

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.12.2010

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavatelja: 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: 1.214

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: VESNA BOŽIČKO

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 6301 190

Telefaks: 01 6187 697

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

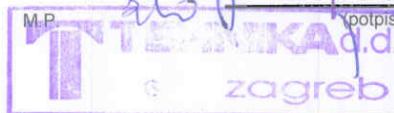
Prezime i ime: mr. FILIP FILIPEC, d.i.g.

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja,
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

u PDF formatu



BILANCA
stanje na dan 31.12.2010.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matica)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	400.836.765	287.711.428
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	189.769	89.113
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	189.769	89.113
3. Goodwill	006		
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	247.724.042	147.136.235
1. Zemljište	011	116.690.742	27.450.398
2. Građevinski objekti	012	61.341.965	62.880.962
3. Postrojenja i oprema	013	48.038.328	42.107.331
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	14.619.127	12.447.751
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.747.386	17.313
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.286.494	2.282.480
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	152.332.767	139.845.893
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	127.291.423	127.788.423
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	21.845.563	10.904.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	3.195.781	1.153.470
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	590.187	590.187
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	590.187	590.187
V. ODGOĐENA PORIŽNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	832.317.191	918.410.420
I. ZALIHE (036 do 042)	035	243.468.309	244.979.855
1. Sirovine i materijal	036	30.589.707	27.324.399
2. Proizvodnja u tijeku	037	150.414.433	144.314.729
3. Gotovi proizvodi	038	52.819.400	35.289.035
4. Trgovačka roba	039	4.635.669	3.373.295
5. Predujmovi za zalihe	040	5.009.100	34.678.397
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	456.348.161	215.246.295
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	222.849	883.797
2. Potraživanja od kupaca	045	433.724.453	197.338.666
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	30.996	9.155
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	17.615.153	13.271.055
6. Ostala potraživanja	049	4.754.710	3.743.622
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	118.260.021	443.342.752
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	2.988.695	13.154.995
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	43.687.948	13.435.016
7. Ostala financijska imovina	057	71.583.378	416.752.741
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	14.240.700	14.841.518
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	51.857.592	17.750.145
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.285.011.548	1.223.871.993
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	494.964.505	713.264.072

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	329.178.406	336.297.380
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	11.541.216	11.541.216
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	58.315.336	58.274.881
1. Zakonske rezerve	066	8.525.700	8.525.700
2. Rezerve za vlastite dionice	067	56.498.901	56.539.356
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	56.498.901	56.539.356
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	49.789.636	49.749.181
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	11.211.236	2.496.560
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	62.570.820	77.741.071
1. Zadržana dobit	073	62.570.820	77.741.071
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	15.025.798	15.729.632
1. Dobit poslovne godine	076	15.025.798	15.729.632
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	98.289.560	67.784.124
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	6.895.000	6.304.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	91.394.560	61.480.124
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	5.137.020	77.619.140
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	1.085.000	70.000
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	1.249.211	76.925.000
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	2.802.809	624.140
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	790.310.318	676.554.308
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	2.161.183	3.050.844
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	111.850.503	88.883.197
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	270.075.348	150.134.887
4. Obveze za predujmove	097	51.943.949	55.238.359
5. Obveze prema dobavljačima	098	296.943.228	317.735.408
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	15.816.147	38.240.434
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	7.555.270	6.643.081
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	24.378.524	12.905.775
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	5.633.011	487.979
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.953.155	3.234.344
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	62.096.244	65.617.061
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.285.011.548	1.223.871.993
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	494.964.505	713.264.072
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju od 01.01.2010. do 31.12.2010.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matice)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1.139.198.289	751.214.036
1. Prihodi od prodaje	112	1.112.078.268	657.633.444
2. Ostali poslovni prihodi	113	27.120.021	93.580.592
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.139.232.960	744.492.932
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	30.774.630	23.626.465
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	916.538.199	506.354.200
a) Troškovi sirovina i materijala	117	143.266.155	125.680.965
b) Troškovi prodane robe	118	29.699.532	35.991.239
c) Ostali vanjski troškovi	119	743.572.512	344.681.996
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	140.785.163	115.695.626
a) Neto plaće i nadnice	121	82.135.444	69.734.875
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	37.600.241	28.696.117
c) Doprinosi na plaće	123	21.049.478	17.264.634
4. Amortizacija	124	15.899.817	13.501.930
5. Ostali troškovi	125	16.878.221	43.289.023
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	10.204.686	3.645.603
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	10.204.686	3.645.603
7. Rezerviranja	129	3.009.512	29.267.324
8. Ostali poslovni rashodi	130	5.142.732	9.112.761
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	25.970.482	44.303.320
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	1.019.400	1.527.300
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	24.951.082	42.707.105
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		68.915
5. Ostali financijski prihodi	136		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	8.821.065	32.767.938
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	87.799	185.301
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	6.698.181	32.465.503
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	35.085	117.134
4. Ostali financijski rashodi	141		
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	1.165.168.771	795.517.356
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.146.054.025	777.260.870
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	19.114.746	18.256.486
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	19.114.746	18.256.486
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	4.088.948	2.526.854
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	15.025.798	15.729.632
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	15.025.798	15.729.632
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	15.025.798	15.729.632
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-14.203.000	-10.894.000
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	1.544.000	
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	-15.747.000	-10.894.000
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	-2.802.809	-2.178.759
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-11.400.191	-8.715.241
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	3.625.607	7.014.391
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2010. do 31.12.2010.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matica)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	19.114.746	18.256.486
2. Amortizacija	002	15.899.817	13.501.930
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	45.042.482	30.801.402
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		236.745.929
5. Smanjenje zaliha	005	67.375.386	1.511.546
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		37.795.540
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	147.432.431	338.612.833
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	98.846.754	
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	122.767.321	29.306.523
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	221.614.075	29.306.523
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	309.306.310
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	74.181.644	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	87.000	339.969.784
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	3.438.000	
3. Novčani primici od kamata	017	23.356.804	28.484.449
4. Novčani primici od dividendi	018	216.864	4.741
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	193.957.126	33.801.905
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	221.055.794	402.260.879
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	29.727.042	253.009.527
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	38.522.102	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		29.708.587
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	68.249.144	282.718.114
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	152.806.650	119.542.765
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	522.123.500	1.018.968.585
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	233.869.778	74.805.242
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	755.993.278	1.093.773.827
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	477.678.627	1.050.484.630
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	12.460.091	5.171.301
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	5.075	40.455
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	345.927.038	466.325.698
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	836.070.831	1.522.022.084
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	80.077.553	428.248.257
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	600.818
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.452.547	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	15.693.247	14.240.700
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		600.818
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.452.547	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	14.240.700	14.841.518

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2010** do **31.12.2010**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve	002	11.541.216	11.541.216
3. Rezerve iz dobiti	003	58.315.336	58.274.881
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	62.570.820	77.741.071
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	15.025.798	15.729.632
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008	11.211.236	2.496.560
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	329.178.406	336.297.360
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		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

IZVJEŠTAJ NEOVISNOG REVIZORA

Dioničarima društva Tehnika d.d.:

Obavili smo reviziju konsolidiranih financijskih izvještaja društva Tehnika d.d. (u daljnjem tekstu: „Društva“) i njenih ovisnih društava, Zagreb (u daljnjem tekstu: "Grupa"), koji se sastoje od priloženog konsolidiranog izvještaja o financijskom položaju na dan 31. prosinca 2010. godine te povezanog konsolidiranog računa dobiti i gubitka, konsolidiranog izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti, konsolidiranog izvještaja o promjenama na kapitalu i konsolidiranog izvještaja o novčanim tijekovima za godinu koja je tada završila, te sažetog prikaza značajnih računovodstvenih politika i bilješki uz financijske izvještaje.

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Sastavljanje te objektivni prikaz konsolidiranih financijskih izvještaja u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja potpadaju u djelokrug odgovornosti Uprave, a to obuhvaća: ustrojavanje, uspostavljanje i održavanje internih kontrola koje su relevantne za sastavljanje i objektivni prikaz konsolidiranih financijskih izvještaja bez materijalno značajnih pogrešaka u prikazu, bilo kao posljedica prijevare ili pogreške, odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika te davanje računovodstvenih procjena primjerenih danim okolnostima.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost izraziti neovisno mišljenje o konsolidiranim financijskim izvještajima na temelju naše revizije. Reviziju smo obavili u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Navedeni standardi nalažu da postupamo u skladu s etičkim pravilima te da reviziju planiramo i obavimo kako bismo se u razumnoj mjeri uvjerali da konsolidirani financijski izvještaji ne sadrže materijalno značajne pogreške u prikazu.

Revizija uključuje primjenu postupaka kojima se prikupljaju revizijski dokazi o iznosima i drugim podacima objavljenim u konsolidiranim financijskim izvještajima. Odabir postupaka zavisi od prosudbe revizora, uključujući i procjenu rizika materijalno značajnog pogrešnog prikaza konsolidiranim financijskih izvještaja, bilo kao posljedica prijevare ili pogreške. U procjenjivanju rizika, revizor procjenjuje interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje te objektivno prezentiranje konsolidiranih financijskih izvještaja kako bi odredio revizijske postupke primjerene danim okolnostima, a ne kako bi izrazio mišljenje o učinkovitosti internih kontrola u Grupi. Revizija također uključuje i ocjenjivanje primjerenosti računovodstvenih politika koje su primijenjene te značajnih procjena Uprave, kao i prikaza konsolidiranih financijskih izvještaja u cjelini.

Uvjereni smo da su revizijski dokazi koje smo prikupili dostatni i primjereni kao osnova za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, konsolidirani financijski izvještaji prikazuju istinito i objektivno, u svim materijalno značajnim odrednicama, financijski položaj Grupe na dan 31. prosinca 2010. godine, kao i rezultate njenog poslovanja, i novčane tokove za godinu koja je tada završila u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Deloitte d.o.o.

Branislav Vrtačnik, ovlašten revizor

Zagreb, Republika Hrvatska
18. travnja 2011. godine



Društvo upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu: MBS 030022053; uplaćen temeljni kapital: 44.900,00 kuna; članovi uprave: Branislav Vrtačnik i Paul Trinder; poslovna banka: Zagrebačka banka d.d., Paromlinska 2, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2360000-1101896313; devizni račun: 2100312441 SWIFT Code: ZABHR2X IBAN: HR27 2360 0001 1018 9631 3; Privredna banka Zagreb d.d., Račkoga 6, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2340009-1110098294; devizni račun: 70010-519758 SWIFT Code: PBZGHR2X IBAN: HR38 2340 0091 1100 9829 4; Raiffeisenbank Austria d.d., Petrinjska 59, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2484008-1100240905; devizni račun: 2100002537 SWIFT Code: RZBHR2X IBAN: HR48 2484 0082 1000 0253 7

Deloitte se odnosi na tvrtku Deloitte Touche Tohmatsu, osnovanu u skladu sa švicarskim pravom (Swiss Verein) i mrežu njegovih tvrtki članica, od kojih je svaka pravno odvojena i samostalna osoba. Molimo posjetite www.deloitte.com/hr/o-nama za detaljni opis pravne strukture Deloitte Touche Tohmatsu i njegovih tvrtki članica.

TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb
www.tehnika.hr

MATICA

Zagreb, 31.12.2010.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-12/2010.

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 109/07) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb (u daljnjem tekstu Društvo) i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) do 31.12.2010. 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 01-12/2010. godine.

Nakon provedenih istraživanja Uprava razumno očekuje da Grupa ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga Uprava i dalje prihvaća načelo nastavka poslovanja pri izradi financijskih izvještaja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika;
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena;
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima; te
- 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:

Frano Katić, dipl.ecc.

Uprava:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.grad.





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

ISO 9001 : 2008
ISO 14001 : 2004

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2010. GODINU

(Matica)

Zagreb 31.03.2011.

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2010. GODINU

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 i
- usluga iznajmljivanja nekretnina.

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.

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	
		31.12.2009.	31.12.2010.	31.12.2009.	31.12.2010.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	51.780	48.270	27,33%	25,48%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	26.076	5.321	13,76%	2,81%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	54.838	80.320	28,95%	42,39%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	18.875	17.658	9,96%	9,32%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju 2010. godine dioničko društvo je imalo 1.213 zaposlenih radnika na bazi sati rada; od čega je u tuzemstvu radilo svih 1.213 zaposlenih radnika, dok u inozemstvu nije bilo zaposlenih radnika. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske, u SR Njemačkoj, u Bosni i Hercegovini i u Srbiji.

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 FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji "Bilanca", "Račun dobiti i gubitka", "Izvještaj o novčanim tokovima" i "Izvještaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na godišnjem obračunu za 2010. godinu koji je sastavljen u skladu sa zakonskim propisima i Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

U cilju postizanja bolje preglednosti i jasnoće obavljene su određene reklasifikacije financijskih izvještaja godišnjeg obračuna za 2010. godinu uz prikaz istih na stranicama 5 i 17.

Obračunsko razdoblje na koje se odnose naprijed navedeni financijski izvještaji teče od 01.01. do 31.12.2010. godine.

Financijski izvještaji uz „Tehnika „d.d., Zagreb uključuju RJ Frankfurt Njemačka, te Tehnika A.G. d.o.o, Beograd i Tehnika Kiseljak d.o.o, Kiseljak koje su u 100% vlasništvu Tehnika d.d. Zagreb.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 2010. godinu 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 2010. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunane su do 31.12.2010. godine i iskazane su u Računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

3.4. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovi obveza obračunane su do 31.12.2010. 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 obračunane razlike nastale tijekom obračunskog razdoblja po potraživanjima i obvezama u stranoj valuti, kao razlike tečaja hrvatske kune od datuma fakturiranja do datuma naplate, odnosno datuma plaćanja fakture.

Isto tako kao pozitivne i negativne tečajne razlike u Računu dobiti i gubitka iskazana su i prepravljena (svođenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 31.12.2010. godine.

3.6. Materijalna imovina

Ulaganja u materijalnu imovinu tijekom godine 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.

Tijekom godine izvršen je rashod dijela zastarjele, amortizirane i neupotrebljive materijalne imovine. Neotpisana vrijednost rashodovanih sredstava nadoknađena je na teret rashoda poslovanja. Isto tako prihodi ostvareni prodajom rashodovane materijalne imovine knjiženi su u korist prihoda.

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 2010. godine.

Otpis vrijednosti sitnog inventara obavlja se kalkulatивно po unaprijed utvrđenim stopama na nabavnu vrijednost svake pojedinačne grupe inventara.

Amortizacione stope za: a) nekretnine	= 2-10%
b) postrojenja i opremu	= 5-50%
c) nematerijalnu imovinu	= 2-20%

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.

Za nekurentne, te zastarjele, oštećene i prekomjerne zalihe obavljen je ispravak vrijednosti prema zapisnicima stručnih komisija.

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 2010. 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 preračunata su po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan 31.12.2010. 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.

4. REKLASIFICIRANA BILANCA PO STANJU NA DAN 31.12.2010. GODINE

OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA		PRIPOMENE
	01.01.2010.	31.12.2010.	
1	2	3	4
AKTIVA			
KRATKOTRAJNA IMOVINA	832.317.191,00	918.410.420,00	4.1.1.
Novac na računu i u blagajni	14.240.700,00	14.841.518,00	4.1.1.1.
Potraživanja od kupaca	433.724.453,00	197.338.667,00	4.1.1.2.
Ostala kratkoročna potraživanja	22.623.708,00	17.907.628,00	4.1.1.3.
Dani kratkoročni krediti i zadržani depoziti	43.687.948,00	13.435.016,00	4.1.1.4.
Ostala kratkoročna ulaganja	71.583.378,00	416.752.741,00	4.1.1.5.
Zalihe	243.468.309,00	244.979.855,00	4.1.1.6.
Dani zajmovi povezanim poduzećima	2.988.695,00	13.154.995,00	4.1.1.7.
DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA I POTR.	152.922.954,00	140.436.080,00	4.1.2.
Potraživanja po danim dugoročnim kreditima	3.195.781,00	1.153.470,00	4.1.2.1.
Ulaganje u vrijednosne papire (dionice)	21.845.563,00	10.904.000,00	4.1.2.2.
Ostala dugoročna potraživanja	127.881.610,00	128.378.610,00	4.1.2.3.
DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA	247.913.811,00	147.275.348,00	4.1.3.
Nabavna vrijednost	424.724.842,00*	335.101.239,00*	
Ispravak vrijednosti	176.811.031,00*	187.825.891,00*	
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA	51.857.592,00	17.750.145,00	4.1.4.
UKUPNO AKTIVA	1.285.011.548,00	1.223.871.993,00	
PASIVA			
KRATKOROČNE OBVEZE	790.310.318,00	676.554.308,00	4.2.1.
Obveze prema dobavljačima	296.943.228,00	317.735.408,00	4.2.1.1.
Obveze prema kreditnim institucijama	270.075.348,00	150.134.887,00	4.2.1.2.
Obveze za predujmove i depozite	163.794.452,00	144.121.556,00	4.2.1.3.
Ostale obveze	59.497.290,00	64.562.457,00	4.2.1.4.
DUGOROČNE OBVEZE I REZERVIRANJA	103.426.580,00	145.403.264,00	4.2.2.
Obveze s temelja zajmova	0,00	0,00	
Obveze prema kreditnim institucijama	1.249.211,00	76.925.000,00	
Odgođena porezna obveza	2.802.809,00	624.140,00	
Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove	98.289.560,00	67.784.124,00	
Dugoročne obveze za zajedničko ulaganje	1.085.000,00	70.000,00	
KAPITAL I REZERVE	329.178.406,00	336.297.360,00	4.2.3.
Upisani kapital (dionička glavnica)	170.514.000,00	170.514.000,00	
Premije na emitirane dionice	11.541.216,00	11.541.216,00	
Rezerve	58.315.336,00	58.274.881,00	
Zadržana dobit	62.570.820,00	77.741.071,00	
Revalorizacijske rezerve	11.211.236,00	2.496.560,00	
Dobit tekuće godine	15.025.798,00	15.729.632,00	
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	62.096.244,00	65.617.061,00	4.2.4.
UKUPNA PASIVA	1.285.011.548,00	1.223.871.993,00	

* Ne ulazi u zbroj

Vrijednost aktive Bilance u odnosu na prethodnu godinu je smanjena za 61.139.555,00 kuna ili za 4,758%. Povećanje vrijednosti aktive bilance proizlazi iz povećanja kratkotrajne imovine, a smanjenje iz smanjenja dugotrajne financijske imovine i potraživanja, iz smanjenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine te iz smanjenja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda.

U pasivi su povećane dugoročne obveze i rezerviranja, kapital i odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja, a smanjene su kratkoročne obveze u odnosu na 2009. godinu.

4.1. AKTIVA

4.1.1. KRATKOTRAJNA IMOVINA

Kratkotrajnu imovinu sačinjavaju novčana sredstva, potraživanja od kupaca i ostala kratkoročna potraživanja i ulaganja, vrijednosni papiri, dani kratkoročni krediti i zadržani depoziti, te zalihe.

Vrijednost kratkotrajne imovine na kraju 2010. godine iskazana je u iznosu od 918.410.420,00 kuna i povećana je u odnosu na prethodnu godinu za 95.093.229,00 kuna.

4.1.1.1. Novac na računu i u blagajni

Redni broj	OPIS	01.01.2010.		31.12.2010.	
		IZNOS		IZNOS	
		u kunama	u devizama (kuna)	u kunama	u devizama (kuna)
1	2	3	4	5	6
1.	Gotovina u blagajni	30.721,00	2.799,00	29.565,00	3.177,00
2.	Devizni računi kod domaćih banaka	0,00	1.530.322,00	0,00	70.969,00
3.	Žiro računi	12.525.844,00		14.585.335,00	0,00
4.	Devizni računi kod inozemnih banaka	0,00	153.865	0,00	153.696,00
5.	Ostala novčana sredstva	[2.851,00]	0,00	[1.224,00]	0,00
	Ukupno:	12.553.714,00	1.686.986,00	14.613.676,00	227.842,00
	SVEUKUPNO:	14.240.700,00		14.841.518,00	

Novčana sredstva iskazana u bilanci na kraju godine sastoje se od novčanih sredstava iskazanih u devizama i od novčanih sredstava iskazanih u kunama. Tijekom godine novčana sredstva su povećana za 600.818,00 kuna.

4.1.1.2. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca iznose 197.338.667,00 kuna i manja su od salda potraživanja od kupaca prethodne godine za 236.385.786,00 kuna.

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
	a) Tehnika d.d. (tuzemstvo)	430.098.309,00	194.863.779,00
	b) Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	2.724.190,00	2.403.788,00
	c) Tehnika AG d.o.o. Beograd	901.954,00	71.100,00
	d) R J Frankfurt	0,00	0,00
	SVEUKUPNO (a+b+c+d)	433.724.453,00	197.338.667,00

Većina potraživanja se odnosi na izvedene radove i obavljene usluge u studenom i prosincu 2010. godine, koja bi trebala biti naplaćena u siječnju i veljači 2011. godine.

Potraživanja od kupaca koja nisu naplaćena u ugovorenim rokovima prenesena su na sumnjiva i sporna potraživanja. Ukupna vrijednost ovih potraživanja iznosi 19.856.943,00 kune od čega se 19.714.429 kuna odnosi na tuzemstvo, a 142.514,00 kuna na inozemstvo.

Većina tuzemnih i inozemnih sumnjivih i spornih potraživanja je utužena. Zbog poznatih problema u hrvatskom sudstvu sporovi se veoma sporo rješavaju.

4.1.1.3. Ostala kratkoročna potraživanja

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Potraživanja od zaposlenih (163)	30.996,00	9.155,00
2.	Potraživanja od države i drugih institucija (160,161)	17.615.153,00	13.271.055,00
3.	Ostala potraživanja (147,149)	4.754.710,00	3.743.622,00
4.	Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	222.849,00	883.796,00
	UKUPNO	22.623.708,00	17.907.628,00

Ostala kratkoročna potraživanja iznose 17.907.628,00 kuna i manja su od potraživanja u 2009. godini za 4.716.080,00 kuna, a odnose se na potraživanja od zaposlenih za akontacije u zemlji i u inozemstvu i za bonove za cestarinu, potraživanja od države i drugih institucija za bolovanje preko 42 dana, za pretporeze i doprinose koji ne ovise o poslovnom rezultatu.

Ostala potraživanja predstavljaju potraživanja za obračunate kamate kupcima, zatim potraživanja od poslovnih partnera za prefakturirane troškove, potraživanja od OZ-a za nesreću na poslu i naknadu štete, te potraživanja po kreditnim karticama.

Ispravak vrijednosti potraživanja za kamate obavljen je u iznosu od 6.669.937,00 kuna.

4.1.1.4. Dani kratkoročni krediti i zadržani depoziti

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Dani kratkoročni zajmovi	300.000,00	300.000,00
2.	Potraživanja za depozite	1.070.166,00	1.070.880,00
3.	Ispravak vrijednosti zadržanih depozita	[1.076.166,00]	[1.070.880,00]
4.	Potraživanja za factoring	21.573.322,00	1.054.407,00
5.	Potraživanja za depozite (factoring)	1.377.020,00	1.377.020,00
6.	Potraživanja za depozite	20.437.606,00	10.703.589,00
UKUPNO		43.687.948,00	13.435.016,00

Potraživanja po kratkoročnim kreditima i zadržanim depozitima kao što se vidi iz tablice su smanjena u odnosu na 2009. godinu za 30.252.932,00 kune zbog smanjenja potraživanja za factoring (20.518.915,00 kuna) i smanjenja potraživanja za depozite (9.734.017,00 kuna).

4.1.1.5. Ostala kratkoročna ulaganja

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Kratkoročno oročena sredstva Tehnika d.d. (3.836.853,85 USD/3.686.974.49 USD)	19.526.900,00 3.836.854,00*	20.530.003,00 3.686.974,00*
2.	Kratkoročno oročena sredstva Tehnika d.d. (0,00 EUR/ 20.000.000,00 EUR)		147.703.460,00 20.000.000,00*
3.	Kratkoročno oročena sredstva Tehnika d.d. (kn)	2.053.769,00	117.968.475,00
4.	Uložena sredstva u novčane fondove banaka	50.002.709,00	130.550.803,00
UKUPNO		71.583.378,00	416.752.741,00

Ostala kratkoročna ulaganja predstavljaju oročena sredstva u tuzemnim i inozemnim bankama, te ulaganja u novčane fondove banaka i povećana su u odnosu na prethodnu godinu za 345.169.363,00 kune.

4.1.1.6. Zalihe

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
a) Zalihe u tuzemstvu			
1.	Zalihe materijala	23.887.583,00	22.402.616,00
2.	Zalihe sitnog inventara	6.702.124,00	4.921.783,00
3.	Zalihe nedovršene proizvodnje	150.414.433,00	144.314.729,00

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
4.	Zalihe gotovih proizvoda	52.819.400,00	35.289.035,00
5.	Zalihe trgovačke robe	4.635.669,00	3.373.295,00
6.	Potraživanja za date predujmove	4.936.687,00	34.590.201,00
UKUPNO TUZEMSTVO		243.395.896,00	244.891.659,00
b) Zalihe INO radnih jedinica			
1.	Zalihe materijala	0,00	0,00
2.	Zalihe sitnog inventara	0,00	0,00
3.	Zalihe nedovršene proizvodnje	0,00	0,00
4.	Potraživanja za date predujmove	72.413,00	88.196,00
UKUPNO INO radne jedinice		72.413,00	88.196,00
SVEUKUPNO (a + b)		243.468.309,00	244.979.855,00

Vrijednost zaliha na dan 31.12.2010. godine iznosi 244.979.855,00 kuna i povećana je u odnosu na prethodnu godinu za 1.511.546,00 kuna. U ukupnoj vrijednosti sredstava Dioničkog društva (aktive) zalihe učestvuju sa 20,02%.

Prije provođenja godišnjeg popisa obavljen je rashod, prodaja i otpis svih zastarjelih i neupotrebljivih sredstava, materijala, inventara, gotovih proizvoda i trgovačke robe.

4.1.1.7. Dani zajmovi povezanim poduzećima

Vrijednost danih zajmova povezanim poduzećima iznosi 13.154.995,00 kuna, a povećana je u odnosu na prethodnu godinu za 10.166.300,00 kuna.

4.1.2. DUGOTRAJNA IMOVINA

4.1.2.1. Potraživanja po danim dugoročnim zajmovima i kreditima

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
a) Krediti i zajmovi u tuzemstvu			
1.	Dani dugoročni krediti i zajmovi	13.493.898,00	13.695.254,00
2.	Ispravak vrijednosti danih dugoročni kredita i zajmova	[12.051.161,00]	[13.185.291,00]
3.	Kredit za prodaju stambeno-poslovnih prostora -Zaostala naplata stambeno tržišne izgradnje	0,00	0,00
	-Zaostala naplata stambeno tržišne izgradnje- ispravak vrijednosti	84.491,00	12.393,00
		[84.491,00]	[12.393,00]
4.	Kredit za otkup vlastitih dionica	1.554.329,00	442.644,00
UKUPNO TUZEMSTVO		2.997.066,00	952.607,00
b) Depoziti INO radnih jedinica			
1.	Philipp Holzmann (27.198,17 EUR)	198.715,00*	200.863,00*
UKUPNO INO Radne jedinice		198.715,00	200.863,00
SVEUKUPNO (a + b)		3.195.781,00	1.153.470,00

* Ne ulazi u zbroj

Potraživanja za depozite, kredite i zajmove u tuzemstvu i u inozemstvu su smanjena u odnosu na prethodnu godinu za iznos od 2.042.311,00 kuna.

Potraživanja po dugoročnim kreditima se odnose na dugoročne zajmove dane domaćim pravnim i privatnim osobama. Potraživanje po kreditima za prodaju stambeno poslovnih prostora je utuženo (12.393,00 kune).

Dugoročni zajam za otkup vlastitih dionica u iznosu od 442.644,00 kune se redovno naplaćuje od zaposlenika dioničara u mjesečnim ratama.

Za nenaplaćeni zajam za obavljene radove na Tvornici cipela Frenda i El Bayadh Alžir utužen je nositelj posla Rudis Trbovlje iz Slovenije. Tužbeni zahtjev "Tehnika" d.d. Zagreb je odbijen od strane Stalne arbitraže pri Gospodarskoj Zbornici Slovenije, na što je Tehnika uložila žalbu, koja je također odbijena. Budući da Rudis Trbovlje ne osporava naše potraživanje i da intenzivno radi na naplati ovog potraživanja od Alžirskog investitora potraživanje se i dalje vodi u knjigovodstvenoj evidenciji. Rudis Trbovlje je tijekom 2007. godine utužio alžirskog partnera. U 2010. godini nije bilo nikakvih novih događaja po pitanju tužbe alžirskog partnera od strane Rudisa Trbovlje.

4.1.2.2. Ulaganje u vrijednosne papire (dionice)

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Dionice Ljubljanska banka Zagreb	86.058,00	86.058,00
2.	Dionice Privredna banka Zagreb	150.822,00	150.290,00
3.	Dionice Samoborska banka Samobor	27.030,00	27.030,00
4.	Dionice Komercijalna banka Zagreb	39.000,00	39.000,00
5.	Dionice Ingra Zagreb	18.284.346,00	7.499.880,00
6.	Dionice Podravska banka Koprivnica	2.094.100,00	1.948.000,00
7.	Dionice Veletržnica Split	974.300,00	974.300,00
8.	Dionice Qaestus nekretnine	314.965,00	304.500,00
9.	Ispravak vrijednosti	[125.058,00]	[125.058,00]
UKUPNO		21.845,563,00	10.904.000,00

Na kraju 2010. godine izvršena je usklada knjigovodstvene vrijednosti dionica sa tržišnom vrijednošću. Pad vrijednosti od 10.784.466,00 kuna, a koji je ujedno i najveći pad vrijednosti ulaganja u dionice iznosi kod dionica Ingre d.d. Zagreb. Manji pad vrijednosti bilježi se kod dionica Podravske banke d.d. Koprivnica (146.100,00 kuna). Isto tako manji pad vrijednosti iskazuju i dionice Privredne banke d.d. Zagreb (532,00 kune), a smanjena je i vrijednost ulaganja u dionice Questus nekretnine (10.465,00 kuna).

Ispravci su obavljani za dionice Ljubljanske banke Zagreb i Komercijalne banke Zagreb, što ukupno iznosi 125.058,00 kuna

4.1.2.3. Ostala dugoročna potraživanja

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Potraživanje od Grada Zagreba	590.187,00	590.187,00
2.	Potraživanja od povezanih poduzeća	127.291.422,00	127.788.423,00
UKUPNO		127.881.609,00	128.378.610,00

Ostala dugoročna potraživanja su povećana u odnosu na prethodnu godinu za 497.000,00 kuna, a odnose se na potraživanje od Grada Zagreba za plaćeni KIP i infrastrukturu na projektu Krešimir u Zagrebu i na potraživanja od ulaganja u povezana poduzeća.

4.1.3. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA

OPIS POZICIJA	ZEMLJIŠTE	GRADEVINSKI OBJEKTI	OPREMA	MATERIJALNA I NEMATERIJALNA U PRIPREMI (025)	AVANSI (026)	MATERIJALNA PRAVA	UKUPNO
1	2	3	4	5		6	7=2+3+4+5+6
NAB.VRIJEDNOST 01.01.2010.	116.690.742	114.639.429	184.846.315	4.286.494	2.747.386	1.514.477	424.724.842
PR. INVESTICIJA IZ PROTEKLIH GOD.	0	-1.981.995	-284.035	-2.184.283	-2.747.386	0	-7.197.699
NOVONABAVLJENA OSNOVNA SREDSTVA	0	251.590.310	2.801.736	180.269	17.313	0	254.589.628
VIŠAK	0	0	9.000	0	0	0	9.000
RASHOD	0	-46.591	-1.370.240	0	0	-148.778	-1.565.609
MANJAK	0	0	0	0	0	0	0
OS ZAKUPI	0	6.391.504	0	0	0	0	6.391.504
STORNO OS ZAKUPI	0	-800.851	0	0	0	0	-800.851
RABLJENA OS-a	0	0	0	0	0	0	0
TEČAJNE RAZLIKE	0	0	20.752	0	0	0	20.752
PRODAJA	-89.240.344	-250.883.800	-946.184	0	0	0	-341.070.328
STANJE 31.12.2010	27.450.398	118.908.006	185.077.344	2.282.480	17.313	1.365.699	335.101.239
ISPRAVAK 01.01.2010.	0	53.297.463	122.188.860	0	0	1.324.708	176.811.032
I.V. OS ZAKUPI	0	11.292	0	0	0	0	11.292
I.V.RABLJENA OS	0	0	0	0	0	0	0
AMORTIZACIJA, 2010.	0	2.934.247	10.467.027	0	0	100.656	13.501.930
VIŠAK	0	0	0	0	0	0	0
RASHOD	0	-46.591	-1.202.965	0	0	-148.778	-1.398.334
MANJAK	0	0	0	0	0	0	0
STORNO I.V. OS	0	-29.237	0	0	0	0	-29.237
TEČAJNE RAZLIKE	0	0	-5.635	0	0	0	-5.635
PRODAJA	0	-140.131	-925.025	0	0	0	-1.065.157
ISPRAVAK 31.12.2010.	0	56.027.043	130.522.262	0	0	1.276.586	187.825.891
SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2010.	27.450.398	62.880.962	54.555.082	2.282.480	17.313	89.113	147.275.348

Iz tablice 4.1.3. je vidljiva vrijednost i struktura dugotrajne (stalne) imovine dioničkog društva. Vrijednost dugotrajne imovine po nabavnim cijenama iznosi 335.101.239,00 kuna, dok je ispravak iste iskazan u iznosu od 187.825.891,00 kunu. Sadašnja vrijednost dugotrajne imovine iznosi 147.275.348,00 kuna i u ukupnoj vrijednosti sredstava Dioničkog društva učestvuje sa 12,03%.

Ako dugotrajnu imovinu navedenu u tablici 4.1.3. promatramo po vrstama i po nabavnim vrijednostima, uočavamo da se na zemljište i građevinske objekte odnosi 146.358.404,00 kuna, na opremu 185.077.344,00 kuna, na materijalnu imovinu u pripremi 2.299.793,00 kuna i 1.365.699,00 kuna na materijalna prava.

Međutim, kod promatranja strukture dugotrajne imovine po sadašnjim vrijednostima, učešće pojedinih sredstava u ukupnoj vrijednosti se znatno mijenja. U ukupnoj sadašnjoj vrijednosti dugotrajne imovine koja iznosi 147.275.348,00 kuna, na zemljište i građevinske objekte se odnosi 90.331.360,00 kuna, na opremu 54.555.082,00 kuna, na materijalnu imovinu u pripremi 2.299.793,00 kuna i na materijalna prava 89.113,00 kuna.

Tijekom godine uloženo je u nabavku novih sredstava dugotrajne imovine 254.589.628,00 kuna. Od ukupno uloženi sredstava u dugotrajnu imovinu u pripremi, prethodne i tekuće godine, u funkciju je tijekom 2010. godine stavljeno 262.037.833,00 kuna. Isto tako tijekom 2010. godine prodana su osnovna sredstva za 341.070.328,00 kuna.

Pored nabavke nove opreme vršena su i dodatna ulaganja u postojeću dugotrajnu imovinu.

4.1.4. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Nedospjela naplata prihoda	37.954.455,00	15.549.961,00
2.	Unaprijed plaćeni troškovi	13.536.698,00	1.667.955,00
3.	Obračun troškova plaća za nesreću na poslu	366.439,00	532.229,00
UKUPNO		51.857.592,00	17.750.145,00

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda su smanjeni u odnosu na prethodnu godinu za 34.107.447,00 kuna i odnose se na obračun troškova plaća za nesreću na poslu, nedospjelu naplatu prihoda i unaprijed plaćenih troškova.

4.2. PASIVA

4.2.1. KRATKOROČNE OBVEZE

4.2.1.1. Obveze prema dobavljačima

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
	a) Ukupno tuzemstvo	296.088.829,00	317.533.673,00
	b) INO Radne jedinice		
1.	RJ Frankfurt SRNJ	3.271,00	3.306,00
2.	Tehnika AG d.o.o. Beograd	9.022,00	189.292,00
3.	Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	842.106,00	9.137,00

Ako dugotrajnu imovinu navedenu u tablici 4.1.3. promatramo po vrstama i po nabavnim vrijednostima, uočavamo da se na zemljište i građevinske objekte odnosi 146.358.404,00 kuna, na opremu 185.077.344,00 kuna, na materijalnu imovinu u pripremi 2.299.793,00 kuna i 1.365.699,00 kuna na materijalna prava.

Međutim, kod promatranja strukture dugotrajne imovine po sadašnjim vrijednostima, učešće pojedinih sredstava u ukupnoj vrijednosti se znatno mijenja. U ukupnoj sadašnjoj vrijednosti dugotrajne imovine koja iznosi 147.275.348,00 kuna, na zemljište i građevinske objekte se odnosi 90.331.360,00 kuna, na opremu 54.555.082,00 kuna, na materijalnu imovinu u pripremi 2.299.793,00 kuna i na materijalna prava 89.113,00 kuna.

Tijekom godine uloženo je u nabavku novih sredstava dugotrajne imovine 254.589.628,00 kuna. Od ukupno uloženi sredstava u dugotrajnu imovinu u pripremi, prethodne i tekuće godine, u funkciju je tijekom 2010. godine stavljeno 262.037.833,00 kuna. Isto tako tijekom 2010. godine prodana su osnovna sredstva za 341.070.328,00 kuna.

Pored nabavke nove opreme vršena su i dodatna ulaganja u postojeću dugotrajnu imovinu.

4.1.4. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Nedospjela naplata prihoda	37.954.455,00	15.549.961,00
2.	Unaprijed plaćeni troškovi	13.536.698,00	1.667.955,00
3.	Obračun troškova plaća za nesreću na poslu	366.439,00	532.229,00
UKUPNO		51.857.592,00	17.750.145,00

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda su smanjeni u odnosu na prethodnu godinu za 34.107.447,00 kuna i odnose se na obračun troškova plaća za nesreću na poslu, nedospjelu naplatu prihoda i unaprijed plaćenih troškova.

4.2. PASIVA

4.2.1. KRATKOROČNE OBVEZE

4.2.1.1. Obveze prema dobavljačima

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
	a) Ukupno tuzemstvo	296.088.829,00	317.533.673,00
	b) INO Radne jedinice		
1.	RJ Frankfurt SRNJ	3.271,00	3.306,00
2.	Tehnika AG d.o.o. Beograd	9.022,00	189.292,00
3.	Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	842.106,00	9.137,00

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
	Ukupno INO Radne jedinice	854.399,00	201.735,00
	Ukupno (a+b)	296.943.228,00	317.735.408,00

Ukupne obveze prema dobavljačima povećane su u odnosu na prethodno razdoblje za 20.792.180,00 kuna.

Sa stanovišta nastanka poslovnog događaja većina obveza se odnosi na studeni i prosinac 2010. godine sa rokovima dospijea za plaćanje u siječnju i veljači 2011. godine.

4.2.1.2. Obveze prema kreditnim institucijama

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	OTP banka d.d. Zagreb	50.000.000,00	0,00
2.	Hypo alpe adria bank Klagenfurt	110.089.807,00	0,00
3.	Zagrebačka banka Zagreb	87.035.200,00	147.703.460,00
4.	Obveze za factoring	22.950.343,00	2.431.427,00
UKUPNO		270.075.348,00	150.134.887,00

Obveze prema kreditnim institucijama smanjene su u odnosu na prethodnu godinu za 119.940.461,00 kunu.

4.2.1.3. Obveze za predumove i depozite

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
a) Obveze za predumove i depozite -tuzemstvo			
1.	Obveze za predumove - tuzemstvo	51.943.949,00	55.238.359,00
2.	Obveze za depozite - tuzemstvo	111.850.503,00	88.883.197,00
b) Obveze za predumove i depozite - inozemstvo			
3.		0,00	0,00
4.	Obveze za depozite	0,00	0,00
SVEUKUPNO (a+b)		163.794.452,00	144.121.556,00

U odnosu na prethodnu godinu ukupne obveze za primljene predumove su povećane za 3.294.410,00 kuna, dok su obveze za depozite smanjene za 22.967.306,00 kuna i odnose se na tuzemno poslovanje.

Obveze za zadržane depozite iskazane su u nominalnoj vrijednosti i služe kao garancija kooperanata za otklanjanje nedostataka na obrtničkim radovima. Povrat depozita kooperantima se obavlja po isteku garantnog roka u nominalnoj vrijednosti i bez obračuna kamata.

4.2.1.4. Ostale obveze

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
a) Ostale obveze-tuzemstvo			
1.	Obveze za terenski dodatak (12/10)	530.380,00	199.580,00
2.	Obveze za putne obračune	438,00	1.150,00
3.	Obveze za OD u depozitu	2.574,00	2.716,00
4.	Obveze za neto plaće (12/10)	6.360.521,00	5.705.202,00
5.	Obveze za PDV (12/10)	19.539.553,00	8.890.071,00
6.	Obveze za naknade radnicima (nagrade, prijevoz, odvojeni život i obustave)	538.471,00	644.125,00
7.	Obveze za doprinose koji ne ovise o rezultatu (doprinos turističkoj zajednici)	62.672,00	322.892,00
8.	Obveze za MIO, zdravstvo i zapošljavanje na bruto plaće (12/10)	1.613.837,00	1.372.926,00
9.	Obveze za doprinose iz plaće (12/10)	1.841.388,00	1.569.441,00
10.	Obveze za porez i prirez iz plaća (12/10)	1.165.684,00	692.378,00
11.	Obveze za kamate	3.626.726,00	1.784.530,00
12.	Obveze s temelja udjela u rezultatu	5.633.011,00	487.979,00
13.	Obveze za izdane mjenice	15.816.147,00	38.240.434,00
14.	Ostale obveze (porez na potrošnju, Grad Zagreb)	414.842,00	1.452.020,00
Ukupno tuzemstvo		57.146.244,00	61.365.444,00
b) Ostale obveze-INO Radne jedinice			
1.	Obveze za poreze iz plaće i na plaću (12/10)	2.303,00	10.027,00
2.	Obveze za obustave radnika i putne obračune (12/10)	0,00	1.639,00
3.	Obveze za neto plaće	20.580,00	59.408,00
4.	Obveze za doprinose na plaće i iz plaća (12/10)	12.240,00	37.260,00
5.	Obveze za PDV -SRNJ, BiH i SRBIJA	140.585,00	735,00
6.	Obveze za terenski dodatak	6.071,00	5.735,00
7.	Obveze za porez na dobit	0,00	0,00
8.	Obveze za doprinose koji ne ovise o rezultatu i ostalo	8.084,00	31.365,00
Ukupno INO radne jedinice		189.863,00	146.169,00
c) Obveze prema povezanim poduzećima		2.161.183,00	3.050.844,00
Ukupno obveze prema povezanim poduzećima		2.161.183,00	3.050.844,00
SVEUKUPNO (a+b+c)		59.497.290,00	64.562.457,00

Ostale obveze se odnose na obveze prema djelatnicima za plaće, terenski dodatak, regres, putne obračune i ostalo, zatim na obveze za poreze, prireze i doprinose, obveze za kamate, obveze po izdanim mjenicama, te obveze s temelja udjela u rezultatu.

Od ukupnog iznosa ostalih obveza koje su povećane za 5.065.167,00 kuna u odnosu na prethodnu godinu, 4.219.200,00 kuna se odnosi na tuzemstvo, 889.661,00 kuna na obveze prema povezanim poduzećima, dok su se obveze u inozemstvu smanjile za 43.694,00 kune. Većina ovih obveza je nastala u prosincu 2010. godine čiji je rok dospijanja u siječnju 2011. godine, kada bi trebale biti podmirene.

4.2.2. DUGOROČNE OBVEZE

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Obveze prema kreditnim institucijama	1.249.211,00	76.925.000,00
2.	Obveze prema dobavljačima	0,00	0,00
3.	Odgođena porezna obveza	2.802.809,00	624.140,00
3.	Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove	98.289.560,00	67.784.125,00
4.	Obveze za zajedničko ulaganje	1.085.000,00	70.000,00
UKUPNO		103.426.580,00	145.403.264,00

Dugoročne obveze se odnose na obveze po zajmovima i kreditima, odgođenu poreznu obvezu, dugoročna rezerviranja troškova i obveze za dugoročne depozite. U odnosu na prethodnu godinu iste su povećane za 41.976.685,00 kune.

Obveze po kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb.

Dugoročna rezerviranja se odnose na rezerviranja troškova po sudskim sporovima prema evidenciji Pravne službe, te na rezerviranje troškova za dobro izvršenje posla u RJ Frankfurt.

4.2.3. KAPITAL I REZERVE

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Upisani kapital (dionička glavnica)	170.514.000,00	170.514.000,00
2.	Premije na emitirane dionice	11.541.216,00	11.541.216,00
3.	Rezerve	58.315.336,00	58.274.881,00
4.	Zadržana dobit	62.570.820,00	77.741.071,00
	- Tuzemstvo Tehnika d.d.	57.867.899,00	74.650.132,00
	- RJ Frankfurt	[44.068,00]	[718.458,00]
	- Tehnika AG d.o.o. Beograd	1.126.248,00	383.783,00
	- Tehnika d.o.o. Kiseljak	3.620.741,00	3.425.614,00
5.	Dobit tekuće godine	15.025.798,00	15.729.632,00
	- Tuzemstvo-Tehnika d.d. Zagreb	16.782.233,00	16.937.708,00
	- RJ Frankfurt SRNJ	[666.707,00]	[389.945,00]
	- Tehnika d.o.o. Kiseljak	[369.394,00]	[623.419,00]
	- Tehnika AG d.o.o. Beograd	[720.334,00]	[194.712,00]
6.	Revalorizacijske rezerve	11.211.236,00	2.496.560,00
UKUPNO		329.178.406,00	336.297.360,00

Ukupna vrijednost kapitala i pričuva u bilanci povećana je u odnosu na prethodnu godinu za 7.118.954,00 kune. Povećanje vrijednosti kapitala u 2010. godini proizašlo je s temelja zadržane dobiti, dobiti tekuće godine i rezervi, a smanjenje su revalorizacijske rezerve. Vrijednost dioničke glavnice je ostala nepromijenjena u odnosu na 2009. godinu i ista je usklađena sa Zakonom o trgovačkim društvima i upisana je u sudski registar u iznosu od 170.514.000,00 kuna.

Od ukupnih rezervi iznos od 8.525.700,00 kuna se odnosi na zakonske rezerve, iznos od 4.496.560,00 kuna na revalorizacijske rezerve, dok ostale rezerve iznose 49.749.181,00 kunu. Sukladno članku 222. Zakona o trgovačkim društvima obavezno je izdvajanje iz dobitka u zakonske rezerve 5% od vrijednosti upisanog kapitala. Tehnika d.d. Zagreb u zakonskim rezervama ima iznos od 8.525.700,00 kuna, što iznosi 5,00% u odnosu na vrijednost upisanog kapitala. Od ostvarene dobiti za 2010. godinu nije potrebno izdvajati u zakonske rezerve budući da su iste formirane u zakonom propisanoj visini, niti će biti potrebno izdvojiti u rezerve za otkup vlastitih dionica, budući se u ostalim rezervama nalazi 49.749.181,00 kuna.

Gubitak u poslovanju za 2010. godinu ostvarila je RJ Frankfurt, Tehnika d.o.o. Kiseljak i Tehnika A.G. d.o.o. Beograd.

Iz tablice je vidljiva struktura zadržane dobiti i dobiti tekuće godine u odnosu na učešće tuzemnog poslovanja i poslovanja INO Radnih jedinica.

4.2.4. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Redn i broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		01.01.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4
a) Tuzemstvo (Tehnika d.d. Zagreb)			
1.	Ukalkulirani troškovi	60.950.838,00	63.765.017,00
	- Ukalkulirani troškovi za obrtničke radove	59.378.934,00*	63.660.908,00*
	- Ostali ukalkulirani troškovi	1.571.904,00*	104.109,00*
2.	Unaprijed naplaćeni prihodi	1.145.406,00	1.852.044,00
	- F06502 Zvonimir Z2 Zagreb	1.042.021,00*	1.681.607,00*
	- F06667 Zvonimir Z3 Zagreb	0,00*	13.806,00*
	- Ostali naplaćeni prihodi	103.385,00*	156.631,00*
UKUPNO TUZEMSTVO		62.096.244,00	65.617.061,00
b) INO Radne jedinice			
1.	Ukalkulirani troškovi	0,00	0,00
	- Ukalkulirani troškovi za Tehnika AG d.o.o. Beograd	0,00*	0,00*
UKUPNO INO Radne jedinice		0,00	0,00
SVEUKUPNO (a+b)		62.096.244,00	65.617.061,00

*Ne ulazi u zbroj

Iz specifikacije u naprijed navedenoj tabeli vidljivo je da se iznos od 65.617.061,00 kunu odnosi na ukalkulirane troškove u tuzemstvu.

Unaprijed naplaćeni prihodi na Tehnici d.d. Zagreb iznose 1.852.044,00 kune i odnose se na unaprijed naplaćene prihode u tržišnoj izgradnji, dok se iznos od 104.109,00 kuna odnosi na ostale ukalkulirane troškove.

5. REKLASIFICIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2010. GODINU

OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA		PRIPOMENE
	31.12.2009.	31.12.2010.	
1	2	3	4
PRIHODI OD POSLOVNE DJELATNOSTI	1.139.198.289,00	751.214.036,00	5.1.
Prihodi od prodaje u zemlji	1.112.078.268,00	657.633.444,00	
Ostali prihodi	27.120.021,00	93.580.592,00	
RASHODI OD POSLOVNE DJELATNOSTI	1.139.232.960,00	744.492.932,00	5.2.
Smanjenje zaliha nedovršene proizvodnje	30.774.630,00	23.626.465,00	5.2.1.
Materijalni troškovi	916.538.199,00	506.354.200,00	5.2.2.
Troškovi osoblja	140.785.163,00	115.695.626,00	5.2.3.
Amortizacija	15.899.817,00	13.501.930,00	5.2.4.
Vrijednosno usklađivanje dugotrajne i kratkotrajne imovine	10.204.686,00	3.645.603,00	5.2.4.
Rezerviranje troškova i rizika	3.009.512,00	29.267.324,00	5.2.4.
Ostali troškovi	16.878.221,00	43.289.023,00	5.2.4.
Ostali poslovni rashodi	5.142.732,00	9.112.761,00	5.2.4.
FINANCIJSKI PRIHODI	25.970.482,00	44.303.320,00	5.3.
Pozitivne tečajne razlike	1.325.846,00	2.769.546,00	
Prihodi od kamata	24.427.772,00	41.460.118,00	
Prihodi od dividende i prodaje dionica	216.864,00	4.741,00	
Nerealizirani dobiti (prihod) financijske imovine	0,00	68.915,00	
FINANCIJSKI RASHODI	6.821.065,00	32.767.938,00	5.4.
Negativne tečajne razlike	1.018.917,00	1.721.990,00	
Rashodi od kamata i ostali financijski rashodi	5.767.063,00	30.928.814,00	
Nerealizirani gubici (rashod) financijske imovine	35.085,00	117.134,00	
SVEUKUPNO PRIHODI	1.165.168.771,00	795.517.356,00	
SVEUKUPNO RASHODI	1.146.054.025,00	777.260.870,00	
DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	19.114.746,00	18.256.486,00	5.5.
POREZ NA DOBITAK	4.088.948,00	2.526.854,00	
NETO DOBITAK TEKUĆE GODINE	15.025.798,00	15.729.632,00	

5.1. PRIHODI OD POSLOVNE DJELATNOSTI

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2009.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1.131.086.070,00	751.302.673,00
	Prihodi od izgradnje investicijskih objekata za poznatog kupca	937.248.336,00	451.204.826,00
	Prihodi od prodaje stanova	114.888.732,00	140.212.432,00
	Prihodi od usluga smještaja i prehrane	1.755.523,00	1.826.584,00
	Prihodi od prodaje robe i usluga (761,751300,751310, 751320,751330)	30.674.305,00	51.467.536,00
	Ostali prihodi (763,764,765,766,767,768,769,789)	46.519.174,00	106.591.295,00
2.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u inozemstvu	8.112.219,00	[88.637,00]
	Tuzemstvo	[138.608,00]	0,00
	RJ Frankfurt SRNJ	2.875,00	8.226,00
	Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	1.352.417,00	[96.863,00]
	Tehnika AG d.o.o. Beograd	6.895.535,00	0,00
	UKUPNO	1.139.198.289,00	751.214.036,00

Iz prethodne tablice vidljiva je struktura prihoda od poslovne djelatnosti. Prihodi su iskazani po načelu fakturirane realizacije u nominalnim iznosima za prethodnu i tekuću godinu. U usporedbi sa prethodnom godinom prihod od poslovne djelatnosti je smanjen za 387.984.253,00 kune ili za 34,06%.

Prihodi su ostvareni s naslova izvođenja građevinskih radova, prodaje stambeno poslovnih prostora, prodaje robe, usluga smještaja i prehrane i ostalih usluga, prihoda od ukidanja rezerviranja, prodaje sredstava, prihoda od viškova, prihoda od naplaćenih potraživanja iz ranijih godina, te ostalih poslovnih prihoda.

Od ukupno ostvarenog prihoda poslovne djelatnosti na tuzemno poslovanje se odnosi 751.302.673,00 kune, dok se -88.637,00 kuna odnosi na poslovanje INO Radnih jedinica.

Promatrajući strukturu prihoda od poslovne djelatnosti uočava se da je ista promijenjena u odnosu na prethodnu godinu. Smanjeno je učešće prihoda od izgradnje investicijskih objekata za poznatog kupca u zemlji sa 81,14% na 60,06% uz povećanje učešća prihoda od prodaje stanova sa 9,95% na 18,66%, a koja je nominalno povećana u odnosu na prethodnu godinu za 25.323.700,00 kuna.

Učešće prihoda od prodaje proizvoda i usluga u inozemstvu je nominalno smanjeno za 8.200.856,00 kuna zbog nedostatka posla na inozemnom tržištu.

5.2. RASHODI POSLOVNE DJELATNOSTI

5.2.1. Smanjenje odnosno povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2009.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Smanjenje vrijednosti zaliha gotovih proizvoda (stolarija i betonska galanterija)	56.703,00	225.903,00
2.	Smanjenje vrijednosti zaliha gotovih stanova	14.414.063,00	17.304.463,00
3.	Smanjenje zaliha nedovršene proizvodnje	16.350.278,00	6.099.704,00
4.	Rashod gotovih proizvoda	[46.414,00]	[3.605,00]
5.	Višak gotovih proizvoda	0,00	0,00
UKUPNO		30.774.630,00	23.626.465,00

Tijekom 2010. godine došlo je do smanjenja vrijednosti ukupnih zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda za iznos od 23.626.465,00 kuna.

Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi su iskazani po cijeni koštanja ili po prodajnoj cijeni, ukoliko je ona niža od cijene koštanja, uz umanjenja za očekivane popuste kupcima. Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda nisu terećene za troškove financiranja.

5.2.2. Materijalni troškovi

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2009.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Troškovi materijala (400)	135.188.496,00	118.509.973,00
2.	Obrtnički radovi, građevinski rad drugih, projektne usluge, otkup građevinskog zemljišta i ostale proizvodne usluge (411)	723.484.621,00	330.570.798,00
3.	Troškovi prodanih proizvoda i usluga (710 + 711)	29.699.532,00	35.991.239,00
4.	Troškovi energije (401)	3.121.691,00	3.304.853,00
5.	Troškovi održavanja dugotrajne imovine (412)	2.621.840,00	2.764.246,00
6.	Transportne usluge (410)	7.236.495,00	4.620.610,00
7.	Troškovi otpisa sitnog inventara (405)	4.955.969,00	3.866.139,00
8.	Troškovi reklame i propagande (415)	779.239,00	455.442,00
9.	Najamnine i zakupnine (413 + 414)	1.556.259,00	810.950,00
10.	Ostale usluge (419)	7.894.057,00	5.459.950,00
UKUPNO		916.538.199,00	506.354.200,00

Materijalni troškovi iznose 506.354.200,00 kuna i učestvuju u ukupnim rashodima Društva sa 64,89%. Od ukupnog iznosa materijalnih troškova 330.570.798,00 kuna se odnosi na obrtničke radove i ostale proizvodne usluge, a na troškove materijala iznos od 118.509.973,00 kune. Ostatak od 57.273.429,00 kuna se odnosi na ostale materijalne troškove.

Napominjemo da su svi troškovi koji se odnose na ostvarene prihode u 2010. godini teretili obračunsko razdoblje.

5.2.3. Troškovi osoblja

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2009.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Troškovi osoblja u tuzemstvu	140.245.582,00	115.363.007,00
	- Bruto plaće	119.224.477,00	98.142.345,00
	- Bolovanja do 42 dana	34.782,00	[4.770,00]
	- Doprinosi na bruto plaće	20.986.323,00	17.225.432,00
2.	Troškovi osoblja INO Radnih jedinica	539.581,00	332.619,00
	- Bruto plaće INO RJ	476.021,00	293.417,00
	- Doprinosi na bruto plaće INO Radnih jedinica	63.560,00	39.202,00
UKUPNO (1+2)		140.785.163,00	115.695.626,00

Ukupni troškovi osoblja iznose 115.695.626,00 kuna što čini 14,89% ukupnih rashoda Društva. U odnosu na prethodnu godinu troškovi osoblja su smanjeni za 25.089.537,00 kuna ili za 17,82%.

Od ukupnih troškova osoblja na tuzemstvo se odnosi 115.363.007,00 kuna, a 332.619,00 kuna na INO Radne jedinice. Zbog smanjenja opsega poslova u inozemstvu smanjeni su troškovi plaća zaposlenika u inozemstvu.

5.2.4. Ostali rashodi poslovne djelatnosti

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2009.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Amortizacija i vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine (430 + 433)	15.899.817,00	13.501.930,00
2.	Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine (455)	10.204.686,00	3.645.603,00
3.	Rezerviranje troškova za rizike	3.009.512,00	29.267.324,00
4.	Naknade troškova radnicima (terenski, prijevoz i dnevnice) (440)	15.409.502,00	16.632.437,00
5.	Troškovi ostalih prava zaposlenih (otpremnine, nagrade, socijalne pomoći) (448)	4.427.427,00	3.640.760,00
6.	Porezi i doprinosi koji ne ovise od poslovnog rezultata (445 + 446)	3.678.729,00	3.487.239,00
7.	Bankarske usluge i članarine (447)	[870.491,00]	5.173.264,00
8.	Troškovi osiguranja (443)	5.420.111,00	5.198.268,00
9.	Reprezentacija (442)	906.826,00	617.398,00
10.	Ostali nematerijalni troškovi (441 + 449 + 730 + 735000 + 737)	9.015.319,00	24.683.687,00
11.	Troškovi interne realizacije	[15.966.470,00]	[7.031.269,00]
UKUPNO		51.134.968,00	98.816.641,00

U tablici 5.2.4. navedeni su ostali rashodi poslovne djelatnosti koji iznose 98.816.641,00 kuna. U odnosu na prethodnu godinu ovi troškovi su povećani za 47.681.673,00 kune. Gledano po strukturi troškova povećanja su nastala kod rezerviranja troškova za rizike (26.257.812,00 kuna) i kod ostalih nematerijalnih troškova (9.470.302,00 kune) i kod bankarskih troškova (6.043.755,00 kuna).

Najveće smanjenje je kod vrijednosnog usklađenja nematerijalne imovine (6.559.083,00 kune). Smanjeni su troškovi amortizacije, troškovi interne realizacije, naknade troškova radnicima , troškovi poreza i doprinosa koji ne ovise o rezultatu, troškovi osiguranja i troškovi reprezentacije.

Amortizacija predstavlja troškove otpisa dugotrajne imovine koji je obavljen na nabavnu vrijednost po stopama koje su jednake ili niže od stopa utvrđenih člankom 12 Zakona o porezu na dobit.

Porezi i doprinosi koji ne ovise od poslovnog rezultata se odnose na doprinose za Hrvatske šume, Gospodarsku komoru, Vodoprivredu i doprinos Turističkoj zajednici Republike Hrvatske te spomeničku rentu.

5.3. PRIHODI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2009.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Prihodi od kamata	24.427.772,00*	41.460.118,00*
	- po oročenim sredstvima	745.405,00	659.140,00
	- po danim kreditima i ulozenim sredstvima u fondove banaka	21.215.769,00	36.738.436,00
	- zatezne kamate s naslova DVO-a	2.428.524,00	4.026.035,00
	- ostalo	38.074,00	36.507,00
2.	Prihodi od tečajnih razlika	1.325.846,00*	2.769.546,00*
	- iz obračunskih odnosa sa INO Radnim jedinicama	0,00	0,00
	- ostalo	1.325.846,00	2.769.546,00
3.	Prihodi od dividende i prodaje dionica	216.864,00	4.741,00
4.	Nerealizirani dobiti (prihod) financijske imovine	0,00	68.915,00
UKUPNO		25.970.482,00	44.303.320,00

* Ne ulazi u zbroj

Financijski prihodi tekuće godine iznose 44.303.320,00 kuna i veći su nego prethodne godine za 28.332.838,00 kuna. Kao što se vidi iz prikaza najveće učešće imaju prihodi od kamata koji iznose 41.460.118,00 kuna, zatim prihodi od tečajnih razlika koji iznose 2.769.546,00 kuna, prihodi od dividende u iznosu od 4.741,00 kunu te prihodi od nerealiziranih dobitaka od financijske imovine koji iznose 68.915,00 kuna.

5.4. RASHODI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2009.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Rashodi od kamata	5.767.063,00	30.928.814,00
	- kamate po kreditima	3.384.305,00	27.793.879,00
	- zatezne kamate	2.294.289,00	822.283,00
	- po ostalim osnovama	88.469,00	2.312.652,00
2.	Negativne tečajne razlike	1.018.917,00	1.721.990,00
	- po primljenim kreditima	804.657,00	1.447.681,00
	- po ostalim osnovama	214.260,00	274.309,00
3.	Ostali financijski rashodi (gubitak od financijske imovine)	35.085,00	117.134,00
UKUPNO		6.821.065,00	32.767.938,00

Rashodi financiranja za 2010. godinu odnose se na kamate i negativne tečajne razlike i isti iznose 32.767.938,00 kuna. U odnosu na prethodnu godinu rashodi financiranja su povećani za 25.946.873,00 kune.

5.5. BRUTO DOBITAK

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2009.	31.12.2010.
1	2	3	4
1.	Dobitak prije oporezivanja	19.114.746,00*	18.256.486,00*
	Tuzemstvo-Tehnika d.d. Zagreb	20.874.042,00	19.511.465,00
	INO Radne jedinice - Frankfurt	[666.707,00]	[389.945,00]
	Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	[369.394,00]	[623.419,00]
	Tehnika AG d.o.o. Beograd	[723.195,00]	[241.615,00]
2.	Porez na dobitak	4.088.948,00*	2.526.854,00*
	Tuzemstvo	4.091.809,00	2.573.757,00
	INO Radne jedinice	[2.861,00]	[46.903,00]
3.	Neto dobitak tekuće godine	15.025.798,00*	15.729.632,00*

* Ne ulazi u zbroj

Neto dobitak za 2010. godinu iznosi 15.729.632,00 kune. U tuzemstvu je za Tehnika d.d. ostvaren neto dobitak u iznosu od 16.937.707,00 kuna, a gubitak je ostvarila RJ Frankfurt -389.944,00 kune, Tehnika Kiseljak d.o.o. -623.419,00 kuna i Tehnika AG d.o.o. Beograd -194.712,00 kuna.

Na ostvarenu bruto dobit u 2010. godini obračunato je 2.526.854,00 kuna poreza na dobit, od čega se 2.573.757,00 kuna odnosi na tuzemno, a -46.903,00 kune na inozemno poslovanje. Kako je Društvo tijekom godine vršilo plaćanje mjesečnih akontacija poreza na dobiti, to po okončanom obračunu ima potraživanje od države za preplaćeni porez u iznosu od 2.626.113,00 kuna.

6. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA "TEHNIKA" d.d. ZAGREB OD 01.01. DO 31.12.2010. GODINE

(indirektna metoda)

Redni broj	O P I S	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I	NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1.	Dobit prije poreza	19.114.746,00	18.256.486,00
2.	Amortizacija	15.899.817,00	13.501.930,00
3.	Povećanje kratkoročnih obveza	45.042.482,00	30.801.402,00
4.	Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	0,00	236.745.929,00
5.	Smanjenje zaliha	67.375.386,00	1.511.546,00
6.	Ostalo povećanje novčanog tijeka	0,00	37.795.540,00
I.	Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	147.432.431,00	338.612.833,00
1.	Smanjenje kratkoročnih obveza	0,00	0
2.	Povećanje kratkotrajnih potraživanja	98.846.754,00	0
3.	Povećanje zaliha	0,00	
4.	Ostalo smanjenje novčanog tijeka	122.767.321,00	29.306.523,00
II.	Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	221.614.075,00	29.306.523,00
A1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	0,00	309.306.310,00
A2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	74.181.644,00	
	NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	87.000,00	339.969.784,00
2.	Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	3.438.000,00	0,00
3.	Novčani primici od kamata	23.356.804,00	28.484.449,00
4.	Novčani primici od dividendi	216.864,00	4.741,00
5.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	193.957.126,00	33.801.905,00
III.	Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	221.055.794,00	402.260.879,00
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	29.727.042,00	253.009.527,00
2.	Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	38.522.102,00	
3.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	0,00	29.708.587,00
IV.	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	68.249.144,00	282.718.114,00

Redni broj	O P I S	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
B1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	152.806.650,00	119.542.765,00
B2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	0,00	0,00
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1.	Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0,00	0,00
2.	Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	522.123.500,00	1.018.968.585,00
3	Ostali primici od financijskih aktivnosti	233.869.778,00	74.805.242,00
V.	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	755.993.278,00	1.093.773.827,00
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	477.678.627,00	1.050.484.630,00
2.	Novčani izdaci za isplatu dividendi	12.460.091,00	5.171.301,00
3.	Novčani izdaci za financijski najam	0,00	0,00
4.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	5.075,00	40.455,00
5.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	345.927.038,00	466.325.698,00
VI.	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	836.070.831,00	1.522.022.084,00
C1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	0,00	0,00
C2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	80.077.553,00	428.248.257,00
	Ukupno povećanje novčanog tijeka (013-014 + 025 – 026 + 037 – 038)	0,00	600.818,00
	Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	1.452.547,00	0,00
	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	15.693.247,00	14.240.700,00
	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	0,00	600.818,00
	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	1.452.547,00	0,00
	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	14.240.700,00	14.841.518,00

Iz Izvještaja o novčanim tokovima «Tehnika» d.d. Zagreb za 2010. godinu proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 600.818,00 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 309.306.310,00 kuna. Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz dobiti prije oporezivanja (18.256.486,00 kuna), amortizacije (13.501.930,00 kuna), smanjenja kratkotrajnih potraživanja (236.745.929,00 kuna), smanjenja zaliha (1.511.546,00 kuna), povećanja kratkoročnih obveza (30.801.402,00 kune) i ostalog povećanja novčanog tijeka (37.795.540,00 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova ostalog smanjenja novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (29.306.523,00 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 119.542.765,00 kuna.

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (253.009.527,00 kuna) i ostalih izdataka od investicijskih aktivnosti (29.708.587,00 kuna).

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od kamata (28.484.449,00 kuna), novčanih primitaka od dividendi (4.741,00 kunu), od prodaje dugotrajne imovine (339.969.784,00 kune) i od ostalih novčanih primitaka od investicijskih aktivnosti (33.801.905,00 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 428.248.257,00 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi (1.018.968.585,00 kuna) i ostalih primitaka od financijskih aktivnosti (74.805.242,00 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova izdataka za otplatu glavnice kredita i obveznica (1.050.484.630,00 kuna), novčanih izdataka za isplatu dividende (5.171.301,00 kuna), novčanih izdataka za otkup vlastitih dionica (40.455,00 kuna) i od ostalih novčanih izdataka od financijskih aktivnosti (466.325.698,00 kuna).

Dioničko društvo je tijekom 2010. godine bilo likvidno uz pravovremeno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od 13.506.530,00 kuna.

Na kraju godine Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 14.841.518,00 kuna.

7. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2010. GODINU

Redni broj	O P I S	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
1.	Upisani kapital	170.514.000,00	170.514.000,00
2.	Kapitalne rezerve	11.541.216,00	11.541.216,00
3.	Rezerve iz dobiti	58.315.336,00	58.274.881,00
4.	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	62.570.820,00	77.741.071,00
5.	Dobit ili gubitak tekuće godine	15.025.798,00	15.729.632,00
6.	Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		
7.	Revalorizacija nematerijalne imovine		
8.	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	11.211.236,00	2.496.560,00
9.	Ostala revalorizacija		
10.	Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	329.178.406,00	336.297.360,00
11.	Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		
12.	Tekući i odgođeni porezi (dio)	2.802.809,00	624.140,00
13.	Zaštita novčanog tijeka		
14.	Promjene računovodstvenih politika		
15.	Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	0,00	0,00
16.	Ostale promjene kapitala	0,00	0,00
17.	Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	2.802.809,00	624.140,00
DODATAK IZVJEŠTAJU (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
17.a.	Pripisano imateljima kapitala matice	0,00	0,00
17.b.	Pripisano manjinskom interesu	0,00	0,00

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.oec.



Glavni direktor:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.