

## Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2013.

do

30.06.2013.

## Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 003275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtna izdatelja: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 274

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

Internet adresa: www.tehnika.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 1.055

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtna 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

TRITICUM d.o.o. ZAGREB 2275937

TEHNIKA VRBANI d.o.o. ZAGREB 2835169

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2013.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	557.191.351	579.143.223
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	50.274.194	49.678.175
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.513.270	19.917.251
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		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	473.943.707	496.734.547
1. Zemljište	011	133.519.199	133.519.198
2. Građevinski objekti	012	185.099.213	181.306.116
3. Postrojenja i oprema	013	45.463.962	41.043.566
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.089.985	9.525.587
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	339.150	531.048
7. Materijalna imovina u pripremi	017	36.077.007	67.572.906
8. Ostala materijalna imovina	018	64.355.191	63.236.126
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	32.970.703	32.727.754
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	4.036.924	4.000.297
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	628.439
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.296.090	28.099.018
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	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
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	904.551.489	892.250.018
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	184.467.548	180.222.716
1. Sirovine i materijal	036	22.177.966	17.557.978
2. Proizvodnja u tijeku	037	34.951.518	31.776.705
3. Gotovi proizvodi	038	97.215.461	80.379.705
4. Trgovačka roba	039	4.014.252	5.191.471
5. Predujmovi za zalihe	040	26.108.351	45.316.857
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	251.690.536	221.501.753
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	227.545.784	193.223.681
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	65.120	120.866
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.710.190	21.171.617
6. Ostala potraživanja	049	12.369.442	6.985.589
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	443.184.101	465.866.588
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	2.997.862
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	52.274.140	84.844.929
7. Ostala financijska imovina	057	390.909.961	378.023.777
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	25.209.304	24.658.981
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	19.189.174	69.836.967
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.480.932.014	1.541.232.228
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	529.307.364	609.415.066

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	321.465.085	308.183.252
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	55.531.134	55.531.134
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	9.125.700	9.125.700
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	15.995.831	15.995.831
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	34.062.893	34.062.893
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	64.472.496	64.472.496
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	99.352	122.122
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	86.507.772	88.145.967
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	86.507.772	88.145.967
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	1.531.356	-13.048.159
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	1.531.356	0
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	0	13.048.159
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	7.281.471	6.918.188
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	61.571.673	59.865.510
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	6.288.000	6.288.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	55.283.673	53.577.510
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	249.483.248	290.535.684
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	28.296.090	27.942.540
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	221.162.320	262.562.614
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	24.838	30.530
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	817.029.261	807.462.386
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	0	28.648
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	113.773.880	117.932.588
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	327.503.101	301.943.392
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	74.104.901	113.752.508
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	228.220.263	194.184.860
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	37.464.489	38.093.917
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	6.001.061	5.543.386
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	22.710.891	29.549.087
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	456.409	456.409
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	6.794.266	5.977.591
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	31.382.747	75.185.396
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.480.932.014	1.541.232.228
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	529.307.364	609.415.066
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	314.183.614	301.265.064
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>	7.281.471	6.918.188

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2013. do 30.06.2013.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2012.		Tekuće razdoblje 30.06.2013.	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>398.092.796</b>	<b>217.585.672</b>	<b>416.422.800</b>	<b>227.074.465</b>
1. Prihodi od prodaje	112	377.503.891	206.111.838	394.456.655	210.373.508
2. Ostali poslovni prihodi	113	20.588.905	11.473.834	21.966.145	16.700.957
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>405.690.822</b>	<b>222.177.889</b>	<b>433.311.389</b>	<b>233.474.710</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	16.604.883	15.663.776	19.982.984	10.062.045
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	313.264.496	192.005.477	333.870.377	229.690.274
a) Troškovi sirovina i materijala	117	54.135.439	30.679.171	40.298.638	22.912.173
b) Troškovi prodane robe	118	19.082.086	11.725.617	18.178.247	11.492.602
c) Ostali vanjski troškovi	119	240.046.971	149.600.689	275.393.492	195.285.499
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	48.209.108	24.239.708	46.314.227	23.498.049
a) Neto plaće i nadnice	121	29.815.609	14.997.490	29.154.656	15.171.067
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	11.490.410	5.906.581	10.889.977	5.097.383
c) Doprinosi na plaće	123	6.903.089	3.335.637	6.269.594	3.229.599
4. Amortizacija	124	10.908.998	5.224.926	11.681.485	5.289.338
5. Ostali troškovi	125	7.273.362	4.623.547	16.548.251	9.045.731
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	402.698	402.696	33.156	-288.469
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	402.698	402.696	33.156	-288.469
7. Rezerviranja	129	6.176.739	-19.930.418	-1.033.605	-49.562.185
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.850.538	-51.823	5.914.514	5.739.927
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>21.821.269</b>	<b>12.303.050</b>	<b>22.716.003</b>	<b>13.028.097</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	1.358	1.358	282.413	281.197
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	20.374.608	11.191.435	21.663.230	12.558.051
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	1.445.303	1.110.257	370.360	188.849
5. Ostali financijski prihodi	136			400.000	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>20.397.333</b>	<b>12.134.386</b>	<b>18.875.573</b>	<b>9.838.374</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	35.284	35.284	408.904	262.711
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	18.576.959	10.314.012	18.382.964	10.629.967
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	1.785.090	1.785.090	65.089	65.089
4. Ostali financijski rashodi	141			18.616	-1.119.393
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>419.914.065</b>	<b>229.888.722</b>	<b>439.138.803</b>	<b>240.102.562</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>426.088.155</b>	<b>234.312.275</b>	<b>452.186.962</b>	<b>243.313.084</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-6.174.090</b>	<b>-4.423.553</b>	<b>-13.048.159</b>	<b>-3.210.522</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	6.174.090	4.423.553	13.048.159	3.210.522
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	<b>21.659</b>	<b>10.829</b>		
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-6.195.749</b>	<b>-4.434.382</b>	<b>-13.048.159</b>	<b>-3.210.522</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	6.195.749	4.434.382	13.048.159	3.210.522
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-6.194.750	-4.434.235	-13.044.481	-3.207.281
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-999	-147	-3.678	-3.241
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>-6.195.749</b>	<b>-4.434.382</b>	<b>-13.048.159</b>	<b>-3.210.522</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>-14.716</b>	<b>-14.716</b>	<b>28.462</b>	<b>28.462</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	-14.716	-14.716	28.462	28.462
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	<b>-3.679</b>	<b>-3.679</b>	<b>5.692</b>	<b>5.692</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>-11.037</b>	<b>-11.037</b>	<b>22.770</b>	<b>22.770</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>-6.206.786</b>	<b>-4.445.419</b>	<b>-13.025.389</b>	<b>-3.187.752</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-6.205.787	-4.445.272	-13.021.711	-3.184.511
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-999	-147	-3.678	-3.241

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda  
u razdoblju 01.01.2013. do 30.06.2013.**

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2012.	Tekuće razdoblje 30.06.2013.
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-6.174.090	-13.048.159
2. Amortizacija	002	10.908.998	11.681.485
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	28.347.140
5. Smanjenje zaliha	005	39.090.333	4.244.832
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	17.563.731	91.576.999
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>61.388.972</b>	<b>122.802.297</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	46.790.151	33.405.975
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	15.020.679	0
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	52.655.954	56.046.443
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>114.466.784</b>	<b>89.452.418</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>33.349.879</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>53.077.812</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	13.187.828	22.153.779
4. Novčani primici od dividendi	018	7.953	11.810
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	26.718.719	242.948
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>39.914.500</b>	<b>22.408.537</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	19.989.237	33.876.306
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	13.195.781	54.736.378
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>33.185.018</b>	<b>88.612.684</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>6.729.482</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>66.204.147</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	338.936.784	309.422.499
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>338.936.784</b>	<b>309.422.499</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	207.815.321	220.752.655
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	14.111	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	125.695	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	85.812.719	56.365.899
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>293.767.846</b>	<b>277.118.554</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>45.168.938</b>	<b>32.303.945</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.179.392	550.323
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	26.029.136	25.209.304
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.179.392	550.323
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	24.849.744	24.658.981

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.2013.** do **30.06.2013.**

Naziv pozicije	AOP oznaka			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital			170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve		0	0	0
3. Rezerve iz dobiti			55.531.134	55.531.134
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak			86.507.772	88.145.967
5. Dobit ili gubitak tekuće godine			1.531.356	-13.048.159
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju				
9. Ostala revalorizacija			99.352	122.122
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>			314.183.614	301.265.064
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje				
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)				
13. Zaštita novčanog tijeka				
14. Promjene računovodstvenih politika				
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja				
16. Ostale promjene kapitala			7.281.471	6.918.188
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>			7.281.471	6.918.188
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>			314.183.614	301.265.064
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>			7.281.471	6.918.188

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, Zagreb

## **BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-06/2013. 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 30.06.2013. 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
- 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.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 30.06.2013. godine ima udjele od 46,7656%. 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.	30.06.2013.	31.12.2012.	30.06.2013.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	56.636	53.627	29,89%	28,31%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	8.882	9.820	4,69%	5,18%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	85.082	87.153	44,91%	46,00%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	<b>UKUPNO:</b>	<b>189.460</b>	<b>189.460</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Na kraju prvih šest mjeseci 2013. godine dioničko društvo je imalo 1.039 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 1.037 radnika, dok su u inozemstvu radila 2 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 01-06/2013. 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 30.06.2013. godine.

### **3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-06/2013. 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 01-06/2013. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

#### **3.3. Prihodi od kamata**

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.06.2013. 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 30.06.2013. 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 30.06.2013. 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 nije vršen rashod niti prodaja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

### **3.7. Amortizacija**

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

Osnovica za obračun amortizacije za svako materijalno ulaganje je nabavna vrijednost. Obračun amortizacije obavljen je za sva sredstva u vlasništvu društva bez obzira na njihov stupanj korištenja tijekom prvih šest mjeseci 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 prvih šest mjeseci 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 30.06.2013. 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 prvo polugodište 2013. godine i to kako slijedi.

#### **a) Račun dobiti i gubitka**

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za prvih šest mjeseci 2013. godine smo ostvarili ukupan prihod u iznosu od 439.138.803,00 kune ili 58,93 milijuna EUR-a, što je za 4,6% više od prihoda prethodne godine, a manje za 15,3% od planiranog prihoda za prvih šest mjeseci 2013. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 425.461.691,00 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 4.119.956,00 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 1.199.059,00 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 1.444.223,00 kune, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 142.926,00 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 91.544,00 kune, na Triticum d.o.o. Zagreb 6.226.192,00 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 162,00 kune, na RJ Frankfurt 1.530,00 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 6.052,00 kune, na Tehniku AG d.o.o. Beograd 3.624,00 kune i na RJ Alžir 441.844,00 kune.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 416.422.800,00 kuna, te na financijske prihode 22.716.003,00 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 346.132.946,00 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 22.340.195,00 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 20.497.783,00 kune na prihode od trgovine i iznos od 27.451.876,00 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti veći od rashoda prethodne godine, te da njihovo povećanje nije u korelaciji sa porastom ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je povećan za 4,6%, a rashodi za 6,1%. Za prvih šest mjeseci 2013. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda ukupnih rashoda vidljivo je da su smanjeni troškovi sirovina i materijala za -13.836.801,00 kunu, troškovi prodane robe za -903.839,00 kuna, troškova osoblja za -1.894.881,00 kunu, vrijednosnog usklađivanja za -369.542,00 kune, rezerviranja za -7.210.344,00 kune i financijskih rashoda za -1.521.760, 00 kuna, dok su povećani troškovi amortizacije za 772.487,00 kuna, ostali troškovi za 9.274.889,00 kuna, smanjenje zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda za 3.378.101,00 kunu i ostali poslovni rashodi za 3.063.976,00 kuna.

Najveće povećanje troškova evidentirano je na poziciji ostalih vanjskih troškova za 35.346.521,00 kunu.

Od poslovanja za prvih šest mjeseci 2013. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -13.048.159,00 kuna, koji je znatno veći od ostvarenog gubitka istog razdoblja prethodne godine.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -11.247.063,00 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -3.678,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -1.020,00 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -936.162,00 kune, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb 598.271,00 kunu, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -801.246,00 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 556,00 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 1.885.033,00 kune, na Tehniku Urbani d.o.o. Zagreb -2.847,00 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -205.651,00 kunu, na Tehniku AG d.o.o. Beograd 3.540,00 kuna, na RJ Frankfurt -79.367,00 kuna i na RJ Alžir -2.258.525,00 kuna.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -6.195.749,00 kuna, za prvih šest mjeseci 2013. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -13.048.159,00 kuna. Prema planu je trebala biti dobit od 2.232.263,00 kune. Smanjenje ostvarene realizacije i ostvarenje većeg gubitka od planom predviđenog, kao i za prva tri mjeseca, posljedica je nepovoljnih vremenskih prilika u siječnju i veljači 2013. godine, te u nedostatku investicijskih radova i neadekvatnoj popunjenosti proizvodnih kapaciteta. Na smanjenje realizacije i lošijeg rezultata negativno je utjecala i slabija prodaja stanova u tržišnoj izgradnji te pad cijena (marže) u građevinskoj djelatnosti.

Sve aktivnosti za prvih šest mjeseci 2013. godine obavili smo sa 1.039 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 9.454,00 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -1.685,40 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 4.654,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 0,3%.

## **b) Bilanca**

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

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su povećana 60.300.214,00 kuna odnosno za 4,10%. Isto tako povećana je vrijednost obveza za 73.582.047,00 kuna, a smanjena je vrijednost kapitala za -13.281.833,00 kune.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano povećana, povećana je samo dugotrajna materijalna imovina za 22.790.840,00 kuna, dok je smanjena dugotrajna nematerijalna imovina za -596.019,00 kuna i dugotrajna financijska imovina za -242.949,00 kuna, a dugotrajna potraživanja su ostala nepromijenjena u odnosu na prethodnu godinu.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana za 38.348.342,00 kune, povećani su plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 50.649.813,00 kuna i

kratkotrajna financijska imovina za 22.682.467,00 kuna, a smanjene zalihe za -4.244.832,00 kune, potraživanja za -30.188.783,00 kune i novčana sredstva za -550.323,00 kune.

U okviru dugotrajne materijalne imovine povećana je vrijednost alata, pogonskog i uredskog inventara i transportne imovine, zatim predujmova i materijalne imovine u pripremi, a smanjena vrijednost građevinskih objekata, postrojenja i opreme, te nekretnina u najmu (Gimnazija u Koprivnici).

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

U okviru kratkotrajne imovine povećane su zalihe trgovačke robe i predujmovi za zalihe, potraživanja od zaposlenika, potraživanja od države i drugih institucija, ulaganja u vrijednosne papire, dani zajmovi i depoziti i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi, dok su smanjene zalihe sirovina i materijala, zalihe nedovršene proizvodnje, zalihe gotovih proizvoda, potraživanja od kupaca, ostalih potraživanja, ostale financijske imovine i novčanih sredstava.

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -13.281.833,00 kune. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i sve rezerve iz dobiti, povećane su revalorizacijske rezerve i zadržana dobit, dok je u odnosu na prethodnu godinu umjesto dobiti ostvaren gubitak, a smanjeni su manjinski interesi.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -1.706.163,00 kune, a dugoročne obveze povećane su za 41.052.436,00 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne zajmove i kredite u iznosu od 290.505.154,00 kune i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 30.530,00 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 27.942.540,00 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 46.155.000,00 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 27.942.540,00 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 69.694.681,10 kuna, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 60.219.726,00 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 58.550.667,00 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -9.566.875,00 kuna, povećane su obveze prema povezanim poduzetnicima, obveze za zajmove i depozite, obveze za predujmove, obveze po vrijednosnim papirima i obveze za poreze i doprinose, a smanjene obveze prema bankama, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima i ostale kratkoročne obveze. Obveze s osnove udjela u rezultatu su ostale nepromijenjene.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2012. godinu za 43.802.649,00 kuna.

Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i isti su povećani u odnosu na 2012. godinu za 80.107.702,00 kune.

### **c) Izvještaj o novčanom tijeku**

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za prvih šest mjeseci 2013. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za -550.323,00 kune.

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 33.349.879,00 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi od amortizacije (11.681.485,00 kuna), smanjenja kratkotrajnih potraživanja (28.347.140,00 kuna), smanjenja zaliha (4.244.832,00 kune) i od ostalog povećanja novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (91.576.999,00 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka (-13.048.159,00 kuna), smanjenja kratkoročnih obveza (-33.405.975,00 kuna) i od ostalog smanjenja novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (-56.046.443,00 kune).

#### **II Investicijske aktivnosti**

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -66.204.147,00 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova primitaka od kamata (22.153.779,00 kuna), primitaka od dividende (11.810,00 kuna) i od ostalih novčanih primitaka od investicijskih aktivnosti (242.948,00 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-33.876.306,00 kuna) i od ostalih novčanih izdataka od investicijskih aktivnosti (-54.736.378,00 kuna).

#### **III Financijske aktivnosti**

Kod financijskih aktivnosti je došlo do povećanja novčanih sredstava za 32.303.945,00 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od glavnice kredita (309.422.499,00 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova novčanih izdataka za otplatu glavnice kredita (-220.752.655,00 kuna) i od ostalih novčanih izdataka od financijskih aktivnosti (-56.365.899,00 kuna).

Unatoč recesiji, smanjenju poslova, produženim rokovima naplate i pogoršanju opće nelikvidnosti u državi, Društvo je bilo likvidno uz pravovremeno izvršavanje financijskih

obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldonom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od 13.311.635,32 kune.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 24.658.981,00 kunu.

#### d) Ostale aktivnosti

Tijekom prvih šest mjeseci 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.

U promatranom periodu Društvo nije vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 31.03.2013. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.982.507,00 kuna.

#### e) Tekuće poslovanje

Za prvih šest mjeseci 2013. godine 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 18.07.2013. godine Društvo je imalo ugovoreno 92,3% planirane realizacije, a sa poslovima koji su pred ugovaranjem popunjenost kapaciteta bi bila 103,0% u odnosu na plan.

Iz naprijed navedenog situacija se ne čini tako loša kako pokazuje rezultat poslovanja, ali nažalost zbog nedostatka i niskih cijena ugovorenih građevinskih radova za prvo polugodište ostvaren je negativan rezultat poslovanja. Nažalost situacija sa ugovorenim čistim građevinskim radovima u drugoj polovici 2013. godine još je nepovoljnija jer se većina ugovorenih radova odnosi na obrtničke radove, zbog čega proizvodni kapaciteti ostaju neuposljeni uz sve konzekvence koje iz toga proizlaze (ostaju nepokriveni fiskalni troškovi plaća zaposlenika i amortizacija opreme). Nadamo se da će se ulaskom Republike Hrvatske u Europsku uniju od 01. srpnja 2013. godine nešto promijeniti na bolje jer sadašnje stanje gospodarstva Republike Hrvatske i njegove tendencije i kretanja ne nude previše optimizma, pogotovo ne u graditeljstvu zbog permanentnog smanjenja investicija.

Iako je stanje za drugi dio poslovne godine povoljnije, situacija i dalje nije sjajna, još uvijek je prisutan problem ugovaranja građevinskih radova za preostali dio 2013. godine, te naplate potraživanja i likvidnosti što i dalje iziskuje pojačani angažman svih zaposlenika Društva da se ovo krizno razdoblje prebrodi.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Glavni direktor:

mr.Filip Filipec, dipl.ing.građ.

