

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 izdavatelj: 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: 974

(krajem godine)

Šifra NKD-a: 4120

Konsolidirani izvještaj: NE

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
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. 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	423.411.189	395.801.010
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	20.621	21.781
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.621	21.781
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	201.567.872	201.018.813
1. Zemljište	011	71.524.612	74.558.027
2. Građevinski objekti	012	77.508.492	80.384.562
3. Postrojenja i oprema	013	40.107.433	35.138.558
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.866.481	7.336.972
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.560.854	3.600.694
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	221.819.949	194.757.669
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	156.217.965	156.762.835
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	32.631.281	5.015.000
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	909.126.281	713.034.752
I. ZALIHE (036 do 042)	035	172.845.766	158.512.018
1. Sirovine i materijal	036	21.987.922	16.030.249
2. Proizvodnja u tijeku	037	24.838.128	34.778.336
3. Gotovi proizvodi	038	95.921.549	75.083.544
4. Trgovačka roba	039	4.012.380	3.983.480
5. Predujmovi za zalihe	040	26.085.787	28.636.409
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	594.087.319	345.749.510
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	9.288.206	1.347.881
2. Potraživanja od kupaca	045	414.460.156	272.628.554
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	64.026	27.502
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	9.636.993	11.514.696
6. Ostala potraživanja	049	160.637.938	60.230.877
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	120.017.374	181.264.974
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	18.277.029	15.964.734
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	133.201.847
7. Ostala financijska imovina	057	49.466.205	31.598.393
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	22.175.822	27.508.250
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	18.934.137	54.514.153
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.351.471.607	1.163.349.915
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	523.797.364	641.251.055

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	338.168.163	339.869.917
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	69.440.517	69.440.517
1. Zakonske rezerve	066	8.525.700	8.525.700
2. Rezerve za vlastite dionice	067	17.665.925	17.665.925
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	17.665.925	17.665.925
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	60.914.817	60.914.817
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	99.352	83.390
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	94.470.059	98.196.736
1. Zadržana dobit	073	94.470.059	98.196.736
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	3.644.235	1.635.274
1. Dobit poslovne godine	076	3.644.235	1.635.274
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	61.199.673	52.953.740
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	5.916.000	5.625.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	55.283.673	47.328.740
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	114.310.768	97.688.795
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.296.090	28.641.161
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	85.989.840	69.026.786
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	817.070.693	649.553.083
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	5.716.391	9.884.416
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	112.201.100	129.132.615
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	327.503.101	173.905.968
4. Obveze za predujmove	097	73.748.602	66.806.739
5. Obveze prema dobavljačima	098	224.906.231	178.831.120
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	37.464.489	78.060.999
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.662.051	5.432.367
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	22.804.258	1.687.032
	103	442.149	369.576
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	6.622.321	5.442.251
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	20.722.310	23.284.380
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.351.471.607	1.163.349.915
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	523.797.364	641.251.055
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 01.01.2013. 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)			
1. Prihodi od prodaje	111	773.714.406	827.517.642
2. Ostali poslovni prihodi	112	668.098.755	740.361.119
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	113	105.615.651	87.156.523
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	114	785.416.860	836.121.320
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	115	32.248.221	10.923.754
a) Troškovi sirovina i materijala	116	594.461.607	688.342.054
b) Troškovi prodane robe	117	130.708.892	80.769.747
c) Ostali vanjski troškovi	118	40.143.162	35.716.986
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	119	423.609.553	571.855.321
a) Neto plaće i nadnice	120	92.350.020	86.871.930
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	121	57.167.356	54.032.407
c) Doprinosi na plaće	122	22.320.403	21.112.445
4. Amortizacija	123	12.862.261	11.727.078
5. Ostali troškovi	124	12.007.026	11.591.053
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	125	33.097.007	30.771.811
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	126	16.254.609	470.758
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
7. Rezerviranja	128	16.254.609	470.758
8. Ostali poslovni rashodi	129	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	130	4.998.370	7.149.960
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	131	53.667.746	42.231.931
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	132	2.918.690	1.357.891
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	133	48.476.553	36.384.301
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	134		
5. Ostali financijski prihodi	135	1.134.835	675.528
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	136	1.137.668	3.814.211
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	137	37.883.321	31.515.223
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	138	312.795	434.475
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	139	32.219.345	30.560.331
4. Ostali financijski rashodi	140	1.983.074	348.123
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	141	3.368.107	172.294
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	143		
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	144		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	145		
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	146	827.382.152	869.749.573
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	147	823.300.181	867.636.543
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	148	4.081.971	2.113.030
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	149	4.081.971	2.113.030
XII. POREZ NA DOBIT	150	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	151	437.736	477.756
1. Dobit razdoblja (149-151)	152	3.644.235	1.635.274
2. Gubitak razdoblja (151-148)	153	3.644.235	1.635.274
	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		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	3.644.235	1.635.274
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	114.880	-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	114.880	-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	22.976	-3.991
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	91.904	-15.962
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	3.736.139	1.619.312
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		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

**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	4.081.971	2.113.030
2. Amortizacija	002	12.007.026	11.591.053
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	248.337.809
5. Smanjenje zaliha	005	62.742.231	14.333.748
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	38.465.407	38.052.805
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	117.296.635	314.428.445
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	33.219.973	46.075.110
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	263.844.228	0
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	55.701.248	64.943.176
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	352.765.449	111.018.286
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	203.410.159
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	235.468.814	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	13.542	229.511
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	51.514.496	36.497.333
4. Novčani primici od dividendi	018	19.678	12.130
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	188.987.125	28.112.613
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	240.534.841	64.851.587
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	25.565.895	11.328.239
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	133.750	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	79.861.798	116.175.207
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	105.561.443	127.503.446
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	134.973.398	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	62.651.859
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	878.794.432	793.436.278
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	100.301.504	17.867.812
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	979.095.936	811.304.090
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	612.158.249	649.468.330
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
0	034	133.750	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	266.699.570	297.261.631
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	878.991.569	946.729.961
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	100.104.367	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	135.425.871
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	5.332.429
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	391.049	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	22.566.871	22.175.822
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	5.332.428
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	391.049	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	22.175.822	27.508.250

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2013 do 31.12.2013

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	0	
3. Rezerve iz dobiti	003	69.440.517	69.440.517
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	94.470.059	98.196.736
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	3.644.235	1.635.274
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	99.352	83.390
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	338.168.163	339.869.917
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

TEHNIKA d.d. ZAGREB

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

Zagreb , 31.03.2014.

**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 (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Društvo“) za poslovanje od 01.01. do 31.12.2013. 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 Društva za razdoblje 01-12/2013. godine.

Nakon provedenih istraživanja Uprava razumno očekuje da Društvo 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 Društvo nastaviti poslovati nije primjerena.

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

Potpisali u ime Društva :

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.



Uprava:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "F. Filipec", written over the printed name.



TEHNIKA

dioničko društvo za graditeljstvo, inženjering, proizvodnju i trgovinu
Ulica grada Vukovara 274, HR - 10000 ZAGREB, tel. 01 63 01 111

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2013. GODINU

(Matica)

Zagreb 31.03.2014.

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2013. 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, hidrotehničkih 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	
		31.12.2012.	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 961 zaposlenog radnika na bazi sati rada; od čega je u tuzemstvu radilo 960 zaposlenih radnika, dok je u inozemstvu bio 1 zaposleni radnik. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske, u SR Njemačkoj, 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 FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji "Bilanca", "Račun dobiti i gubitka", "Izvještaj o novčanom tijeku" i "Izvještaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na godišnjem obračunu za 2013. 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 2013. godinu uz prikaz istih na stranicama 5 i 17.

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

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

Napominjemo da je društvo Tehnika A.G. d.o.o., Beograd zbog nerentabilnosti i nedostatka posla likvidirano i brisano iz sudskog registra Republike Srbije tijekom 2013. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 2013. 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 2013. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunane 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 obračunane 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 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 31.12.2013. 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 neupotreblijive 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 2013. 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 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 preračunata 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.

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. REKLASIFICIRANA BILANCA PO STANJU NA DAN 31.12.2013. GODINE

OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA		PRIPOMENE
	31.12.2012.	31.12.2013.	
1	2	3	4
AKTIVA			
KRATKOTRAJNA IMOVINA	909.126.280,57	713.034.752,22	4.1.1.
Novac na računu i u blagajni	22.175.821,70	27.508.250,38	4.1.1.1.
Potraživanja od kupaca	414.460.156,05	272.628.553,33	4.1.1.2.
Ostala kratkoročna potraživanja	179.627.162,65	73.120.956,10	4.1.1.3.
Dani kratkoročni krediti i zadržani depoziti	52.274.139,65	133.201.847,04	4.1.1.4.
Ostala kratkoročna ulaganja	49.466.205,16	32.098.393,49	4.1.1.5.
Zalihe	172.845.765,55	158.512.018,06	4.1.1.6.
Dani zajmovi povezanim poduzećima	18.277.029,51	15.964.733,82	4.1.1.7.
DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA I POTR.	221.822.696,53	194.757.668,37	4.1.2.
Potraživanja po danim dugoročnim kreditima	28.933.778,87	29.380.985,42	4.1.2.1.
Ulaganje u vrijednosne papire (dionice)	4.036.924,00	3.598.848,04	4.1.2.2.
Ostala dugoročna potraživanja	188.851.993,66	161.777.834,91	4.1.2.3.
DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA	201.588.493,00	201.040.594,40	4.1.3.
Nabavna vrijednost	408.010.623,09*	417.433.017,36*	
Ispravak vrijednosti	206.442.751,33*	216.392.422,98*	
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA	18.934.137,51	21.514.152,97	
UKUPNO AKTIVA	1.351.471.607,61	1.163.349.915,36	
PASIVA			
KRATKOROČNE OBEVEZE	817.070.693,03	649.553.083,02	4.2.1.
Obveze prema dobavljačima	224.906.230,51	178.831.119,85	4.2.1.1.
Obveze prema kreditnim institucijama	327.503.100,91	173.905.967,80	4.2.1.2.
Obveze za predujmove i depozite	185.949.701,33	195.939.353,80	4.2.1.3.
Ostale obveze	78.711.660,28	100.876.641,57	4.2.1.4.
DUGOROČNE OBEVEZE I REZERVIRANJA	175.510.441,54	150.642.534,71	4.2.2.
Obveze s temelja zajmova	28.296.090,00	28.641.161,25	
Obveze prema kreditnim institucijama	85.989.840,00	69.026.786,25	
Odgođena porezna obveza	24.838,06	20.847,53	
Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove	61.199.673,48	52.953.739,68	
Dugoročne obveze za zajedničko ulaganje			
KAPITAL I REZERVE	338.168.163,09	339.869.917,32	4.2.3.
Upisani kapital (dionička glavnica)	170.514.000,00	170.514.000,00	
Rezerve	69.440.517,22	69.440.517,22	
Zadržana dobit	94.470.058,66	98.196.736,32	
Revalorizacijske rezerve	99.351,94	83.389,91	
Dobit tekuće godine	3.644.235,27	1.635.273,97	
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	20.722.309,95	23.284.380,31	4.2.4.
UKUPNA PŠIVĀ	1.351.471.607,61	1.163.349.915,36	

* Ne ulazi u zbroj

Vrijednost aktive Bilance u odnosu na prethodnu godinu je smanjena za 188.121.692,25 kuna ili za 13,92%. Smanjenje vrijednosti aktive bilance proizlazi iz smanjenja vrijednosti dugotrajne i kratkotrajne imovine, iz povećanja vrijednosti plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda i povećanja novčanih sredstava na kunkskim i deviznim računima te sredstava u blagajni.

U pasivi su povećani kapital i rezerve te odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja, a smanjene su dugoročne i kratkoročne obveze i dugoročna rezerviranja.

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 2013. godine iskazana je u iznosu od 713.034.752,22 kune i smanjena je u odnosu na prethodnu godinu za 196.091.528,35 kuna.

4.1.1.1. Novac na računu i u blagajni

Redni broj	OPIS	31.12.2012.		31.12.2013.	
		IZNOS		IZNOS	
		u kunama	u devizama (kuna)	u kunama	u devizama (kuna)
1	2	3	4	5	6
1.	Gotovina u blagajni	30.825,99	11.602,74	25.444,24	37.467,61
2.	Devizni računi kod domaćih banaka	132.478,94		295.870,43	
3.	Žiro računi	16.188.631,33		25.549.309,71	
4.	Devizni računi kod inozemnih banaka		5.814.326,04		1.601.935,82
5.	Ostala novčana sredstva	[2.043,34]		[1.777,43]	
	Ukupno:	16.349.892,92	5.825.928,78	25.868.846,95	1.639.403,43
	SVEUKUPNO:	22.175.821,70		27.508.250,38	

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 5.332.428,68 kuna.

4.1.1.2. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca iznose 272.628.553,33 kune i manja su od salda potraživanja od kupaca prethodne godine za 141.831.602,72 kune.

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	4	4
	a) Tehnika d.d. (tuzemstvo)	411.168.992,69	269.248.139,21
	b) Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	1.915.138,87	1.840.125,56
	c) Tehnika AG d.o.o. Beograd	66.700,00	0,00
	c) RJ Alžir (EUR)	1.108.726,64	877.800,57
	d) RJ Alžir (DZD)	200.597,85	662.487,95
	SVEUKUPNO (a+b+c+d)	414.460.156,05	272.628.553,33

Većina potraživanja se odnosi na izvedene radove i obavljene usluge u studenom i prosincu 2013. godine, koja bi trebala biti naplaćena u siječnju i veljači 2014. godine.

Potraživanja od kupaca koja nisu naplaćena u ugovorenim rokovima prenesena su na sumnjiva i sporna potraživanja. Ukupna vrijednost ovih potraživanja iznosi 35.275.073,75 kuna i odnosi se na tuzemna potraživanja.

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	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	4	4
1.	Potraživanja od zaposlenih (163)	64.026,34	27.502,26
2.	Potraživanja od države i drugih institucija (160,161)	9.636.992,63	11.514.696,13
3.	Ostala potraživanja (147,149)	160.637.937,73	60.230.877,17
4.	Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	9.288.205,95	1.347.880,54
	UKUPNO	179.627.162,65	73.120.956,10

Ostala kratkoročna potraživanja iznose 73.120.956,10 kuna i manja su od potraživanja u 2012. godini za 103.506.206,55 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 te na potraživanja za kratkoročno oročena sredstva.

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.

4.1.1.4. Dani kratkoročni krediti i zadržani depoziti

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Dani kratkoročni zajmovi		
2.	Potraživanja za depozite	28.300.186,40	98.632.957,74
3.	Ispravak vrijednosti zadržanih depozita	1.204.217,64	1.166.831,51
4.	Potraživanja za depozite (factoring)	[1.204.217,64]	[1.166.831,51]
5.	Potraživanja za depozite	3.600.000,00	5.200.000,00
	UKUPNO	20.373.953,55	29.368.889,30
		52.274.139,95	133.201.847,04

Potraživanja po kratkoročnim kreditima i zadržanim depozitima kao što se vidi iz tablice su u odnosu na 2012. godinu veća za 77.927.707,09 kuna pri čemu vidimo da je na svim pozicijama došlo do povećanja.

4.1.1.5. Ostala kratkoročna ulaganja

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Kratkoročno oročena sredstva Tehnika d.d. (3.958.464,16 USD/4.052.791,57 USD)	22.669.308,80 3.958.464,16*	22.284.427,03 4.052.791,57*
2.	Kratkoročno oročena sredstva RJ Alžir. (21.000,00 EUR / ,00 EUR)	158.458,10 21.000,00*	0,00 0,00*
3.	Uložena sredstva u novčane fondove banaka	26.638.438,26	9.313.966,46
4.	Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice)	0,00	500.000,00
	UKUPNO	49.466.205,16	32.098.393,49

*Ne ulazi u zbroj

Ostala kratkoročna ulaganja predstavljaju oročena sredstva u tuzemnim i inozemnim bankama, te ulaganja u novčane fondove banaka i ista su smanjena u odnosu na prethodnu godinu za 17.367.811,67 kuna.

4.1.1.6. Zalihe

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
	a) Zalihe u tuzemstvu		
1.	Zalihe materijala	20.051.852,63	14.724.873,39
2.	Zalihe sitnog inventara	1.675.219,38	979.509,48
3.	Zalihe nedovršene proizvodnje	22.630.379,08	27.992.815,77
4.	Zalihe gotovih proizvoda	95.921.549,04	75.083.543,75
5.	Zalihe trgovačke robe	4.012.379,7	3.983.480,02
6.	Potraživanja za date predujmove	25.864.151,22	28.543.096,40
	UKUPNO TUZEMSTVO	170.155.531,05	151.307.318,81

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
	b) Zalihe INO radnih jedinica		
1.	Zalihe materijala	98.121,92	230.686,73
2.	Zalihe sitnog inventara	162.727,77	95.179,88
3.	Zalihe nedovršene proizvodnje	2.207.749,07	6.785.520,18
4.	Potraživanja za date predujmove	221.635,74	93.312,46
	UKUPNO INO radne jedinice	2.690.234,50	7.204.699,25
	SVEUKUPNO (a + b)	172.845.765,55	158.512.018,06

Vrijednost zaliha na dan 31.12.2013. godine iznosi 158.512.018,06 kuna i manja je u odnosu na prethodnu godinu za 14.333.747,49 kuna. U ukupnoj vrijednosti sredstava Dioničkog društva (aktive) zalihe učestvuju sa 13,63%.

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 1.347.880,54 kune i smanjena je u odnosu na prethodnu godinu za 7.940.325,41 kunu.

4.1.2. DUGOTRAJNA IMOVINA

4.1.2.1. Potraživanja po danim dugoročnim zajmovima i kreditima

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
	a) Krediti i zajmovi u tuzemstvu		
1.	Dani dugoročni krediti i zajmovi	13.560.709,17	13.146.491,74
2.	Ispravak vrijednosti danih dugoročni kredita i zajmova	[13.560.709,17]	[13.139.703,49]
3.	Kredit za prodaju stambeno-poslovnih prostora -Zaostala naplata stambeno tržišne izgradnje	0,00	0,00
	-Zaostala naplata stambeno tržišne izgradnje- ispravak vrijednosti	38.495,74	36.423,68
		[38.495,74]	[36.423,68]
4.	Kredit za otkup vlastitih dionica	432.461,71	364.915,51
5.	Garantni depoziti (oročeni)	28.296.090,00	28.641.161,25
	UKUPNO TUZEMSTVO	28.728.551,71	29.012.865,01

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
	b) Depoziti INO radnih jedinica		
1.	Philipp Holzmann (27.198,17 EUR)	205.227,16*	207.729,91
	b) Oročeni garantni depoziti INO radnih jedinica		207.729,91*
2.	Privredna banka d.d. Zagreb (21.000,00 EUR)	0,00	160.390,50
	UKUPNO INO Radne jedinice	205.227,16	368.120,41
	SVEUKUPNO (a + b+c)	28.933.778,87	29.380.985,42

* Ne ulazi u zbroj

Potraživanja za depozite, kredite i zajmove u tuzemstvu i u inozemstvu su povećana u odnosu na prethodnu godinu za iznos od 447.206,55 kuna.

Potraživanja po dugoročnim kreditima i zajmovima se odnose na dugoročne zajmove dane domaćim pravnim i privatnim osobama. Potraživanje po kreditima za prodaju stambeno poslovnih prostora je utuženo (36.423,68 kuna).

Dugoročni zajam za otkup vlastitih dionica u preostalom iznosu od 364.915,51 kunu se redovno naplaćuje od zaposlenika dioničara u mjesečnim ratama.

4.1.2.2. Ulaganje u vrijednosne papire (dionice)

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Dionice Ljubljanska banka Zagreb	86.058,00	86.058,00
2.	Dionice Privredna banka Zagreb	26.600,00	26.600,00
	Revalorizacija vrijednosti	109.060,00	89.107,34
3.	Dionice Samoborska banka Samobor	11.900,00	11.900,00
	Revalorizacija vrijednosti	15.130,00	15.130,00
4.	Dionice Komercijalna banka Zagreb	39.000,00	39.000,00
5.	Dionice Ingra Zagreb	4.518.000,00	4.518.000,00
	Revalorizacija vrijednosti	[3.103.866,00]	[3.121.938,00]
6.	Dionice Podravska banka Koprivnica	1.948.000,00	1.948.000,00
	Revalorizacija vrijednosti	[535.700,00]	[925.531,30]
7.	Dionice Veletržnica Split	974.300,00	974.300,00
8.	Dionice Qaestus nekretnine	350.000,00	280.000,00
	Revalorizacija vrijednosti	[276.500,00]	[217.000,00]
9.	Ispravak vrijednosti	[125.058,00]	[125.058,00]
	UKUPNO	4.036.924,00	3.598.848,04

Na kraju 2013. godine izvršena je usklada knjigovodstvene vrijednosti dionica sa tržišnom vrijednošću. Pad vrijednosti ulaganja u dionice od 438.075,96 kuna najvećim dijelom rezultira iz pada vrijednosti ulaganja u dionice Podravske banke d.d. Koprivnica (389.831,30 kuna), smanjena vrijednost ulaganja i revalorizacije u dionice Questus nekretnine (70.000,00 kuna) dok se istovremeno i smanjila revalorizacija istih (59.500,00 kuna).

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

Ispravci su obavljeni 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	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Potraživanje od Grada Zagreba	2.747,40	2.747,40
2.	Potraživanja od povezanih poduzeća - ulaganja	156.217.964,88	156.762.834,91
3.	Potraživanja od povezanih poduzeća za zajmove	32.631.281,38	5.015.000,00
UKUPNO		188.851.993,66	161.780.582,31

Ostala dugoročna potraživanja su smanjena u odnosu na prethodnu godinu za 27.071.411,35 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 pri čemu su znatno smanjena potraživanja za dugoročni zajmove od povezanih poduzeća (27.616.281,38 kuna).

4.1.3. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA

OPIS	ZEMLIŠTE	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	OPREMA	MATERIJALNA I NEMATERIJALNA U PRIPREMI (025)	AVANSI (026)	MATERIJALNA PRAVA	UKUPNO
1.	2	3	4	5	6	7	8=2+3+4+5+6+7
NABAVNA VRIJEDNOST 01.01.2013.	71.524.612,14	139.491.778,77	193.433.377,95	3.560.854,23	0,00	1.368.368,68	409.378.991,77
PR. INVESTICIJA IZ PR.G. /ZAKUP/	0,00	-7.421.444,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.421.444,80
NOVONABAVLIENA OSNOVNA SREDSTVA	3.033.414,41	213.107,77	1.928.544,75	42.750,00	0,00	17.880,00	5.235.696,93
VIŠAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHOD	0,00	-250.165,99	-1.212.622,46	0,00	0,00	0,00	-1.462.788,45
MANJAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OS NOVI ZAKUP	0,00	14.245.570,02	0,00	0,00	0,00	0,00	14.245.570,02
STORNO OS ZAKUP	0,00	-936.559,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-936.559,77
RABLIJENA OS-a	0,00	0,00	3.494,70	0,00	0,00	0,00	3.494,70
TEČAJNE RAZLIKE	0,00	-54.252,16	28.909,82	-2.909,80	0,00	0,00	-28.252,14
PRODAJA	0,00	-482.809,04	-1.098.881,84	0,00	0,00	0,00	-1.581.690,88
STANJE 31.12.013.	74.558.026,55	144.805.224,80	193.082.822,92	3.600.694,43	0,00	1.386.248,68	417.433.017,38
ISPRAVAK 01.01.2013.	0,00	61.983.287,34	144.459.463,99	0,00	0,00	1.347.747,44	207.790.498,77
I.V. OS /ZAKUP/	0,00	34.319,12	0,00	0,00	0,00	0,00	34.319,12
I.V.RABLIJENA OS	0,00	0,00	2.097,00	0,00	0,00	0,00	2.097,00
AMORTIZACIJA, 2013.	0,00	3.211.867,83	8.362.465,79	0,00	0,00	16.719,76	11.591.053,38
VIŠAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHOD	0,00	-250.165,99	-1.157.049,13	0,00	0,00	0,00	-1.407.215,12
MANJAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STORNO I.V. OS /ZAKUP/	0,00	-237.898,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-237.898,45
TEČAJNE RAZLIKE	0,00	-2.822,72	6.706,69	0,00	0,00	0,00	3.883,97
PRODAJA	0,00	-317.924,19	-1.066.391,50	0,00	0,00	0,00	-1.384.315,69
ISPRAVAK 31.12.2013.	0,00	64.420.662,94	150.607.292,84	0,00	0,00	1.364.467,20	216.392.422,98
SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2013.	74.558.026,55	80.384.561,86	42.475.530,08	3.600.694,43	0,00	21.781,48	201.040.594,40

Iz tablice 4.1.3. je vidljiva vrijednost i struktura dugotrajne (stalne) imovine dioničkog društva. Vrijednost dugotrajne imovine po nabavnim cijenama iznosi 417.433.017,38 kuna, dok je ispravak iste iskazan u iznosu 216.392.422,98 kuna. Sadašnja vrijednost dugotrajne imovine iznosi 201.040.594,40 kuna i u ukupnoj vrijednosti sredstava Dioničkog društva učestvuje sa 17,28%.

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 219.363.251,35 kuna, na opremu 193.082.822,92 kune, na materijalnu imovinu u pripremi 3.600.694,43 kune i 1.386.248,68 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 201.040.594,40 kuna, na zemljište i građevinske objekte se odnosi 154.942.588,41 kunu, na opremu 42.475.530,08 kuna, na materijalnu imovinu u pripremi 3.600.694,43 kune i na materijalna prava 21.781,48 kuna.

4.1.4. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Nedospjela naplata prihoda	17.005.326,09	52.641.709,90
2.	Unaprijed plaćeni troškovi	1.696.988,68	1.677.250,85
3.	Obračun troškova plaća za nesreću na poslu	221.822,74	194.692,22
4.	Obračun bonova za cestarinu	10.000,00	500,00
	UKUPNO	18.934.137,51	54.514.152,97

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda su povećani u odnosu na prethodnu godinu za 35.580.015,46 kune i odnose se na obračun troškova plaća za nesreću na poslu, na unaprijed plaćene troškove i obračun bonova za cestarinu koji su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje, dok jedino kod nedospjele naplate prihoda bilježimo povećanje (35.636.383,81 kunu).

4.2. PASIVA

4.2.1. KRATKOROČNE OBVEZE

4.2.1.1. Obveze prema dobavljačima

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
	a) Ukupno tuzemstvo	223.604.784,45	176.466.992,87
	b) INO Radne jedinice		
1.	RJ Frankfurt SRNJ	3.378,10	3.419,30
2.	Tehnika AG d.o.o. Beograd	568.316,50	0,00

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
3.	Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	9.287,32	10.335,03
4.	RJ Alžir (EUR)	0,00	0,00
5.	RJ Alžir (DZD)	720.464,14	2.350.372,65
	Ukupno INO Radne jedinice	1.301.446,06	2.364.126,98
	Ukupno (a+b)	224.906.230,51	178.831.119,85

Ukupne obveze prema dobavljačima smanjene su u odnosu na prethodno razdoblje za 48.075.110,66 kuna.

Sa stanovišta nastanka poslovnog događaja većina obveza se odnosi na studeni i prosinac 2013. godine sa rokovima dospijeca za plaćanje u siječnju i veljači 2014. godine.

4.2.1.2. Obveze prema kreditnim institucijama

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Adria bank Beč	37.728.120,00	19.094.107,50
2.	Imex banka d.d. Zagreb	35.424.053,52	0,00
3.	Kreditna banka d.d. Zagreb	211.588.846,40	21.507.006,03
4.	Privredna banka d.d. Zagreb	42.762.080,99	0,00
5.	Zagrebačka banka d.d. Zagreb	211.588.846,40	133.304.854,27
	UKUPNO	327.503.100,91	173.905.967,80

Obveze prema kreditnim institucijama smanjene su u odnosu na prethodnu godinu za 153.597.133,11 kuna.

4.2.1.3. Obveze za predujmove i depozite

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
a) Obveze za predujmove, zajmove i depozite -tuzemstvo			
1.	Obveze za predujmove - tuzemstvo	58.358.183,48	52.057.164,33
2.	Obveze za depozite - tuzemstvo	67.344.125,42	76.787.944,49
3.	Obveze za zajmove	44.856.974,31	52.344.670,77
b) Obveze za predujmove i depozite - inozemstvo			
4.	Obveze za predujmove	15.390.418,12	14.749.574,21
	SVEUKUPNO (a+b)	185.949.701,33	195.939.353,80

U odnosu na prethodnu godinu smanjene su obveze za primljene predujmove (6.941.863,06 kuna), a povećane su obveze za depozite (9.413.819,07 kuna) i kratkoročne zajmove (7.487.696,46 kuna).

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	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
a) Ostale obveze-tuzemstvo			
1.	Obveze za terenski dodatak (12/13)	175.490,00	82.210,00
2.	Obveze za putne obračune	528,19	1.399,89
3.	Obveze za OD u depozitu	2.716,03	0,00
4.	Obveze za neto plaće (12/13)	4.447.908,23	4.470.950,59
5.	Obveze za PDV (12/13)	19.689.618,38	[1.259.654,31]
6.	Obveze za naknade radnicima (nagrade, prijevoz, odvojeni život i obustave)	584.882,20	688.258,91
7.	Obveze za doprinose koji ne ovise o rezultatu (doprinos turističkoj zajednici)	6.557,77	12.085,39
8.	Obveze za MIO, zdravstvo i zapošljavanje na bruto plaće (12/13)	929.397,71	939.704,21
9.	Obveze za doprinose iz plaće (12/13)	1.199.036,57	1.231.120,90
10.	Obveze za porez i prirez iz plaća (12/13)	458.683,94	477.260,51
11.	Obveze za kamate	5.478.680,85	5.431.577,86
12.	Obveze s temelja udjela u rezultatu	442.149,31	369.576,41
13.	Obveze za izdane mjenice	37.464.489,28	78.060.999,76
14.	Ostale obveze (porez na potrošnju, Grad Zagreb)	1.244.998,02	1.259.790,65
Ukupno tuzemstvo		72.125.136,48	90.570.719,38
b) Ostale obveze-INO Radne jedinice			
1.	Obveze za poreze iz plaće i na plaću (12/13)	33.063,08	12.335,44
2.	Obveze za obustave radnika i putne obračune	6.762,97	760,27
3.	Obveze za neto plaće	223.551,79	66.286,51
4.	Obveze za doprinose na plaće i iz plaća	132.456,04	61.600,88
5.	Obveze za PDV -SRNJ, BiH i ALŽIR	351.312,00	211.939,60
6.	Obveze za terenski dodatak	60.749,90	27.250,04
7.	Obveze za doprinose koji ne ovise o rezultatu i ostalo	62.236,71	41.333,87
Ukupno INO radne jedinice		870.132,49	421.506,61
c) Obveze prema povezanim poduzećima		5.716.391,31	9.884.415,58
Ukupno obveze prema povezanim poduzećima		5.716.391,31	9.884.415,58
SVEUKUPNO (a+b+c)		78.711.660,28	100.876.641,57

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 22.164.981,29 kuna u odnosu na prethodnu godinu, najveće povećanje je iskazano na obvezama za izdane mjenice (40.596.510,48 kuna). Povećale su se i obveze prema povezanim poduzećima (4.168.024,27 kuna). Najveće smanjenje je kod obveza za PDV (20.949.272,69 kuna) što je rezultat novog Zakona o porezu na dodanu vrijednost u dijelu koji se odnosi na usluge u građevinarstvu.

Obveze u inozemstvu su smanjene iz razloga što je društvo kćer Tehnika A.G. Beograd likvidirano kako je navedeno u uvodnom dijelu.

Većina ovih obveza je nastala u prosincu 2013. godine čiji je rok dospijeca u siječnju i veljači 2014. godine, kada bi trebale biti podmirene.

4.2.2. DUGOROČNE OBVEZE

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Obveze prema kreditnim institucijama	85.989.840,00	69.026.786,25
2.	Obveze s temelja zajmova	28.296.090,00	28.641.161,25
3.	Odgođena porezna obveza	24.838,06	20.847,53
4.	Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove	61.199.673,48	52.953.739,68
UKUPNO		175.510.441,54	150.642.537,71

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 smanjene za 24.867.903,83 kune.

Obveze po kreditima se odnose na kredit od Privredne banke d.d Zagreb i BKS banke d.d. Rijeka.

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	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Upisani kapital (dionička glavnica)	170.514.000,00	170.514.000,00
2.	Premije na emitirane dionice	0,00	0,00
3.	Rezerve	69.440.517,22	69.440.517,22
4.	Zadržana dobit	94.470.058,66	98.196.736,32
	- Tuzemstvo Tehnika d.d.	93.600.393,46	97.236.932,56
	- RJ Frankfurt	[1.431.260,45]	[1.693.869,74]
	- Tehnika AG d.o.o. Beograd	[169.465,69]	[191.606,51]
	- Tehnika d.o.o. Kiseljak	2.470.391,34	2.617.948,12
	- RJ Alžir (EUR)	0,00	1.477.168,96
	- RJ Alžir (DZD)	0,00	[1.249.837,07]
5.	Dobit tekuće godine	3.644.235,27	1.635.273,97
	- Tuzemstvo-Tehnika d.d. Zagreb	3.636.539,11	1.909.959,40
	- RJ Frankfurt SRNJ	[242.201,40]	[155.436,09]
	- Tehnika d.o.o. Kiseljak	117.044,50	[349.533,98]
	- Tehnika AG d.o.o. Beograd	[21.568,01]	191.606,55
	- RJ Alžir (EUR)	1.459.371,85	2.022.768,13
	- RJ Alžir (DZD)	[1.304.950,78]	[1.984.090,04]
6.	Revalorizacijske rezerve	99.351,94	83.389,81
UKUPNO		338.168.163,09	339.869.917,32

Ukupna vrijednost kapitala i pričuva u bilanci povećana je u odnosu na prethodnu godinu za 1.701.754,23 kune. Povećanje vrijednosti kapitala u 2013. godini proizašlo je s temelja povećanja zadržane dobiti te dobiti tekuće godine.

Vrijednost dioničke glavnice je ostala nepromijenjena u odnosu na 2012. 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 83.389,91 kunu na revalorizacijske rezerve, dok ostale rezerve iznose 60.914.817,22 kune. 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 2013. 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 60.914.817,22 kune. Gubitak u poslovanju za 2013. godinu ostvarila je RJ Frankfurt, Tehnika Kiseljak d.o.o dok je dobit ostvarila Tehnika A.G. d.o.o Beograd i RJ Alžir.

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	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
a) Tuzemstvo (Tehnika d.d. Zagreb)			
1.	Ukalkulirani troškovi	19.000.144,53	22.219.665,84
	- Ukalkulirani troškovi za obrtničke radove	14.784.248,09*	19.560.469,81*
	- Ostali ukalkulirani troškovi	4.215.896,34*	2.659.196,03*
2.	Unaprijed naplaćeni prihodi	1.711.761,73	1.063.950,60
	- F06502 Zvonimir Z2 Zagreb	349.666,14*	0,00*
	- F06507 Zvonimir Z7 Zagreb	450.492,46*	237.890,04*
	- Unaprijed naplaćeni prihodi za zakup prostora	606.129,46*	826.060,56*
	- Ostali naplaćeni prihodi	305.461,70*	0,00*
UKUPNO TUZEMSTVO		20.711.894,29	23.283.616,44
b) INO Radne jedinice			
1.	Ukalkulirani troškovi	10.415,69	763,87
	- Ukalkulirani troškovi za Tehnika AG d.o.o. Beograd	10.415,69*	0,00*
	- Ukalkulirani troškovi za RJ Alžir	0,00*	763,87*
UKUPNO INO Radne jedinice		10.415,69	763,87
SVEUKUPNO (a+b)		22.722.309,98	23.284.380,31

*Ne ulazi u zbroj

Iz specifikacije u naprijed navedenoj tabeli vidljivo je da se iznos od 22.219.665,84 kune odnosi na ukalkulirane troškove u tuzemstvu, a 763,87 kuna na ukalkulirane troškove u inozemstvu.

Unaprijed naplaćeni prihodi na Tehnici d.d. Zagreb od 1.063.950,60 kuna odnose se na unaprijed naplaćene prihode u tržišnoj izgradnji i ostale prihode.

5. REKLASIFICIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2013. GODINU

OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA		PRIPOMENE
	31.12.2012.	31.12.2013.	
1	2	3	4
PRIHODI OD POSLOVNE DJELATNOSTI	773.714.405,90	827.517.641,58	5.1.
Prihodi od prodaje u zemlji	668.098.754,90	740.361.118,75	
Ostali prihodi	105.615.651,00	87.156.522,83	
RASHODI OD POSLOVNE DJELATNOSTI	785.416.860,40	836.121.320,60	5.2.
Smanjenje zaliha nedovršene proizvodnje	32.248.220,70	10.923.754,11	5.2.1.
Materijalni troškovi	605.729.079,29	689.992.616,32	5.2.2.
Troškovi osoblja	92.350.020,21	86.871.930,24	5.2.3.
Amortizacija	12.007.025,99	11.591.053,38	5.2.4.
Vrijednosno usklađivanje dugotrajne i kratkotrajne imovine	16.254.608,70	470.757,85	5.2.4.
Rezerviranje troškova i rizika	[11.267.472,03]	[1.650.562,47]	5.2.4.
Ostali troškovi	33.097.007,66	30.771.811,07	5.2.4.
Ostali poslovni rashodi	4.998.369,90	7.149.960,10	5.2.4.
FINANCIJSKI PRIHODI	53.667.745,97	42.231.931,94	5.3.
Pozitivne tečajne razlike	238.931,73	873.503,75	
Prihodi od kamata	51.136.633,30	36.856.558,59	
Prihodi od dividende i prodaje dionica	19.678,40	12.130,43	
Nerealizirani dobiti (prihod) financijske imovine	1.134.835,44	675.528,32	
Ostali financijski prihodi	1.137.667,10	3.814.210,85	
FINANCIJSKI RASHODI	37.883.320,22	31.515.222,67	5.4.
Negativne tečajne razlike	605.961,84	2.369.124,46	
Rashodi od kamata	31.926.177,71	28.625.681,20	
Nerealizirani gubici (rashod) financijske imovine	1.983.073,80	348.123,30	
Ostali financijski rashodi	3.368.106,87	172.293,71	
SVEUKUPNO PRIHODI	827.382.151,87	869.749.573,52	
SVEUKUPNO RASHODI	823.300.180,62	867.636.543,27	
DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	4.081.971,25	2.113.030,25	5.5.
POREZ NA DOBIT	437.735,98	477.756,28	
NETO DOBIT TEKUĆE GODINE	3.644.235,27	1.635.273,97	

5.1. PRIHODI OD POSLOVNE DJELATNOSTI

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	759.604.622,27	824.521.518,41
	Prihodi od izgradnje investicijskih objekata za poznatog kupca	604.483.979,94	699.925.518,64
	Prihodi od prodaje stanova	32.212.797,82	31.982.674,93
	Prihodi od usluga smještaja i prehrane (od 751401 do 751460)	1.227.218,18	1.095.911,57
	Prihodi od prodaje robe i usluga (751300,751315, 751325,751335)	16.474.430,22	4.430.430,73
	Prihodi od prodaje robe i usluga (761)	42.445.002,21	38.727.446,75
	Ostali prihodi (755,763,764,765,766,767,768,769,789)	62.761.193,90	48.359.535,79
2.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u inozemstvu	14.109.783,63	2.996.123,17
	Tuzemstvo	0,00	
	RJ Frankfurt SRNJ	0,00	6.520,10
	RJ Alžir	9.251.662,19	2.929.041,01
	Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	4.858.121,44	60.402,07
	Tehnika AG d.o.o. Beograd	0,00	159,99
	UKUPNO	773.714.405,90	827.517.641,58

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 veći za 53.803.235,68 kuna ili za 6,50%.

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 naplaćenih potraživanja iz ranijih godina, te ostalih poslovnih prihoda.

Od ukupno ostvarenog prihoda poslovne djelatnosti na tuzemno poslovanje se odnosi 824.521.518,41 kuna, dok se 2.996.123,17 kuna odnosi na poslovanje INO Radnih jedinica.

Promatrajući strukturu prihoda od poslovne djelatnosti uočava se da je ista promijenjena u odnosu na prethodnu godinu, povećano je učešće prihoda od izgradnje investicijskih objekata za poznatog kupca u zemlji za 95.441.538,70 kuna ili za 15,79%. Prihod od prodaje stanova ostao je na razini prethodnog razdoblja čemu je uzrok ekonomsko stanje u zemlji i mala platežna moć građana. Smanjeno je učešće prihoda od prodaje robe i usluga te prihodi iz inozemstva zbog zastoja radova u Alžiru.

5.2. RASHODI POSLOVNE DJELATNOSTI

5.2.1. Smanjenje odnosno povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Smanjenje vrijednosti zaliha gotovih proizvoda (stolarija i betonska galanterija)	140.160,51	94.059,66
2.	Smanjenje vrijednosti zaliha gotovih stanova	25.689.775,24	20.788.718,00
3.	Smanjenje/povećanje zaliha nedovršene proizvodnje	6.438.437,46	[9.940.207,80]
4.	Rashod gotovih proizvoda	[20.152,51]	[18.815,75]
5.	Višak gotovih proizvoda	0,00	0,00
UKUPNO		32.248.220,70	10.923.754,11

Tijekom 2013. godine došlo je do smanjenja vrijednosti ukupnih zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda za iznos od 10.923.754,11 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	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Troškovi materijala (400)	124.679.694,02	75.251.261,55
2.	Obrtnički radovi, građevinski rad drugih, projektne usluge, otkup građevinskog zemljišta i ostale proizvodne usluge (411)	415.754.784,93	560.786.242,60
3.	Troškovi prodanih proizvoda i usluga (710 + 711)	40.143.162,31	35.716.986,39
4.	Troškovi energije (401)	4.034.670,95	3.543.201,32
5.	Troškovi održavanja dugotrajne imovine (412)	2.912.785,64	2.328.369,44
6.	Transportne usluge (410)	7.117.224,18	3.440.962,84
7.	Troškovi otpisa sitnog inventara (405)	1.994.526,96	1.975.284,10
8.	Troškovi reklame i propagande (415)	347.929,75	276.135,00
9.	Najamnine i zakupnine (413 + 414)	2.651.078,30	835.862,48
10.	Ostale usluge (419)	6.093.222,25	5.838.310,60
UKUPNO		605.729.079,29	689.992.616,32

Materijalni troškovi iznose 689.992.616,32 kune i učestvuju u ukupnim rashodima Društva sa 79,52%. Od ukupnog iznosa materijalnih troškova 560.786.242,60 kuna se odnosi na obrtničke radove i ostale proizvodne usluge, a na troškove materijala iznos od 53.955.112,17 kuna. Ostatak od 65.294.600,34 kune se odnosi na ostale materijalne troškove. Svi troškovi se odnose na ostvarene prihode u 2013. godini.

5.2.3. Troškovi osoblja

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Troškovi osoblja u tuzemstvu		
	- Bruto plaće	89.657.550,03	84.744.517,18
	- Bolovanja do 42 dana	77.213.215,81	73.364.453,65
	- Doprinosi na bruto plaće	3.130,23	59.067,04
		12.441.203,99	11.320.996,49
2.	Troškovi osoblja INO Radnih jedinica		
	- Bruto plaće INO RJ	2.692.470,18	2.127.413,06
	- Doprinosi na bruto plaće INO Radnih jedinica	2.271.413,33	1.721.331,60
		421.056,85	406.081,46
	UKUPNO (1+2)	92.350.020,21	86.871.930,24

Ukupni troškovi osoblja iznose 86.871.930,24 kunu što čini 10,01% ukupnih rashoda Društva. U odnosu na prethodnu godinu troškovi osoblja su smanjeni za 5.478.089,97 kuna ili za 5,93%.

Od ukupnih troškova osoblja na tuzemstvo se odnosi 84.774.517,18 kuna, a 2.127.413,06 kuna na INO Radne jedinice.

5.2.4. Ostali rashodi poslovne djelatnosti

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Amortizacija i vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine (430 + 433)		
2.	Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine (455)	12.007.025,99	11.591.053,38
3.	Rezerviranje troškova za rizike	16.254.608,70	470.757,85
4.	Naknade troškova radnicima (terenski, prijevoz i dnevnice) (440)	[11.267.472,05]	[1.650.562,47]
5.	Troškovi ostalih prava zaposlenih (otpremnine, nagrade, socijalne pomoći) (448)	11.475.126,99	12.918.262,44
6.	Porezi i doprinosi koji ne ovise od poslovnog rezultata (445 + 446)	4.636.789,35	4.159.292,39
7.	Bankarske usluge i članarine (447)	2.955.209,80	2.795.241,31
8.	Troškovi osiguranja (443)	5.030.883,25	3.934.310,68
9.	Reprezentacija (442)	5.345.866,53	3.273.379,91
10.	Ostali nematerijalni troškovi (441 + 444 + 449 + 730 + 735000 + 737)	686.798,30	597.713,37
		7.964.703,34	10.243.571,07
	UKUPNO	55.089.540,20	48.333.019,93

U tablici 5.2.4. navedeni su ostali rashodi poslovne djelatnosti koji iznose 48.333.019,93 kune. U odnosu na prethodnu godinu ovi troškovi su smanjeni za 6.756.520,27 kuna.

Gledano po strukturi troškova povećanja su nastala kod naknade troškova zaposlenih zbog radova koji su izvođeni izvan mjesta sjedišta Društva te kod ostalih nematerijalnih troškova.

Kod svih ostalih troškova nastalo je smanjenje pri čemu je najveće smanjenje kod vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine.

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.

5.3. PRIHODI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Prihodi od kamata	50.671.992,31*	36.856.558,59*
	- po oročenim sredstvima	9.759.548,18	18.798.403,99
	- po danim kreditima i ulozenim sredstvima u fondove banaka	31.051.364,86	11.348.705,51
	- zatezne kamate s naslova DVO-a	8.702.087,97	6.680.093,60
	- ostalo	21.324,20	29.355,49
2.	Prihodi od tečajnih razlika	1.841.239,82*	873.503,75*
	- iz obračunskih odnosa sa INO Radnim jedinicama	8.579,65	2.476,89
	- ostalo	1.832.660,17	871.026,86
3.	Prihodi od dividende i prodaje dionica	19.678,40	12.130,43
4.	Nerealizirani dobiti (prihod) financijske imovine	1.134.835,44	675.528,32
5.	Ostali financijski prihodi	1.137.667,10	3.814.210,85
	UKUPNO	53.667.745,97	42.231.931,94

* Ne ulazi u zbroj

Financijski prihodi tekuće godine iznose 42.231.931,94 kuna i manji su od prihoda prethodne godine za 11.435.814,03 kune. Kao što se vidi iz prikaza najveće učešće imaju prihodi od kamata (36.856.558,59 kuna) te ostali financijski prihodi (3.814.210,85 kuna).

5.4. RASHODI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Rashodi od kamata	32.510.472,61*	28.625.681,20*
	- kamate po kreditima	29.581.921,99	25.916.624,58
	- zatezne kamate	536.387,51	83.579,99
	- po ostalim osnovama	2.392.163,11	2.625.476,63

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
2.	Negativne tečajne razlike	21.666,94	2.369.124,46
3.	Nerealizirani gubici (rashod) financijske imovine)	1.983.073,80	348.123,30
4.	Ostali financijski rashodi	3.368.106,87	172.293,71
	UKUPNO	37.833.320,22	31.515.222,67

*Ne ulazi u zbroj

Rashodi financiranja za 2013. godinu odnose se na kamate i negativne tečajne razlike i isti iznose 31.515.222,67 kuna te su u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 6.318.097,95 kuna.

5.5. BRUTO DOBITAK

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
1.	Dobit prije oporezivanja	4.081.971,25*	2.113.030,25*
	Tuzemstvo-Tehnika d.d. Zagreb	4.074.275,09	2.387.715,68
	INO Radne jedinice - Frankfurt	[242.201,40]	[155.436,09]
	INO Radne jedinice - Alžir	154.421,07	38.678,09
	Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	117.044,50	[349.533,98]
	Tehnika AG d.o.o. Beograd	[21.568,01]	191.606,55
2.	Porez na dobit	437.735,98*	477.756,28*
	Tuzemstvo	437.735,98	477.756,28
	INO Radne jedinice	0,00	0,00
3.	Neto dobit tekuće godine	3.644.235,27	1.635.273,97

* Ne ulazi u zbroj

Neto dobit za 2013. godinu iznosi 1.635.273,97 kuna. Neto dobit u tuzemstvu iznosi 1.909.959,40 kuna. U inozemstvu je dobit ostvarila RJ Alžir 38.678,09 kuna i Tehnika AG d.o.o. Beograd 191.606,55 kuna, a gubitak su ostvarile Tehnika Kiseljak d.o.o. 349.533,98 kuna i RJ Frankfurt 155.436,09 kuna.

Na ostvarenu bruto dobit u 2013. godini obračunato je 477.756,28 kuna poreza na dobit. Kako je Društvo tijekom godine vršilo plaćanje mjesečnih akontacija poreza na dobit to po okončanom obračunu ima potraživanje od države za preplaćeni porez u iznosu od 86.036,30 kuna.

**6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU „TEHNIKA „ d.d.
OD 01.01. DO 31.12.2013. GODINE**

Redni broj	O P I S	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I	NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1.	Dobit prije poreza		
2.	Amortizacija	4.081.971,25	2.113.030,25
3.	Povećanje kratkoročnih obveza	12.007.025,99	11.591.053,38
4.	Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	0,00	0,00
5.	Smanjenje zaliha	0,00	248.337.809,28
6.	Ostalo povećanje novčanog tijeka	62.742.230,58	14.333.747,49
		38.465.407,00	38.052.805,01
I.	Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	117.296.634,82	314.428.445,41
1.	Smanjenje kratkoročnih obveza	33.219.973,27	46.075.110,66
2.	Povećanje kratkotrajnih potraživanja	263.844.228,27	0,00
3.	Povećanje zaliha		
4.	Ostalo smanjenje novčanog tijeka	55.701.247,21	64.943.175,74
II.	Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	352.765.448,74	111.018.286,40
A1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	0,00	203.410.159,01
A2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	235.468.813,92	0,00
	NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	13.542,39	229.511,30
2.	Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
3.	Novčani primici od kamata	51.514.496,16	36.497.333,37
4.	Novčani primici od dividendi	19.678,40	12.130,43
5.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	188.987.124,08	28.112.612,54
III.	Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	240.534.841,03	64.851.587,64
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	25.565.895,08	11.328.239,41
2.	Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	133.749,77	0,00
3.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	79.861.798,04	116.175.206,98
IV.	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	105.561.442,89	127.503.446,39
B1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	134.973.398,14	0,00
B2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	0,00	62.651.858,75

Redni broj	O P I S	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
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	878.794.431,65	793.436.278,06
3	Ostali primici od financijskih aktivnosti	100.301.503,64	17.867.811,67
V.	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	979.095.935,29	811.304.089,73
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	612.158.248,91	649.468.330,40
2.	Novčani izdaci za isplatu dividendi	0,00	0,00
3.	Novčani izdaci za financijski najam		
4.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	133.749,77	0,00
5.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	266.699.570,47	297.261.630,91
VI.	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	878.991.569,15	946.729.961,31
C1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	100.104.366,14	0,00
C2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)		135.425.871,58
	Ukupno povećanje novčanog tijeka (013-014 + 025 – 026 + 037 – 038)	0,00	5.332.428,68
	Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	391.049,64	0,00
	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	22.566.871,34	22.175.821,70
	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	0,00	5.332.428,68
	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	391.049,64	0,00
	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	22.175.821,70	27.508.250,38

Iz Izvještaja o novčanom tijeku «Tehnika» d.d. Zagreb za 2013. godinu proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 5.332.428,68 kuna.

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

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 203.410.159,01 kunu. Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz dobiti prije oporezivanja (2.113.030,25 kuna), amortizacije (11.591.053,38 kuna), smanjenja kratkoročnih potraživanja (248.337.809,28 kuna), smanjenja zaliha (14.333.747,49 kuna) i ostalog povećanja novčanog tijeka (38.052.805,01 kunu).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja kratkoročnih obveza (46.075.110,66 kuna), i ostalog smanjenja novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (64.943.175,74 kune).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 127.503.446,39 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od kamata (36.497.333,37 kuna), novčanih primitaka od dividendi (12.130,43 kune), od prodaje dugotrajne imovine (229.511,30 kuna) i od ostalih novčanih primitaka od investicijskih aktivnosti (28.112.612,54 kune).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (11.328.239,41 kuna), i ostalih izdataka od investicijskih aktivnosti (28.112.612,54 kune).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 135.425.871,58 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi (793.436.278,06 kuna) i ostalih primitaka od financijskih aktivnosti (17.867.811,67 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova izdataka za otplatu glavnice kredita i obveznica (649.468.330,40 kuna) i od ostalih novčanih izdataka od financijskih aktivnosti (297.261.630,91 kuna).

Dioničko društvo je tijekom 2013. godine bilo likvidno uz pravovremeno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldonom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od **8.920.347,17** kuna.

Na kraju godine Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od **28.985.256,36** kuna.

7. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2013. 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	0,00	0,00
3.	Rezerve iz dobiti	69.440.517,22	69.440.517,22
4.	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	94.470.058,66	98.196.736,32
5.	Dobit ili gubitak tekuće godine	3.644.235,27	1.635.273,97
6.	Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		
7.	Revalorizacija nematerijalne imovine		
8.	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	99.351,94	83.389,81
9.	Ostala revalorizacija		
10.	Ukupno kapital i rezerve	338.168.163,09	339.869.917,32
11.	Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		
12.	Tekući i odgođeni porezi (dio)	24.838,06	20.847,53
13.	Zaštita novčanog tijeka		
14.	Promjene računovodstvenih politika		
15.	Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja		
16.	Ostale promjene kapitala		
17.	Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	24.838,06	20.847,53

36
Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.oec.



Glavni direktor:

mr. Filip Filipec, dipl.ing. građ.