692 radnika, a u inozemstvu 42 radnika. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske, u Bosni i Hercegovini, Alžiru i u Švedskoj.

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 01-09/2016. 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 30.09.2016. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-09/2016. 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 01-09/2016. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.09.2016. 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 30.09.2016. 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 30.09.2016. 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 vršen je određeni rashod i prodaja dugotrajne materijalne 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 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 devet mjeseci 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 30.09.2016. 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, Bilance i ostalih aktivnosti Društva za devet mjeseci 2016. godine i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za devet mjeseci 2016. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 448.566.926,30 kuna ili 59,75 milijuna EUR-a, što je za -18,3% manje od prihoda prethodne godine i -31,9% manje od planiranog prihoda za devet mjeseci 2016. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 403.863.647,62 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 6.058.303,04 kune, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 1.094.224,08 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 704.038,87 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 1.551.595,57 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 213.040,90 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 7.717.293,49 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 9.417.198,68 kuna, na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb 756.680,57 kuna, na Tehniku Knežija d.o.o. Zagreb 17.990,22 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 3.106.133,75 kuna, na RJ Alžir 11.768.428,24 kune, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 246.993,91 kuna i na RJ Švedska 2.051.357,36 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 435.737.363,69 kuna, te na financijske prihode 12.829.562,61 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 358.654.927,14 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 10.246.537,86 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 19.378.606,90 kuna na prihode od trgovine i iznos od 47.457.291,79 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, te da je njihovo smanjenje u korelaciji sa smanjenjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je smanjen za -18,3%, dok su rashodi smanjeni za -17,2%. Za devet mjeseci 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 održavanja osnovnih sredstava za 107.437,39 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 402.751,74 kune, troškovi rezerviranja za 1.023.684,19 kuna, troškovi amortizacije i vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine za 31.347,91 kunu, troškovi poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za 743.374,42 kune, troškovi ostalih nematerijalnih troškova za 1.061.376,31 kunu, troškovi bolovanja do 42 dana za 1.032,25 kuna i troškovi prodanih proizvoda za 144.397,54 kune.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova materijala i otpisa sitnog inventara za -7.035.053,12 kuna, troškova energije za -521.014,05 kuna, troškova eksternih transportnih usluga za -618.532,00 kune, troškova obrtničkih usluga za -29.737.558,64 kune, troškova građevinskog rada drugih za -16.332.766,10 kuna, troškova komunalnog i vodnog doprinosa za -65.466,17 kuna, troškova ostalih obrtničkih usluga za -9.261.501,44 kune, troškova reklame i propagande za -72.980,81 kunu, ostalih komunalnih usluga za -276.692,11 kuna, naknada troškova radnicima za -1.677.991,83 kune, neproizvodnih usluga za -10.292.189,80 kuna, troškova reprezentacije i osiguranja za -588.164,88 kuna, troškova usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za -11.918.087,83 kune, troškova bankovnih usluga i članarina za -882.483,28 kuna, troškova ostalih prava zaposlenika za -543.085,77 kuna, bruto plaća zaposlenih za -4.046.887,16 kuna, troškova doprinosa na bruto plaće za -682.567,24 kune i ostalih poslovnih rashoda za -6.521.979,05 kuna. Isto tako došlo je do smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje za -6.056.423,68 kuna.

Od poslovanja za devet mjeseci 2016. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -16.309.527,72 kune dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -12.069.723,23 kune.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -12.226.005,83 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -5.251,96 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -1.738,59 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -327.965,69 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -687.273,06 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -1.676.296,19 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb -11.719,47 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 378.068,54 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 711.867,45 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb 37.731,54 kune, na Tehniku Knežija d.o.o. Zagreb 10.270,73 kune, na Tehniku Zvonimir d.o.o. Zagreb 2.628.793,17 kuna, na RJ Alžir -5.568.552,38 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -368.046,27 kuna i na RJ Švedska 796.590,29 kuna.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -12.069.723,23 kune, za devet mjeseci 2016. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -16.309.527,72 kune. Prema planu za devet mjeseci 2016. godine Društvo je trebalo ostvariti neto dobit u iznosu od 7.316.859,00 kuna. 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 devet mjeseci 2016. godine obavili smo sa 734 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 9.044,38 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -2.959,62 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 5.404,00 kune i manja je od plaće za prethodno razdoblje za -0,5%.

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 -149.867.255,20 kuna odnosno za -13,04%. Isto tako smanjena je vrijednost kapitala za -16.440.980,14 kuna i obveza za -133.426.275,06 kuna, odnosno za 16,18%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -751.553,33 kune, dugotrajna materijalna imovina za -26.442.534,10 kuna i dugotrajna financijska imovina za -4.479.246,12 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -118.193.921,65 kuna, povećani su plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 7.522.015,76 kuna, a smanjene zalihe za -14.552.563,05 kuna, potraživanja za -60.036.386,98 kuna, kratkotrajna financijska imovina za -44.443.080,91 kunu i novčana sredstva za -6.683.906,47 kuna.

U okviru dugotrajne materijalne imovine povećana je vrijednost zemljišta i 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).

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 povećana su ostala potraživanja, dani zajmovi i depoziti 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 zaposlenika, potraživanja od države i drugih institucija, novčana sredstva i ostala financijska imovina.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -16.440.980,14 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i sve rezerve iz dobiti, povećana je zadržana dobit i revalorizacijske rezerve, a smanjena je neto dobit i manjinski interesi.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -616.127,36 kuna, a dugoročne obveze za -21.453.989,78 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.154.073,75 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 214.103.593,45 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 35.000,33 kune.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.154.073,75 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 20.200.000,00 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 28.154.073,75 kuna, kredit od Zagrebačke banke d.d. Zagreb u iznosu 1.332.424,88 kuna, kredit od Addiko bank d.d. Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 58.449.290,11 kuna, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 47.032.158,22 kune 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 51.033.696,21 kuna i na kredit od Zagrebačke banke Zagreb za potrebe TK ulaganja u iznosu od 7.901.950,28 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -104.932.957,17 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 i ostale kratkoročne obveze, a povećane su obveze za poreze, doprinose i slična davanja.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na 2015. godinu za -6.423.200,75 kuna.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za 01-09/2016. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -6.683.906,47 kuna.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -108.701,85 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (23.388.524,06 kuna), smanjenja zaliha sirovina i materijala (4.514.008,81 kuna), smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje (5.664.187,26 kuna), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (1.208.142,04 kune), smanjenja zaliha trgovačke robe (1.130.927,15 kuna), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (2.035.297,79 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (58.620.922,89 kuna), povećanja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (3.590.057,71 kuna), od prihoda i naplaćenih kamata (6.557.587,30 kuna) i od rashoda dugotrajne materijalne imovine (71.703,88 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka (-16.309.527,72 kune), od rashoda i plaćenih kamata (-167.378,02 kune), od povećanja ostalih kratkoročnih potraživanja (-5.142.123,21 kuna), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-7.522.015,76 kuna), od smanjenja dugoročnih rezerviranja (-616.127,36 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (-24.228.791,36 kuna), od smanjenja obveza za primljene predujmove (-33.155.561,52 kune), od smanjenja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (-12.427.242,89 kuna), od smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (-898.092,15 kuna) i od smanjenja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (-6.423.200,75 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 6.167.114,73 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova prodaje dugotrajne materijalne imovine (10.437.188,48 kuna), smanjenja dugoročno oročenih sredstava (521.333,67 kuna) i od smanjenja potraživanja po danim dugoročnih kreditima (4.283.488,76 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-6.703.328,99 kuna), povećanja ulaganja u vrijednosne papire (-325.576,31 kunu) i od povećanja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (-2.045.990,88 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za -12.742.319,35 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova ostalog povećanja kapitala (105.406,58 kuna), povećanja revalorizacijskih rezervi (21.709,84 kune), od smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (46.486.071,79 kuna) i od povećanja odgođene porezne obveze (5.427,48 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (-21.459.417,26 kuna), od smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-37.645.948,94 kune) i od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-258.568,84 kune).

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 saldonom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od 12.187.987,44 kune.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 7.442.436,69 kuna.

d) Ostale aktivnosti

Tijekom promatranog perioda Tehnika d.d. Zagreb je kupila novo društvo kćer ALFA LOKAL KNEŽIJA d.o.o. Zagreb, koje je pripojeno Tehnici d.d. Zagreb te osnovala društvo kćer TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o. 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 30.09.2016. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

e) Tekuće poslovanje

Za devet mjeseci 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. 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, naročito u području likvidnosti.

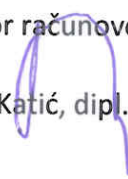
Prema podacima od 10.10.2016. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova koji se prenose u 2016. godinu u iznosu od 1.227.716.500,00 kuna izvelo 356.250.000,00 kuna u 2015. godini, 333.365.000,00 kuna u 2016. godini, dok prelazni radovi za 2016. godinu iznose još 129.180.500,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem i projekti u pripremi iznose 420.500.000,00 kuna, od čega se 104.000.000,00 kuna odnosi na 2016. godinu, a 316.500.000,00 kuna na 2017. i 2018. godinu.

I ovo je još jedna teška i zahtjevna poslovna godina, u kojoj bi potpunost 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.

Očekujemo da će uz napore i angažman svih zaposlenih Društvo izaći iz postojećeg stanja i krize te da će krenuti u pozitivnom smjeru i da će se vratiti na pozicije koje je nekada držalo u hrvatskom graditeljstvu.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.



Glavni direktor:

Zlatko Sirovec, struč.spec.ing.građ.



IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-09/2016.

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 30.09.2016. 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 01-09/2016. 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:

Zlatko Sirovec, struč.spec.ing.građ.

