

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2013

do

31.12.2013

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavateljca: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 2774

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: 989

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.	KOPRIVNICA	2097892
TEHNIKA PROJEKTIRANJE d.o.o.	ZAGREB	2294273
ZAGREB TREND d.o.o.	ZAGREB	1217313
TEHNIKA ESOP d.o.o.	ZAGREB	1882508
ZLATNO JEZERO d.o.o.	KOPRIVNICA	2163497
TEHNIKA d.o.o.	KISELJAK	BIH
PLAVI PROSTOR d.o.o.	ZAGREB	2953840
TEHNIKA A.G.	BEOGRAD	SRBIJA
TEHNIKA VRBANI d.o.o.	ZAGREB	2835169
TRITICUM d.o.o.	ZAGREB	2275937

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 ovlaštena 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



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
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	557.191.351	604.077.022
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	50.274.194	75.386.024
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patentni, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.513.270	45.625.100
3. Goodwill	006	29.760.924	29.760.924
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	473.943.707	495.708.417
1. Zemljište	011	133.519.199	136.552.613
2. Građevinski objekti	012	132.206.936	133.910.447
3. Postrojenja i oprema	013	45.463.962	38.989.705
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.089.985	8.838.420
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	339.150	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	36.077.007	3.600.694
8. Ostala materijalna imovina	018	117.247.468	173.816.538
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	32.970.703	32.979.834
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	4.036.924	3.598.848
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	637.689	579.434
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.296.090	28.801.552
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	2.747	2.747
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	2.747	2.747
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	904.551.489	661.972.695
I. ZALIHE (036 do 042)	035	184.467.548	166.525.631
1. Sirovine i materijal	036	22.177.966	16.216.483
2. Proizvodnja u tijeku	037	34.951.518	38.673.444
3. Gotovi proizvodi	038	97.215.461	76.113.524
4. Trgovačka roba	039	4.014.252	3.827.030
5. Predujmovi za zalihe	040	26.108.351	31.695.150
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	251.690.536	188.478.248
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	227.545.784	161.008.329
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	65.120	27.313
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.710.190	14.267.818
6. Ostala potraživanja	049	12.369.442	13.174.788
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	443.184.101	277.977.712
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	500.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	52.274.140	89.092.223
7. Ostala financijska imovina	057	390.909.961	188.385.489
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	25.209.304	28.991.104
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	19.189.174	71.831.764
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.480.932.014	1.337.881.481
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	529.307.364	648.439.898

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	321.465.085	321.982.377
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	55.531.134	55.531.134
1. Zakonske rezerve	066	9.125.700	9.125.700
2. Rezerve za vlastite dionice	067	15.995.831	15.995.831
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	34.062.893	34.062.893
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	64.472.496	64.472.496
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	99.352	83.390
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	86.507.772	88.280.639
1. Zadržana dobit	073	86.507.772	88.280.639
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.531.356	1.000.562
1. Dobit poslovne godine	076	1.531.356	1.000.562
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	7.281.471	6.572.652
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	61.571.673	53.616.740
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	6.288.000	6.288.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	55.283.673	47.328.740
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	249.483.248	291.718.471
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.296.090	28.641.161
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	221.162.320	263.056.462
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	24.838	20.848
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	817.029.261	606.908.576
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	113.773.880	128.822.191
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	327.503.101	173.905.968
4. Obveze za predujmove	097	74.104.901	72.164.304
5. Obveze prema dobavljačima	098	228.220.263	180.079.012
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	37.464.489	34.311.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	6.001.061	5.705.539
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	22.710.891	5.930.982
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	456.409	383.837
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	6.794.266	5.605.743
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	31.382.747	63.655.317
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.480.932.014	1.337.881.481
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	529.307.364	648.439.898
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	314.183.614	315.409.725
2. Pripisano manjinskom interesu	110	7.281.471	6.572.652

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2013.

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	791.794.084	846.972.623
1. Prihodi od prodaje	112	671.155.807	740.496.533
2. Ostali poslovni prihodi	113	120.638.277	106.476.090
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	803.252.188	854.952.345
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	32.827.368	17.405.968
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	595.351.353	678.895.856
a) Troškovi sirovina i materijala	117	131.186.482	81.148.495
b) Troškovi prodane robe	118	40.891.884	35.975.318
c) Ostali vanjski troškovi	119	423.272.987	561.772.043
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	98.597.377	92.241.834
a) Neto plaće i nadnice	121	60.917.175	58.637.045
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	23.951.999	21.174.743
c) Doprinosi na plaće	123	13.728.203	12.430.046
4. Amortizacija	124	20.674.916	26.041.956
5. Ostali troškovi	125	35.151.252	32.584.074
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	16.461.709	651.141
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	16.461.709	651.141
7. Rezerviranja	129	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	4.188.213	7.131.516
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	58.248.932	48.588.104
1. Kamate, tečajne dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	503.572	545.236
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	55.470.907	43.557.508
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	1.136.785	682.167
5. Ostali financijski prihodi	136	1.137.668	3.803.193
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	44.791.722	39.108.816
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	97.295	637.684
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	39.343.246	37.936.609
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	1.983.074	348.123
4. Ostali financijski rashodi	141	3.368.107	186.400
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	850.043.016	895.560.727
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	848.043.910	894.061.161
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.999.106	1.499.566
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.999.106	1.499.566
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	467.750	499.004
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.531.356	1.000.562
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.531.356	1.000.562
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	1.535.355	1.005.283
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-3.999	-4.721
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	1.531.356	1.000.562
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	17.847	-19.953
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	17.847	-19.953
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	3.569	-3.990
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	14.278	-15.963
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	1.545.634	984.599
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	1.549.633	989.320
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-3.999	-4.721

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 31.12.2013.

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	1.999.106	1.499.566
2. Amortizacija	002	20.674.917	25.560.536
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	66.793.186
5. Smanjenje zaliha	005	63.398.232	17.941.917
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	84.073.365	32.331.514
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	170.145.620	144.126.719
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	38.074.650
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	48.160.972	0
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	134.226.722	98.602.066
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	182.387.694	136.676.716
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	7.450.003
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	12.242.074	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	13.542	197.375
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	55.218.316	43.048.336
4. Novčani primici od dividendi	018	19.678	12.130
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	193.373.759	38.486.237
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	248.625.295	81.744.078
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	59.991.151	72.693.393
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	55.295.009	118.373.918
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	115.286.160	191.067.311
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	133.339.135	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	109.323.233
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	872.332.904	798.942.251
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	53.581.013	244.763.695
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	925.913.917	1.043.705.946
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	611.794.982	931.489.852
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	1.251.722	241.511
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	133.749	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	434.650.357	6.319.553
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	1.047.830.810	938.050.916
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	105.655.030
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	121.916.893	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	3.781.800
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	819.832	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	26.029.136	25.209.304
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		3.781.800
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	819.832	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	25.209.304	28.991.104

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2013** do **31.12.2013**

Naziv pozicije	AOP oznaka			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital		001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve		002	0	0
3. Rezerve iz dobiti		003	55.531.134	55.531.134
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	86.507.772	88.280.639
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	1.531.356	1.000.562
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007		
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju		008		
9. Ostala revalorizacija		009	99.352	83.390
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)		010	314.183.614	315.409.725
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	7.281.471	6.572.652
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)		017	7.281.471	6.572.652
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018	314.183.614	315.409.725
17 b. Pripisano manjinskom interesu		019	7.281.471	6.572.652

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

**IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
01-12/2013.**

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 109/07) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) za poslovanje od 01.01. do 31.12.2013. godine pripremljeni i izradeni 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 01-12/2013. 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;
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Grupa nastaviti poslovati nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Grupe. Također, Uprava se brine da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu. Pored toga Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Grupe te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Potpisali u ime Društva :

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.pec.

Uprava:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.



BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 01-12/2013. GODINE

1. OPĆI PODACI O DIONIČKOM DRUŠTVU

TEHNIKA d.d. Zagreb je osnovana 1947. godine kao građevinsko poduzeće za djelatnost iz područja građevinarstva. Temeljna djelatnost dioničkog društva je izvođenje građevinskih radova i pružanje usluga iz područja:

- visokogradnje (stanovi, javni, industrijski i drugi objekti),
- niskogradnje i hidrogradnje,
- instalaterskih i završnih radova u građevinarstvu,
- proizvodnje građevinskog materijala, rezane građe i ploča, te proizvodnje finalnih proizvoda od betona i od drveta,
- usluga projektiranja i konzaltinga za sve vrste građevinskih, instalaterskih i završnih, hidrotehničkih i drugih sličnih radova,
- usluga iznajmljivanja nekretnina i
- usluga upravljanja nekretninama.

Uz temeljnu djelatnost dioničko društvo u okviru sporedne djelatnosti obavlja i druge usluge i to:

- smještaj i prehranu radnika,
- trgovinu na veliko i malo građevinskim materijalima i proizvodima za građevinarstvo,
- ekonomske, organizacijske i tehnološke usluge,
- promet roba i posredovanje, te
- usluge popravka i održavanja strojeva i motornih vozila.

U dosadašnjem tijeku poslovanja dioničko društvo je prošlo kroz više faza razvoja i organizacijskih oblika. Isto tako su se u proteklom periodu mijenjali proizvodni kapaciteti i resursi dioničkog društva. Tehnika d.d. Zagreb je od 1992. godine organizirana kao jedinstveno dioničko društvo sa četiri sektora, koji su podijeljeni na niže navedene organizacijske cjeline, od radnih jedinica i pogona do gradilišta i to:

1. URED GLAVNOG DIREKTORA

2. PROIZVODNO TEHNIČKI SEKTOR

2.1. RJ Građenje Zagreb

- 2.2. RJ Građenje Koprivnica
- 2.3. RJ Mehanizacija
 - Strojni park sa servisnom radionicom
 - Vozni park
 - Prolazno skladište
- 2.4. RJ Građevinski proizvodi
 - Pogon Oplate i skele
 - Pogon Savijalište
 - Pogon Beton
 - Pogon Betonski elementi
- 2.5. RJ Stolarija Marija Bistrica
- 2.6. RJ INO gradilišta

3. SEKTOR MARKETING

- 3.1. Odjel kalkulacija
- 3.2. Odjel ugovaranja
- 3.3. Obrtni odjel
- 3.4. Tržišna izgradnja, vlastite investicije i propaganda

4. EKONOMSKI SEKTOR

- 4.1. Financije
- 4.2. Komercijala
- 4.3. Računovodstvo
- 4.4. Skladišno poslovanje

5. ZAJEDNIČKI POSLOVI

- 5.1. Pravna služba
- 5.2. Opće kadrovski poslovi
- 5.3. Informatika
- 5.4. RJ Ugostiteljstvo
 - Smještaj
 - Prehrana
- 5.5. Samozaštita

Društvo je od 2002. do 31.12.2013. godine osnovalo dvanaest društava kćeri u stopostotnom vlasništvu i to:

- Tehnika nekretnine d.o.o. Zagreb
- Tehnika Sopot d.o.o. Zagreb
- Tehnika centar Samobor d.o.o. Zagreb
- Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica
- Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak, Bosna i Hercegovina
- Tehnika AG d.o.o. Beograd, Srbija
- Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb
- Zagreb trend d.o.o. Zagreb

- Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica
- Plavi Prostor d.o.o. Zagreb
- Triticum d.o.o. Zagreb i
- Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb

Društva kćeri Tehnika nekretnine d.o.o. Zagreb, Tehnika Sopot d.o.o. Zagreb i Tehnika centar Samobor d.o.o. Zagreb su prodana Konzumu d.d. Zagreb 30.09.2007. godine, dok je društvo kćer Tehnika AG d.o.o. Beograd likvidirano tijekom 2013. godine.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 31.12.2013. godine ima udjele od 49,17225%. 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	
		31.12.2012.	31.12.2013.	31.12.2012.	31.12.2013.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	56.636	45.670	29,89%	24,11%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	8.882	16.275	4,69%	8,59%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	85.082	88.655	44,91%	46,79%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju 2013. godine dioničko društvo je imalo 1.017 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 1.016 radnika, dok je u inozemstvu radio 1 radnika. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske, u Bosni i Hercegovini i u Alžiru.

Društvo je s 31.12.1997. godine uskladilo statut i druge akte s odredbama Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine RH broj 111/93).

2. TEMELJ ZA IZRADU FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji: "Bilanca", "Račun dobiti i gubitka", "Izveštaj o novčanom tijeku" i "Izveštaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-12/2013. godine koji je sastavljen u skladu sa zakonskim propisima i Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Obračunsko razdoblje na koje se odnose naprijed navedeni financijski izvještaji teče od 01.01. do 31.12.2013. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-12/2013. godine prikazane su u slijedećim točkama.

3.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem i na stranom tržištu iskazani su u skladu s propisima po fakturiranoj vrijednosti. Prihodi s naslova izvođenja radova na investicijskim objektima i objektima stambene tržišne izgradnje obračunavaju se po metodi stupnja dovršenosti projekta.

3.2. Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama

Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama čine sve troškove koji se odnose na fakturiranu realizaciju za 01-12/2013. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.12.2013. godine i iskazane su u Računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

3.4. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovi obveza obračunate su do 31.12.2013. godine i iskazane u Računu dobiti i gubitka kao financijski rashodi.

3.5. Pozitivne i negativne tečajne razlike

Pozitivne i negativne tečajne razlike iskazane u Računu dobiti i gubitka predstavljaju obračunate razlike nastale tijekom obračunskog razdoblja po potraživanjima i obvezama u stranoj valuti, kao razlike tečaja hrvatske kune od datuma fakturiranja do datuma naplate, odnosno datuma plaćanja fakture.

Isto tako kao pozitivne i negativne tečajne razlike u Računu dobiti i gubitka iskazana su i prepravljena (svođenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 31.12.2013. godine.

3.6. Materijalna imovina

Ulaganja u materijalnu imovinu evidentiraju se po nabavnim vrijednostima. Nabavnu vrijednost čini fakturna vrijednost novonabavljenih sredstava uvećana za sve troškove nastale do njihovog stavljanja u funkciju.

Stvari i oprema razvrstavaju se u dugotrajnu materijalnu imovinu ukoliko im je vijek uporabe duži od godine dana, a pojedinačna nabavna vrijednost u trenutku nabave veća od 3.500,00 kuna.

Sredstva koja uporabom postepeno prenose vrijednost na nove proizvode, a čija je pojedinačna nabavna vrijednost u trenutku nabave niža od 3.500,00 kuna iskazuju se kao sitni inventar.

Za promatrani period obavljen je rashod, ali ne i prodaja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

3.7. Amortizacija

Obračun amortizacije materijalne imovine obavljen je pojedinačno za svako materijalno ulaganje primjenom linearne metode po stopama koje su jednake ili niže od stopa propisanih člankom 12. Zakona o porezu na dobit, koji se poreznom obvezniku priznaju kao porezno dozvoljeni rashod.

Osnovica za obračun amortizacije za svako materijalno ulaganje je nabavna vrijednost. Obračun amortizacije obavljen je za sva sredstva u vlasništvu društva bez obzira na njihov stupanj korištenja tijekom 2013. godine.

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

3.8. Zalihe

Zalihe sirovina i materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara iskazane su po prosječnim ponderiranim nabavnim ili prodajnim cijenama u ovisnosti od toga koja je cijena niža.

Zalihe nedovršene proizvodnje, gotovih proizvoda i trgovačke robe su iskazane po cijeni koštanja proizvodnje, odnosno nabave, ili po prodajnim cijenama ukoliko su iste niže od cijena koštanja proizvodnje, odnosno cijena nabave.

Cijena koštanja zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda obuhvaća sve direktne troškove proizvodnje i pripadajući dio općih troškova proizvodnje.

3.9. Potraživanja po osnovi prodaje proizvoda i usluga

Potraživanja po osnovu prodaje proizvoda i usluga obuhvaćaju sva potraživanja za prodane proizvode i obavljene usluge tijekom 2013. godine.

Za sumnjiva i sporna potraživanja koja nisu naplaćena u ugovorenim rokovima obavljena je procjena realnosti naplate i obavljen ispravak vrijednosti na teret troškova poslovanja.

3.10. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman tečajnih razlika

Sredstva i obveze u stranim sredstvima plaćanja preračunana su po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan 31.12.2013. godine.

Pozitivne, odnosno negativne tečajne razlike nastale preračunom sredstava i obveza u stranim sredstvima plaćanja na protuvrijednost kuna iskazane su u Računu dobiti i gubitka u okviru financijskih prihoda i rashoda.

U nastavku su navedeni i obrazloženi najznačajniji podaci iz Računa dobiti i gubitka, Bilance i ostalih aktivnosti Društva za 2013. godinu i to kako slijedi.

Napominjemo da je 2013. godinu izmijenjen sadržaj pojedinih pozicija u financijskim izvještajima sukladno zahtjevu revizora. Isto tako reklasificirani su podaci iz 2012. godine zbog usporedivosti pozicija u financijskim izvještajima.

4. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 2013. godinu Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 895.560.727,33 kune ili 117,26 milijuna EUR-a, što je za 5,4% više od prihoda prethodne godine, a manje za -6,2% od planiranog prihoda za 2013. godinu.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 861.361.812,65 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 30,61 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 8.435.918,73 kune, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 2.123.385,62 kune, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 2.884.980,89 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 624.228,22 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 185.099,08 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 10.912.703,08 kuna, na Tehniku Urbani d.o.o. Zagreb 5.927.395,97 kuna, na RJ Frankfurt 16.381,51 kuna, na RJ Alžir 2.835.730,18 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 60.830,69 kuna i na Tehniku AG d.o.o. Beograd 192.230,10 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 846.972.623,10 kuna, te na financijske prihode 48.588.104,23 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 699.927.189,31 kunu se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 30.614.489,98 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 39.270.402,54 kune na prihode od trgovine i iznos 77.160.541,27 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti veći od rashoda prethodne godine, te da je njihovo povećanje u korelaciji sa porastom ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je povećan za 5,4%, kao i rashodi. Za 2013. godinu struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na prethodnu godinu. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi obrtničkih usluga za 125.643.719,97 kuna, troškovi ostalih obrtničkih usluga za 32.431.481,48 kuna, troškovi amortizacije i vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine za 5.367.039,19 kuna,

troškovi naknada radnicima za 1.441.459,31 kunu, ostali materijalni troškovi za 101.531,38 kuna i ostali poslovni rashodi za 2.116.658,00 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova materijala, energije i otpisa sitnog inventara za 53.746.928,59 kuna, troškova građevinskog rada drugih za 21.937.234,92 kune, komunalnog i vodnog doprinosa za 182.423,90 kuna, troškova održavanja osnovnih sredstava za 661.875,46 kuna, troškova najamnine i zakupnine za 1.719.464,10 kuna, troškova reklame i propagande za 76.398,27 kuna, troškova ostalih komunalnih usluga za 336.424,02 kune, troškova rezerviranja za 9.436.476,12 kuna, troškova neproizvodnih usluga, reprezentacije i osiguranja za 2.258.190,28 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za 231.971,06 kuna, troškova usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 15.810.568,23 kune, troškova bankarskih usluga i članarina za 1.197.560,62 kune, bruto plaća zaposlenih za 5.112.342,71 kunu, troškova bolovanja do 42 dana za 54.956,52 kune, troškova doprinosa na bruto plaće za 1.298.157,27 kuna, troškova prodanih proizvoda za 4.916.566,98 kuna. Isto tako došlo je do smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje za 17.405.967,77 kuna.

Od poslovanja 2013. godine ostvarena je dobit u iznosu od 1.000.561,69 kuna, dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvarena dobit u iznosu od 1.531.355,98 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi 1.432.966,77 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -4.721,28 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 1.269,59 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -1.288.026,44 kune, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb 1.204.635,42 kune, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -1.598.965,23 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 1.249,10 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 1.552.508,97 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb -87.001,26 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -348.207,87 kuna, na Tehniku AG d.o.o. Beograd 191.606,54 kune, na RJ Frankfurt -155.436,09 kuna i na RJ Alžir 98.656,57 kuna.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvarena dobit u iznosu od 1.531.355,98 kuna, za 2013. godinu ostvarena je dobit u iznosu od 1.000.561,69 kuna. Prema planu za 2013. godinu Društvo je planiralo dobit u iznosu od 6.122.265,00 kuna. Osnovni razlog smanjenja ostvarene realizacije i manje neto dobiti od planirane leži prvenstveno u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, u smanjenju prodaje i cijena stanova te zbog niskih temperatura i hladnoće u prvom tromjesečju 2013. godine.

Sve aktivnosti za 2013. godinu Društvo je obavilo sa 1.017 zaposlenika i ostvarilo ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 9.608,00 EUR-a, te dobitak po zaposlenom u iznosu od 128,80 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 4.717,00 kuna i manja je od plaće za prethodno razdoblje za -0,3%.

5. BILANCA

Ako pogledamo usporedne podatke iz Bilance, vidimo da je došlo do promjena stanja sredstava, obveza i kapitala Društva u odnosu na prethodnu godinu.

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za -143.050.533,31 kunu odnosno za -9,66%. Isto tako smanjene su obveze za -143.567.825,38 kuna, odnosno za -12,38 %, dok su kapital i rezerve povećani za 517.292,07 kuna.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano povećana, povećana je dugotrajna nematerijalna imovina za 25.111.830,66 kuna, dugotrajna materijalna imovina za 21.764.710,36 kuna i dugotrajna financijska imovina za 9.130,56 kuna, dok su dugotrajna potraživanja ostala nepromijenjena u odnosu na prethodnu godinu.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -242.578.792,80 kuna, povećana su novčana sredstva za 3.781.800,59 kuna, plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 52.642.587,92 kune, a smanjene zalihe za -17.938.917,06 kuna, i kratkotrajna financijska imovina za -165.206.388,31 kunu.

U okviru dugotrajne materijalne imovine povećana je vrijednost zemljišta i nekretnina u najmu (Gimnazija u Koprivnici, Škola i vrtić Vrbanj Zagreb, Konzum u Ivancu i Zaboku) a smanjena vrijednost građevinskih objekata, postrojenja i opreme, alata, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava, materijalne imovine u pripremi i predujmova za materijalnu imovinu.

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, povećani za 517.292,07 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i sve rezerve iz dobiti, a smanjene su revalorizacijske rezerve, manjinski interesi i neto dobit. Jedino povećanje iskazano je na poziciji zadržane dobiti.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove smanjena su za -7.954.933,80 kuna, a dugoročne obveze su povećane za 42.235.222,79 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.641.161,25 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 263.056.461,76 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 20.847,93 kune.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.641.161,25 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke

Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 40.385.625,00 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 28.641.161,25 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 69.636.756,75 kuna, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 59.714.481,35 kuna za potrebe Triticuma d.o.o. Zagreb i na kredit od Kreditne banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 64.678.437,41 kunu.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -210.120.687,41 kunu, povećane su obveze za zajmove i depozite, a smanjene obveze prema bankama, obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, obveze s osnove udjela u rezultatu i ostale kratkoročne obveze.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2012. godinu za 32.272.573,04 kune.

Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i isti su povećani u odnosu na 2012. godinu za 119.132.533,79 kuna.

6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za 2013. godinu proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 3.781.800,59 kuna.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 7.450.003,03 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz neto dobiti (1.000.561,69 kuna), amortizacije (25.560.536,22 kune), smanjenja zaliha sirovina i materijala (5.961.482,59 kuna), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (21.101.936,87 kuna), smanjenja zaliha trgovačke robe (187.222,45 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (66.537.455,77 kuna), povećanja ostalih kratkoročnih obveza (2.382.949,62 kune), od smanjenja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (32.272.573,04 kune) i od rashoda dugotrajne materijalne imovine (58.940,57 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je od prihoda i naplaćenih kamata (- 4.077.898,97 kuna), od rashoda i plaćenih kamata (-3.866.994,57 kuna), od povećanja zaliha nedovršene proizvodnje (-3.721.525,72 kune), od povećanja potraživanja po danim predujmovima (-5.586.799,23 kune), od povećanja kratkoročne financijske imovine (-500.000,00 kuna), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-52.642.578,92

kune), od smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-7.954.933,80 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (-48.141.251,03 kune) , od smanjenja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (-3.153.489,52 kune), od smanjenja obveza za primljene predujmove (-1.940.597,27 kuna) i od smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (-16.779.909,09 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -109.323.231,91 kunu.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova prodaje dugotrajne materijalne imovine (197.375,19 kuna), s naslova smanjenja ulaganja u vrijednosne papire (438.075,99 kuna) i od smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (58.255,20 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-72.693.393,00 kune), od povećanja dugoročno oročenih sredstava (-505.461,75 kuna) i od povećanja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (-36.818.083,54 kune).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do povećanja novčanih sredstava za 105.655.029,47 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova ostalih povećanja kapitala (241.511,34 kune), s naslova smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (202.524.471,85 kuna) i od povećanja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (42.239.253,32 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja revalorizacijskih rezervi (-15.962,13 kuna), smanjenja obveza po osnovu udjela u rezultatu (-72.572,90 kuna), smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-138.548.822,65 kuna), smanjenja odgođene porezne obveze (-3.990,53 kune) i od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-708.818,83 kune).

Dioničko društvo je 2013. 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 8.920.349,17 kuna.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kuskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 28.991.104,20 kuna.

7. OSTALE AKTIVNOSTI

Tijekom 2013. godine Tehnika d.d. Zagreb nije kupovala niti prodavala društva kćeri. Isto tako Društvo nije kupovalo niti prodavalo udjele u drugim društvima niti je vršilo dokapitalizaciju. Nakon provedenog stečajnog postupka brisano je iz evidencije društvo kćer Tehnika AG d.o.o. Beograd.

U promatranom periodu Društvo nije vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenih koji su napuštali društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 31.12.2013. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.982.507,00 kuna.

Međutim Društvo je od zaposlenika koji su napustili Društvo (95 zaposlenika) otkupilo 2.990 udjela od Tehnike ESOP d.o.o. Zagreb, ali nije vršilo prodaju udjela zaposlenicima. Na kraju 2013. godine Tehnika d.d. Zagreb je vlasnik 49,17225% udjela u Tehnici ESOP d.o.o. Zagreb.

8. TEKUĆE POSLOVANJE

Kao što je naprijed navedeno za 2013. godinu došlo je do podbačaja plana zbog nedostataka ugovorenih radova i zbog loših vremenskih prilika u siječnju i veljači 2013. godine. Isto tako slabija prodaja stanova od uobičajene te smanjenje cijena (marže) u graditeljstvu negativno su utjecali na ostvareni rezultat poslovanja.

Prema podacima od 10.02.2014. godine Društvo je imalo ugovoreno 76,32 % planirane realizacije, dok je za 2015. godinu ugovoreno 141.000.000,00 kuna prelaznih radova.

Iako se iz gore navedenih podataka ne vidi sva složenost i problematika poslovanja u 2013. godini, za proteklu se godinu može bez rezerve reći da je bila jedna od najtežih i najsloženijih u dugogodišnjoj povijesti poslovanja Društva. Uz niz eksternih faktora na koje Društvo nema nikakvog utjecaja kao što su : stagnirajuća i sve slabija investicijska aktivnost u RH, pad cijena građevinskih radova i nekretnina za nepoznate kupce (stanovi i poslovni prostori za tržište), te pad njihove prodaje, daljnje pogoršanje nelikvidnosti te provođenje predstečajnih nagodbi, uz smanjenje zaposlenih i njihovih primanja i pad potrošnje, poslovanje Društva su opteretili i neki interni događaji tako da je stanje u kojem se društvo trenutno nalazi možda i teže nego to podaci iz financijskih izvješća pokazuju.

Kada se spomenu interni događaji to se prije svega odnosi na višak zaposlenika zbog nedostatka posla naročito u pratećim pogonima i u dijelu administrativno-tehničkog kadra, zatim problemi sa sve ozbiljnijim zahtjevima Investitora za kvalitetom radova uz smanjenje cijena, a pogotovo obrtničko instalaterskih, zbog kojih smo s nekim od Investitora u sudskim sporovima.

Iako se Društvo u hodu prestrojava i nastoji se prilagoditi postojećem stanju na tržištu dojam je kao da se neke stvari i događaji odvijaju brže nego smo to predvidjeli i očekivali.

Za izlaz iz ove krize i situacije u kojoj se Društvo nalazi trebat će u narednom periodu pojačan angažman svih zaposlenika na svim nivoima, uz još dosta odricanja i bar malo sreće, što u prošloj godini baš i nije bio slučaj.

Unatoč svemu ipak su realna očekivanja da će Društvo krenuti u postepeni izlazak iz poteškoća i krize u kojima se nalazi i vratiti se u nekakve normalnije okvire poslovanja i ostvarivanja boljih poslovnih rezultata od onih koji su ostvareni u posljednje dvije–tri godine. Tome su garancija do sada ugovoreni i očekivani radovi, te dugogodišnja tradicija i iskustvo ovog Društva na građevinskom tržištu.

Napominjemo na kraju da još uvijek nisu provedena sva knjiženja poslovnih događaja za 2013. godinu, koja su manjeg opsega i koji neće značajnije utjecati na iskazane podatke u financijskim izvještajima.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Glavni direktor:

mr.Filip Filipec, dipl.ing.građ.

