

PRELIMINARNO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2019. GODINU
Zagorje-Tehnobeton d.d.

Varaždin, ožujak 2020.

SADRŽAJ:

1. UVOD	3
2. PRELIMINARNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2019. GODINU.....	4
2.1. PRELIMINARNI RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2019. GODINU	4
2.2. POKAZATELJI POSLOVANJA ZA 2019. GODINU.....	5
2.3. PRELIMINARNA BILANCA ZA 2019. GODINU	6
3. BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA	7

1. UVOD

Prema Zapisniku sa ročišta radi sklapanja predstečajne nagodbe, održanom 14.02.2020. godine te prema tražnju vjerovnika B2 KAPITAL d.o.o., Zagorje – Tehnobeton d.d. u nastavku daje preliminarne financijske izvještaje za 2019. godinu.

Izvještaji se daju na uvid uz ogradu da knjiženja poslovnih promjena za 2019. godinu nisu zaključena s obzirom da je zakonska obveza Društva predati završna financijska izvješća sa 30.04.2020. godine, a revidirana financijska izvješća predati sa 30.06.2020. godine.

Navedeno se prije svega odnosi na ispravke vrijednosti, vrijednosna usklađenja te izvanredne poslovne promjene.

Također, upućujemo na činjenicu da Društvo ima ulaganja u ovisna društva, koja imaju značajan utjecaj na operativno poslovanje, a čije godišnje financijske izvještaje je obvezno konsolidirati u financijske izvještaje Grupe Zagorje – Tehnobeton d.d..

Radi boljeg razumijevanja financijskog i operativnog položaja Društva financijske izvještaje Društva treba čitati zajedno sa konsolidiranim godišnjim financijskim izvještajima Grupe.

2. PRELIMINARNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2019. GODINU

2.1. PRELIMINARNI RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2019. GODINU

RAČUN DOBITI I GUBITKA kn	GODINA 31.12.18.	GODINA 31.12.19.
I. POSLOVNI PRIHODI	122.276.823	111.572.768
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	28.226.074	22.671.697
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	42.587.570	73.411.658
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	192.036	171.405
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	1.183.200	2.298.858
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	50.087.943	13.019.150
II. POSLOVNI RASHODI	110.229.269	112.726.474
<i>Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda</i>	747.339	1.271.557
Materijalni troškovi	42.875.107	66.340.474
Troškovi sirovina i materijala	31.832.191	39.635.806
Troškovi prodane robe	1.520.189	2.051.446
Ostali vanjski troškovi	9.522.727	24.653.222
Troškovi osoblja	21.088.222	23.424.288
Neto plaće i nadnice	13.771.878	15.216.709
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	4.226.232	4.901.773
Doprinos na plaće	3.090.112	3.305.806
Amortizacija	4.528.904	4.479.502
Ostali troškovi	18.874.992	11.134.715
Vrijednosna usklađenja	3.337.261	2.333.620
kratkotrajne imovine osim financijske imovine	3.337.261	2.333.620
Rezerviranja	136.778	0
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	136.778	0
Ostati poslovni rashodi	18.640.666	3.742.318
III. FINACIJSKI PRIHODI	3.428.621	6.727.562
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	0
Prihodi od ostalih dug. finan. ulaganja i zajmova pod. unutar grupe	8.304	0
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	0	0
Prihodi od ostalih dugotrajnih finan. ulaganja i zajmova	28.731	0
Ostali prihodi s osnove kamata	2.314.688	6.395.534
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	1.069.487	295.946
Ostali financijski prihodi	7.411	36.082
IV. FINACIJSKI RASHODI	3.557.956	456.268
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	0	0
Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	0	2.319
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	114.441	94.637
Tečajne razlike i drugi rashodi	829.418	359.312
Vrijednosna usklađenja finan. imovine (neto)	2.563.593	0
Ostali financijski rashodi	50.504	0
V. UKUPNI PRIHODI	125.705.444	118.300.330
VI. UKUPNI RASHODI	113.787.225	113.182.742
VII. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	11.918.219	5.117.588
Dobit prije oporezivanja	11.918.219	5.117.588
Gubitak prije oporezivanja		
VIII. DOBIT ILI GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA	11.918.219	5.117.588

2.2. POKAZATELJI POSLOVANJA ZA 2019. GODINU

- ✓ Ukupni prihodi za izvještajno razdoblje iznose 118,3 mil. kn, a ukupni rashodi iznose 113,2 mil. kn. Prema navedenim pokazateljima u promatranom razdoblju bilježimo pozitivan poslovni rezultat u iznos od 5,1 mil. kn.
- ✓ Razlog smanjenja ukupnih prihoda u odnosu na prošlu godinu određen je činjenicom kako je u prošloj godini rezultat bio više pod utjecajem ostalih poslovnih prihoda i ostalih troškova koji po svojoj prirodi predstavljaju izvanredne poslovne događaje.
- ✓ Međutim, u 2018. godini, u dijelu prihoda od prodaje, ostvarili smo rast od 6% u odnosu na 2017. godinu, a u 2019. godini rast od 36% u odnosu na 2018. godinu te možemo reći kako unatoč svim ograničenjima povezanim sa postupkom u kojem se nalazi, Društvo polako počinje stabilizirati svoje poslovanje te ponovno ostvarivati pozitivne rezultate poslovanja.
- ✓ Važno je istaknuti kako se 37% prihoda od prodaje ili 35,7 mil kn. odnosi na izvoz prema drugim članicama EU, točnije u Mađarsku i Sloveniju gdje su našu kvalitetu i pouzdanost u proizvodni i montaži AB konstrukcija prepoznali renomirani investitori. Na navedenim tržištima, Društvo je, ponovno nakon 6 godina, intenziviralo svoju aktivnost. Navedeno predstavlja 7 puta veću razinu izvoza u odnosu na 2018. godinu.
- ✓ Također, valja spomenuti kako na rezultat poslovanja veliki utjecaj ima i povećanje plaće gdje je vidljivo da su troškovi plaće u odnosu na prošlu godinu porasli za 11%. Međutim, zbog rasta prihoda, udio troškova plaća u prihodu se smanjio u odnosu na 2018. godinu. Navedene mjere bile su neophodne zbog turbulentnih trendova na tržištu radne snage te je Društvo uspjelo zadržati neophodnu jezgru radne snage.
- ✓ Društvo je sa krajem 2019. godine imalo 245 zaposlenih, a na razini Grupe ima zaposleno 306 radnika, za koje su redovno podmirene sve obveze i materijalna prava koja proizlaze iz radnog odnosa.

U promatranom razdoblju, utjecaj na poslovanje i konačno ostvarenje pozitivnog rezultata posljedica je djelovanja više različitih čimbenika i to;

- ✓ povećanje prihoda iz osnovne djelatnosti;
- ✓ strogo upravljanje svim vrstama troška koji proizlaze iz redovnog poslovanja (materijalni troškovi, troškovi usluga, nematerijalni troškovi i dr.);
- ✓ naplata otpisanih i utuženih potraživanja;
- ✓ intenziviranje građevinske aktivnosti, prije svega kroz poslove u inozemstvu, gdje Društvo vidi svoju priliku za profiliranje u tržišnom segmentu proizvodnje i montaže AB konstrukcija, u kojem, poglavito na mađarskom tržištu, postoji velika potražnja.

2.3. PRELIMINARNA BILANCA ZA 2019. GODINU

BILANCA kn	GODINA 31.12.18.	GODINA 31.12.19.
AKTIVA		
DUGOTRAJNA IMOVINA	86.833.762	75.846.080
NEMATERIJALNA IMOVINA		
MATERIJALNA IMOVINA	69.814.243	66.091.441
Zemljište	20.332.518	20.332.518
Građevinski objekti	44.503.456	42.243.283
Postrojenja i oprema	4.279.162	2.532.768
Alati, inventar, namještaj, transportna sredstva	699.107	982.872
Materijalna imovina u pripremi	0	0
DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	9.747.068	9.655.782
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	4.413.015	4.413.015
Ulaganja u udjele (dionice) društva povezanih sudjelujućim interesom	20.000	20.000
Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
Ulaganja u vrijednosne papire	286.522	195.236
Dani zajmovi, depoziti i slično	5.027.531	5.027.531
Ostala dugotrajna financijska imovina	0	0
POTRAŽIVANJA	7.272.451	98.857
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	106.246	0
Ostala potraživanja	7.166.205	98.857
KRATKOTRAJNA IMOVINA	87.241.467	96.962.946
ZALIHE	16.763.604	16.059.874
Sirovine i materijal	5.593.391	6.506.390
Proizvodnja u tijeku	5.943.270	5.943.269
Gotovi proizvodi	4.260.339	2.988.782
Predujmovi za zalihe	345.171	0
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	621.433	621.433
POTRAŽIVANJA	56.718.112	57.381.926
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	17.307.309	14.657.627
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	5.124	0
Potraživanja od kupaca	9.934.613	8.875.657
Potraživanja od zaposlenih	5.968	4.143
Potraživanja od države i drugih institucija	86.804	61.849
Ostala kratkoročna potraživanja	29.378.294	33.782.650
KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	9.573.351	10.006.211
Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0	0
Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
Dani zajmovi, depoziti i slično	9.573.351	10.006.211
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	4.186.400	13.514.935
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	297.645	72.913
UKUPNO AKTIVA	174.372.874	172.881.939

BILANCA kn	GODINA 31.12.18.	GODINA 31.12.19.
PASIVA		
KAPITAL I REZERVE	-273.534.048	-268.416.461
TEMELJENI KAPITAL	81.000.000	81.000.000
KAPITALNE REZERVE	10.250.000	10.250.000
REZERVE IZ DOBITI	9.807.048	9.807.048
Zakonske rezerve	4.050.000	4.050.000
Ostale rezerve	5.757.048	5.757.048
REZERVE FER VRIJEDNOSTI	0	0
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-386.509.315	-374.591.097
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	11.918.219	5.117.588
DUGOROČNA REZERVIRANJA	9.071.314	6.765.371
Rezerviranja za započete sudske sporove	2.859.754	2.334.482
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	6.211.560	4.430.889
DUGOROČNE OBVEZE	52.548	81.472
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	52.548	81.472
KRA TKOROČNE OBVEZE	429.487.236	426.490.456
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	5.535.432	5.238.537
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično	61.606.837	59.795.628
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	240.711.555	240.573.317
Obveze za predujmove	1.250.181	1.247.797
Obveze prema dobavljačima	118.044.877	116.760.334
Obveze prema zaposlenicima	1.311.119	1.528.476
Obveze za poreze i doprinose	1.019.857	1.338.990
Ostale kratkoročne obveze	7.378	7.377
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	9.295.824	7.961.101
UKUPNO PASIVA	174.372.874	172.881.939

3. BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA

- ✓ Budući razvoj Društva je prije svega determiniran zaključenjem predstečajne nagodbe te aktivnostima nakon toga. S tim u vezi Društvo je usmjereno na ispunjenje preduvjeta za uspješno zaključenje predstečajne nagodbe i slijedom toga na iznalaženje rješenja za namirenje svih vjerovnika.
- ✓ U nastojanju ispunjenja tih preduvjeta, sa 2018. godinom učinjeni su značajni pomaci, a daljnje operativne i strateške aktivnosti u tom smjeru, biti će osnovni fokus Društva.
- ✓ U knjizi ugovora samo Društvo trenutno ima 110 mil. kn novougovorenih poslova, koje će uglavnom realizirati u 2020. godini sa prijelazom u 2021. godinu, konsolidirano cca 140 mil. kn. Pred ugovaranjem ima poslova u iznosu od 23 mil. kn, dok u aktivnim ponudama ima 216 mil. kn.
- ✓ Slijedom navedenog kroz razdoblje od sljedećih 5 godina očekuje se rast poslovnih prihoda na razini od cca 2,5% godišnje i rast operativne profitabilnosti slijedom očekivanog povećanja prihoda od prodaje uz zadržavanje razine troškova plaća i naknada na razini 2019. (u projekciju uključen prirodni odljev radne snage i dodatno operativno restrukturiranje) te kontroliranim rastom ostalih operativnih troškova. Obzirom na planiranu prodaju neoperativne imovine troškovi komunalnih naknada i održavanje neoperativnih građevina te ostali troškovi s tim u vezi biti će dodatno umanjeni.

- ✓ Zadaća Društva je nastaviti sa stabilizacijom operativnog poslovanja. Strategiju budućeg rasta temelji, u prvom redu, na daljnjem rastu poslovnih prihoda kroz povećanje aktivnosti u dijelu proizvodnje i montaže AB konstrukcija, elektroprograma i transportnog betona, s ciljem da se u tim segmentima iskoriste sve komparativne prednosti koje Društvo ima.
- ✓ Društvo svoje komparativne prednosti vidi i u svojem geografskom položaju s obzirom da je radius tržišta koje pokriva u rasponu od 300 km od sjedišta, što uključuje tržište Mađarske, Slovenije i Austrije. Posebno će to doći do izražaja kada u 7. mjesecu ove godine prestaje moratorij za tržište Austrije u smislu ukidanja ograničenja za promet roba i usluga, na koje će dodatno biti usmjerena izvozna strategija.
- ✓ U realizaciji građevinskih projekata osnovni fokus Društva su objekti industrijske namjene u suradnji s investitorima koji dokazuju unaprijed osiguranu financijsku konstrukciju za realizaciju projekata te projekti u kojima Društvo djeluje kao glavni izvođač radova obzirom na značajno veću profitabilnost takvih projekata.
- ✓ Važno je istaknuti kako su Društvu, u razdoblju trajanja postupaka predstečajne nagodbe, uskraćeni određeni financijski proizvodi koji su dostupni drugim poduzećima na tržištu, poduzećima koja predstavljaju izravnu konkurenciju Društvu (bankovne garancije, korištenje sredstava EU fondova, komercijalni krediti za ulaganje u razvoj, i sl.).
- ✓ Posebno je bitno naglasiti kako, bez obzira na postupak predstečajne nagodbe i sva ograničenja koja isti nosi, Društvo i dalje ulaže u svojoj razvoj, uspješno okončava ugovorene projekte te na taj način ponovno vraća povjerenje dobavljača i investitora te se ponovno pozicionira na nacionalnom tržištu i tržištu regije.
- ✓ U prilog navedenim tvrdnjama, govori i 331,5 mil. kn sklopljenih i okončanih ugovora u razdoblju trajanja postupka predstečajne nagodbe, s time da su tu uključeni samo ugovori čija pojedinačna vrijednost je veća od 3 mil. kn. Navedeno sasvim sigurno govori u prilog nužnosti uspješnog okončanja postupka predstečajne nagodbe i nastavka daljnjeg poslovanja kako bi se Društvu pružila mogućnost da u potpunosti revitalizira svoje poslovanje.
- ✓ Reprezentativni objekti koji ostaju iza Društva, kao i novi ugovoreni poslovi potvrđuju kvalitetu i pouzdanost, koju su prepoznali brojni tuzemni i inozemni investitori. Navedeno potvrđuje kako Društvo, zajedno sa svim društvima Grupe, zasigurno ima budućnost i prosperitet, a izglasavanjem plana predstečajne nagodbe omogućiti će kontinuitet poslovanja Društva te namirenje vjerovnika iz predstečajne nagodbe.

U Varaždinu, 10.03.2020. godine

Za Zagorje – Tehnobeton d.d.

Jasminka Benjak

član Uprave

