

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2016.

do

30.06.2016.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavalca: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 274

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

Internet adresa: www.tehnika.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 749

(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
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: mr. FILIPEC FILIP, d.i.g.

(osoba ovlaštena za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



BILANCA
stanje na dan 30.06.2016.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 31.12.2015. (neto)	Tekuća godina 30.06.2016. (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	526.999.186
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	41.741.041	41.271.568
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	11.250.138	10.700.529
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	440.587.651
1. Zemljište	011	94.380.199	94.640.129
2. Građevinski objekti	012	146.482.450	137.132.248
3. Postrojenja i oprema	013	30.765.145	27.120.846
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5.092.562	5.150.415
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.547.829	3.666.123
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	180.374.111	172.877.890
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	48.665.479	45.139.967
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	5.003.164	4.843.377
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	11.901.440
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.897.689	28.395.150
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	337.629.865
I. ZALIHE (036 do 042)	035	174.167.856	152.002.861
1. Sirovine i materijal	036	19.423.594	16.354.950
2. Proizvodnja u tijeku	037	95.370.444	78.390.838
3. Gotovi proizvodi	038	35.118.953	35.912.921
4. Trgovačka roba	039	4.811.223	3.783.478
5. Predujmovi za zalihe	040	19.443.642	17.560.674
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	161.152.574	94.258.749
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	143.106.623	82.266.360
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	340.350	469.761
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.405.521	5.477.567
6. Ostala potraživanja	049	6.300.080	6.045.061
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	95.200.209	66.482.034
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		0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	26.434.891	31.212.511
7. Ostala financijska imovina	057	68.765.318	35.269.523
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	14.126.343	24.886.221
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	153.595.996	206.024.701
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.149.291.794	1.070.653.752

F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	324.757.882	311.803.750
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	115.748
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	91.421.248	92.274.518
1. Zadržana dobit	073	91.421.248	92.274.518
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	493.242	-13.059.442
1. Dobit poslovne godine	076	493.242	0
2. Gubitak poslovne godine	077		13.059.442
VII. MANJINSKI INTERES	078	6.814.048	6.561.873
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	52.105.561	51.635.033
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	46.701.033
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	263.746.657	246.389.841
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.631.426	28.172.764
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	235.085.658	218.188.140
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	28.937
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	457.811.560	377.146.941
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	78.115.577	69.569.631
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	63.591.655	44.948.301
4. Obveze za predujmove	097	134.683.308	116.935.566
5. Obveze prema dobavljačima	098	146.730.934	129.472.565
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	19.987.241	6.041.337
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.519.375	4.919.583
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	6.766.302	3.090.114
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	1.800.868
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	50.870.134	83.648.187
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.149.291.794	1.070.623.752
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	305.241.877
2. Pripisano manjinskom interesu	110	6.814.048	6.561.873

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016. do 30.06.2016.

Obveznik: TEHNIKA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2015.		Tekuće razdoblje 30.06.2016.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	359.175.680	207.917.752	302.926.348	136.546.334
1. Prihodi od prodaje	112	314.456.669	183.033.829	260.542.531	122.846.521
2. Ostali poslovni prihodi	113	44.719.011	24.883.923	42.383.817	13.699.813
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	373.807.728	212.175.746	316.485.158	142.539.060
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-1.711.007	-6.009.102	15.400.978	11.922.081
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	288.809.050	169.573.881	221.776.075	95.107.392
a) Troškovi sirovina i materijala	117	47.053.075	29.362.183	49.065.870	20.832.168
b) Troškovi prodane robe	118	12.212.733	7.355.225	12.808.137	6.796.855
c) Ostali vanjski troškovi	119	229.543.242	132.856.473	159.902.068	67.478.369
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	43.612.546	23.099.802	41.489.849	20.514.131
a) Neto plaće i nadnice	121	26.866.766	14.235.627	25.100.192	11.986.436
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	10.448.559	5.493.501	9.962.555	5.257.188
c) Doprinosi na plaće	123	6.297.221	3.370.674	6.427.102	3.270.507
4. Amortizacija	124	16.152.626	8.199.738	15.696.781	7.722.527
5. Ostali troškovi	125	26.220.569	17.150.918	17.250.026	8.953.548
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.375.040	543.120	29.697	-247
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.375.040	543.120	29.697	-247
7. Rezerviranja	129	-1.095.808	-636.687	3.230.942	-2.544.058
8. Ostali poslovni rashodi	130	444.712	254.076	1.610.810	863.686
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	16.156.745	8.709.145	9.388.315	4.724.629
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	866.857	-426.550	535.161	-177.418
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	13.130.275	8.307.652	7.711.908	4.553.238
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	522.017	-5.080	126.876	46.680
5. Ostali financijski prihodi	136	1.637.596	833.123	1.014.370	302.129
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	11.464.369	5.492.655	8.888.947	3.812.477
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	508.030	-835.010	966.172	-151.778
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	10.891.831	5.499.709	7.799.067	4.506.131
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	59.055	822.503	121.608	-543.976
4. Ostali financijski rashodi	141	5.453	5.453	2.100	2.100
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	375.332.425	216.626.897	312.314.663	141.270.963
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	385.272.097	217.668.401	325.374.105	146.351.537
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-9.939.672	-1.041.504	-13.059.442	-5.080.574
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	9.939.672	1.041.504	13.059.442	5.080.574
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-9.939.672	-1.041.504	-13.059.442	-5.080.574
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	9.939.672	1.041.504	13.059.442	5.080.574
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-9.935.693	-1.037.878	-13.057.738	-5.079.335
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-3.979	-3.626	-1.704	-1.239
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-9.939.672	-1.041.504	-13.059.442	-5.080.574
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	13.837	537	-3.179	8.522
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	13.837	537	-3.179	8.522
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	2.768	2.661	-636	1.704
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	11.069	-2.124	-2.543	6.818
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-9.928.603	-1.043.628	-13.061.985	-5.073.756
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-9.924.624	-1.027.239	-13.058.806	-5.072.517
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-3.979	-3.626	-3.179	-1.239

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 30.06.2016.

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2015.	Tekuće razdoblje 30.06.2016.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-9.939.671	-13.059.442
2. Amortizacija	002	16.152.626	15.696.781
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	42.787.902	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	31.043.846	59.852.101
5. Smanjenje zaliha	005	0	22.164.995
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	46.611.848	54.918.395
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	126.656.551	139.572.830
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	5.542.818	52.938.078
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010	10.853.551	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	60.582.318	68.475.055
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	76.978.687	121.413.133
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	49.677.864	18.159.697
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014		0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		6.031.344
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	11.727.681	15.066.767
4. Novčani primici od dividendi	018	7.182	2.703
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	11.734.863	21.100.814
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	6.676.962	1.234.046
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	8.099.547	16.321.579
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	14.776.509	17.555.625
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	3.545.189
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	3.041.646	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	172.579.430	126.513.604
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	74.338.321	33.855.822
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	246.917.751	160.369.426
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	245.462.607	152.394.399
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	55.720.670	18.920.035
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	301.183.277	171.314.434
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	54.265.526	10.945.008
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	10.759.878
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	7.629.308	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	27.348.777	14.126.343
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		10.759.878
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	7.629.308	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	19.719.469	24.886.221

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2016. do 30.06.2016.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 31.12.2015.	Tekuća godina 30.06.2016.
1	2	3	4
1. Upisani kapital			
2. Kapitalne rezerve	001	170.514.000	170.514.000
3. Rezerve iz dobiti	002	0	
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	003	55.397.053	55.397.053
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	004	91.421.248	92.274.518
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	005	493.242	-13.059.442
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	006		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	007		
9. Ostala revalorizacija	008		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	009	118.291	115.748
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	010	317.943.834	305.241.877
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	011		
13. Zaštita novčanog tijeka	012		
14. Promjene računovodstvenih politika	013		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	014		
16. Ostale promjene kapitala	015		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	016	6.814.048	6.561.873
	017	6.814.048	6.561.873
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	317.943.834	305.241.877
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	6.814.048	6.561.873

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 01-06/2016. 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 30.06.2016. 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 30.06.2016. godine ima udjele od 47,7606%. 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.	30.06.2016.	31.12.2015.	30.06.2016.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	31.262	28.649	16,50%	15,12%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	26.316	28.705	13,89%	15,15%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	93.022	93.246	49,10%	49,22%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju prvih šest mjeseci 2016. godine dioničko društvo je imalo 736 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 704 radnika, a u inozemstvu 32 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 01-06/2016. 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 30.06.2016. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-06/2016. 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 01-06/2016. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.06.2016. 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 30.06.2016. 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 30.06.2016. 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 prvih šest 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 prvih šest 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 30.06.2016. 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 prvo polugodište 2016. godine i to kako slijedi.

a) Račun dobiti i gubitka

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za prvih šest mjeseci 2016. godine Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 312.314.662,95 kuna ili 41,57 milijuna EUR-a, što je za -16,8% manje od prihoda prethodne godine i -31,7% manje od planiranog prihoda za prvih šest mjeseci 2016. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 284.360.433,15 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 4.051.773,28 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 373.702,82 kune, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 402.423,64 kune, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 1.745.695,14 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 138.548,51 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 5.362.800,00 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 7.174.616,24 kune, na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb 640.308,42 kune, na Tehniku Knežija d.o.o. Zagreb 8.999,36 kuna, na RJ Alžir 7.160.824,82 kune, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 47.556,00 kuna i na RJ Švedska 846.981,57 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 302.926.348,21 kuna, te na financijske prihode 9.388.314,74 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 241.061.722,79 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 7.786.099,86 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 13.414.697,17 kuna na prihode od trgovine i iznos od 40.663.828,39 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 -16,8%, dok su rashodi smanjeni za -15,6%. Za prvih šest 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 materijala i otpisa sitnog inventara za 2.573.905,64 kune, troškovi građevinskog rada drugih za 5.527.234,76 kuna, troškovi održavanja osnovnih sredstava za 91.430,55 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 904.566,03 kune, ostalih komunalnih usluga za 80.717,49 kuna, troškovi rezerviranja za 4.326.750,19 kuna, ostali nematerijalni troškovi za 880.803,59 kuna, troškovi doprinosa na bruto plaće za 129.881,21 kunu, troškovi prodanih proizvoda za 595.404,95 kuna i ostali poslovni rashodi za 1.166.097,94 kune.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova energije za -561.111,01 kunu, troškova eksternih transportnih usluga za -37.583,80 kuna, troškova obrtničkih usluga za -66.110.934,74 kune, troškova ostalih obrtničkih usluga za -9.982.092,95 kuna, troškova komunalnog i vodnog doprinosa za -78.044,89 kuna, troškova reklame i propagande za -36.465,84 kune, troškova amortizacije i vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine za -455.845,05 kuna, naknada troškova radnicima za -1.089.232,98 kuna, neproizvodnih usluga za -7.641.769,85 kuna, troškova reprezentacije i osiguranja za -405.147,69 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -200.279,20 kuna, troškova usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za -1.345.342,70 kuna, troškova bankovnih usluga i članarina za -330.258,81 kunu, troškova ostalih prava zaposlenika za -184.659,62 kune, bruto plaća zaposlenih za -2.251.634,72 kune i troškova bolovanja do 42 dana za -943,81 kunu. Isto tako došlo je do smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje za -15.400.978,34 kune.

Od poslovanja za prvi šest mjeseci 2016. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -13.059.442,23 kune dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -9.939.671,69 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -1.596.489,61 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -1.703,62 kune, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -1.512,54 kune, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -250.090,84 kune, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -582.383,50 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -164.757,27 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb -8.584,29 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 63.603,46 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 1.336.979,05 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb 156.256,61 kunu, na Tehniku Knežija 5.606,96 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -205.437,40 kuna, na RJ Alžir -12.097.655,27 kuna i na RJ Švedska 286.726,03 kune.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -9.939.671,69 kuna, za prvih šest mjeseci 2016. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -13.059.442,23 kune. Prema planu za prvih šest mjeseci 2016. godine Društvo je trebalo ostvariti neto dobit u iznosu od 10.694.001,00 kunu. 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 prvih šest mjeseci 2016. godine obavili smo sa 736 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 9.413,80 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -2.361,83 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 5.371,00 kunu i manja je od plaće za prethodno razdoblje za -0,2%.

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 -78.668.041,80 kuna odnosno za -6,84%. Isto tako smanjena je vrijednost kapitala za -12.954.131,87 kuna i obveza za -65.713.909,93 kune, odnosno za -7,97%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -469.472,30 kuna, dugotrajna materijalna imovina za -20.054.644,48 kuna i dugotrajna financijska imovina za -3.525.511,59 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -54.618.413,43 kune, povećana su novčana sredstva za 10.759.877,68 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 52.428.705,10 kuna, a smanjene zalihe za -22.164.995,14 kuna i potraživanja za -66.923.825,16 kuna te kratkotrajna financijska imovina za -28.718.175,91 kunu.

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

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -12.954.131,87 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 -17.356.816,12 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.172.763,75 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 218.188.140,32 kune i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 28.937,12 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.172.763,75 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 28.172.763,75 kuna, na kredit od Zagrebačke banke d.d. Zagreb u iznosu od 1.777.746,25 kuna, na kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 59.428.888,64 kune, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 48.265.088,80 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 52.310.738,17 kuna i na kredit od Zagrebačke banke Zagreb za potrebe TK ulaganja u iznosu od 8.032.914,71 kunu.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -80.664.619,27 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.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2015. godinu za 32.778.052,82 kune.

c) Izvještaj o novčanom tijeku

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za 01-06/2016. godine proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 10.759.877,68 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 18.159.697,52 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (15.696.781,04 kune), smanjenja zaliha sirovina i materijala (3.068.644,14 kuna), smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje (16.979.606,68 kuna), smanjenja zaliha trgovačke robe (1.027.744,54 kune), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (1.882.967,75 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (60.840.262,68 kuna), od povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (32.778.052,82 kune), od prihoda i naplaćenih kamata (7.071.724,44 kune) i od rashoda dugotrajne materijalne imovine (30.038,00 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka (-13.059.442,23 kune), povećanja zaliha gotovih proizvoda (-793.967,97 kuna), od rashoda i plaćenih kamata (-537.242,17 kuna), od povećanja ostalih kratkoročnih potraživanja (-988.161,96 kuna), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-52.428.705,10 kuna), od smanjenja dugoročnih rezerviranja (-470.527,36 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (-17.258.368,22 kune), od smanjenja obveza za primljene predujmove (-17.747.742,82 kune), od smanjenja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (-13.945.904,46 kuna), od smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (-3.676.187,72 kune) i od smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (-309.874,56 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 3.545.189,96 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova prodaje dugotrajne materijalne imovine (6.031.344,34 kune), smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (159.787,13 kuna), smanjenja dugoročno oročenih sredstava (502.539,01 kunu), od smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (2.863.185,45 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-1.234.046,60 kuna) i od povećanja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (-4.777.619,37 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za -10.945.009,80 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova ostalog povećanja kapitala (360.027,61 kunu) i od smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (33.495.795,28 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja revalorizacijskih rezervi (-2.542,97 kuna), smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (-17.356.180,39 kuna), od smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-27.189.299,32 kune), od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-252.174,28 kuna) i od smanjenja odgođene porezne obveze (-635,73 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.

Dioničko društvo je tijekom prvih šest mjeseci 2016. godine bilo likvidno uz pravovremeno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldonom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od 13.708.455,52 kune.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 24.886.220,84 kune.

d) Ostale aktivnosti

Tijekom prvih šest mjeseci 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 30.06.2016. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna.

e) Tekuće poslovanje

Za prvih šest 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 utjecalo na ostvareni rezultat poslovanja u prvom polugodištu.

Prema podacima od 20.07.2016. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova u 2016. godini u iznosu od 688.260.000,00 kuna izvelo 317.250.000,00 kuna u 2015. godini, 248.485.000,00 kuna u 2016. godini, dok prelazni radovi za 2016. godinu iznose još 122.525.000,00 kuna. Radovi pred ugovaranjem i projekti u pripremi iznose 764.500.000,00 kuna, od čega se 186.000.000,00 kuna odnosi na 2016. godinu, a 558.500.000,00 kuna na 2017. godinu.

Sasvim je jasno da će i ova 2016. godina biti još jedna od teških i zahtjevnih poslovnih godina. Poseban problem će biti raskid predugovora o prodaji Zagreb trenda d.o.o. Zagreb i ukidanje proknjiženog prihoda iz 2014. godine u iznosu od 43.481.000,00 kuna. U tom pogledu trebat će do kraja 2016. godine realizirati prodaju zemljišta u Radničkoj cesti 182. Prodajom ove nekretnine pored ostalog znatno bi se poboljšala i opća likvidnost društva.

S obzirom na pozitivne pokazatelje o blagom i postepenom oporavku Hrvatskog graditeljstva u 2016. godini, očekujem ipak nešto bolje rezultate u preostalom dijelu godine. Isto tako očekujem povećanje prodaje u tržišnoj izgradnji, te povećanje marži kod građevinskih radova za poznatog investitora.

Upravu i rukovodioce društva, te sve zaposlenike očekuje još veći angažman na svakodnevnom izvršavanju operativnih zadataka, kako bi Društvo održali na životu unatoč teškim i nepovoljnim uvjetima poslovanja.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Glavni direktor:

mr.Filip Filipec, dipl.ing.građ.



IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-06/2016.

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 30.06.2016. 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 01-06/2016. 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.

