

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2014

do

31.12.2014

**Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD**

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavatelja: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 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: 897

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TEHNIKA SPV d.o.o.	KOPRIVNICA	2097892
TEHNIKA PROJEKTIRANJE d.o.o.	ZAGREB	2294273
ZAGREB TREND d.o.o.	ZAGREB	1217313
TEHNIKA ESOP d.o.o.	ZAGREB	1882508
ZLATNO JEZERO d.o.o.	KOPRIVNICA	2163497
TEHNIKA d.o.o.	KISELJAK	BIH
PLAVI PROSTOR d.o.o.	ZAGREB	2953840
TEHNIKA VRBANI d.o.o.	ZAGREB	2835169
TRITICUM d.o.o.	ZAGREB	2275937
TK ULAGANJA d.o.o.	ZAGREB	2672260

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Vesna Božičko

(unosí se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 6301 190

Telefaks: 01 6187 697

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

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

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

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

u PDF formatu

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2014.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	4	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>	602.083.228	585.399.776
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	41.834.578	41.535.167
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	12.073.654	11.044.264
3. Goodwill	006	29.760.924	30.490.903
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>	527.266.069	489.076.250
1. Zemljište	011	136.552.614	94.380.199
2. Građevinski objekti	012	133.910.447	150.053.436
3. Postrojenja i oprema	013	40.274.322	34.144.578
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.553.802	7.362.972
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.600.694	3.756.675
8. Ostala materijalna imovina	018	205.374.190	199.378.390
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	32.979.834	54.788.359
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	3.598.848	5.032.810
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	579.434	20.685.769
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.801.552	29.069.780
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	2.747	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	2.747	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	712.396.349	441.892.106
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	164.250.943	143.954.012
1. Sirovine i materijal	036	16.283.266	17.796.546
2. Proizvodnja u tijeku	037	39.173.336	53.638.683
3. Gotovi proizvodi	038	76.117.477	49.882.372
4. Trgovačka roba	039	4.017.591	3.837.092
5. Predujmovi za zalihe	040	28.659.273	18.799.319
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	197.072.814	131.005.124
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	172.274.645	112.375.911
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	27.502	247.635
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.832.409	12.227.656
6. Ostala potraživanja	049	12.938.258	6.153.922
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	322.087.336	139.538.891
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	500.000	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	133.201.847	27.812.586
7. Ostala financijska imovina	057	188.385.489	111.726.305
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	28.985.256	27.394.079
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	55.890.946	113.765.763
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.370.370.523	1.141.057.645
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	646.804.705	461.004.935

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	322.074.809	324.112.560
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	0	
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>	83.390	107.646
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	88.276.917	90.557.396
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	88.276.917	90.557.396
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	1.096.716	1.150.769
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	1.096.716	1.150.769
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	6.572.652	6.251.615
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	53.262.740	54.251.420
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	5.934.000	5.934.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	47.328.740	48.317.420
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	291.718.471	292.910.234
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	28.641.161	28.730.516
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	263.056.462	264.152.806
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>	20.848	26.912
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	644.625.764	431.000.896
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	129.132.615	88.031.413
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	173.905.968	80.676.669
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	67.163.039	81.369.667
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	182.059.598	144.943.519
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	78.061.000	17.578.563
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	5.732.568	5.416.183
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	2.579.385	8.561.471
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	383.837	368.976
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	5.607.754	4.054.435
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	58.688.739	38.782.535
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.370.370.523	1.141.057.645
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	646.804.705	461.004.935
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	315.409.725	317.860.945
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>	6.572.652	6.251.615

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	848.401.577	621.822.880
1. Prihodi od prodaje	112	740.156.025	523.305.920
2. Ostali poslovni prihodi	113	108.245.552	98.516.960
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	856.819.174	661.784.930
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	16.902.122	11.790.719
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	680.352.765	476.495.438
a) Troškovi sirovina i materijala	117	81.284.170	114.905.913
b) Troškovi prodane robe	118	34.322.234	33.837.700
c) Ostali vanjski troškovi	119	564.746.361	327.751.825
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	92.407.751	84.510.432
a) Neto plaće i nadnice	121	57.448.673	52.293.371
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	22.492.268	19.764.771
c) Doprinosi na plaće	123	12.466.810	12.452.290
4. Amortizacija	124	26.119.321	30.995.700
5. Ostali troškovi	125	33.402.986	36.824.788
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	476.789	3.347.125
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	476.789	3.347.125
7. Rezerviranja	129	0	1.512.884
8. Ostali poslovni rashodi	130	7.157.440	16.307.844
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	49.039.962	86.629.953
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	545.236	1.510.360
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	43.998.348	28.873.646
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	682.167	736.318
5. Ostali financijski prihodi	136	3.814.211	55.509.629
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	38.932.586	44.917.179
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	257.170	939.094
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	38.154.999	28.123.782
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	348.123	154.085
4. Ostali financijski rashodi	141	172.294	15.700.218
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	0	0
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	0	0
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	0	0
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	897.441.539	708.452.833
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	895.751.760	706.702.109
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	1.689.779	1.750.724
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.689.779	1.750.724
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	593.063	599.955
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	1.096.716	1.150.769
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.096.716	1.150.769
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0

<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	<b>155</b>	1.101.596	1.156.662
2. Pripisana manjinskom interesu	<b>156</b>	-4.880	-5.893
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	<b>157</b>	1.096.716	1.150.769
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	<b>158</b>	-19.953	30.321
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	<b>159</b>	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	<b>160</b>	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	<b>161</b>	-19.953	30.321
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	<b>162</b>	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>163</b>	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	<b>164</b>	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	<b>165</b>	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	<b>166</b>	-3.990	6.064
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	<b>167</b>	-15.963	24.257
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	<b>168</b>	1.080.753	1.175.026
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	<b>169</b>	1.085.633	1.180.919
2. Pripisana manjinskom interesu	<b>170</b>	-4.880	-5.893

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	1.689.779	1.750.724
2. Amortizacija	002	26.119.321	30.995.700
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	56.823.372	56.885.388
5. Smanjenje zaliha	005	20.216.605	20.296.931
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	71.025.846	28.330.408
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>175.874.923</b>	<b>138.259.151</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	66.292.170	97.598.516
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	59.770.686	77.545.113
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>126.062.856</b>	<b>175.143.629</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>49.812.067</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>36.884.478</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	229.512	49.081.856
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	43.489.175	27.273.438
4. Novčani primici od dividendi	018	12.130	6.863
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	105.392.008
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>43.730.817</b>	<b>181.754.165</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	71.290.520	41.764.607
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	124.438.143	49.088.825
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>195.728.663</b>	<b>90.853.432</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>90.900.733</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>151.997.846</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	799.360.290	886.844.441
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	244.763.685	79.058.965
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>1.044.123.975</b>	<b>965.903.406</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	656.407.502	933.164.801
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	281.754.742	88.346.037
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>938.162.244</b>	<b>1.021.510.838</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>105.961.731</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>55.607.432</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	3.775.952	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	1.591.177
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	25.209.304	28.985.256
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	3.775.952	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	1.591.177
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	28.985.256	27.394.079

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2014 do 31.12.2014

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	0
3. Rezerve iz dobiti	003	55.531.134	55.531.134
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	88.276.917	90.557.395
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.096.716	1.150.769
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	83.390	107.647
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>315.502.157</b>	<b>317.860.945</b>
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	6.572.652	6.251.615
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>6.572.652</b>	<b>6.251.615</b>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>	<b>018</b>	<b>315.502.157</b>	<b>317.860.945</b>
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>	<b>019</b>	<b>6.572.652</b>	<b>6.251.615</b>

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

**IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE  
01-12/2014.**

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 109/07) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) za poslovanje od 01.01. do 31.12.2014. godine pripremljeni i izrađeni u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“) i hrvatskim zakonskim propisima, tako da daju objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Grupe za razdoblje 01-12/2014. godine.

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

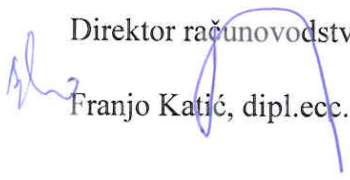
Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika;
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena;
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima;
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Grupa nastaviti poslovati nije primjerena.

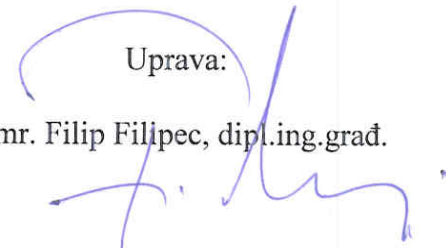
Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Grupe. Također, Uprava se brine da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu. Pored toga Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Grupe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

Potpisali u ime Društva :

Direktor računovodstva:

 Franjo Katić, dipl.ecc.

Uprava:

 mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.



TEHNIKA d.d. ZAGREB  
Ekonomski sektor  
Ulica grada Vukovara 274

## BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 01-12/2014. 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, hidro-tehničkih i drugih sličnih radova,
- usluga iznajmljivanja nekretnina i
- usluga upravljanja nekretninama.

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

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

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

#### 1. URED GLAVNOG DIREKTORA

#### 2. PROIZVODNO TEHNIČKI SEKTOR

##### 2.1. RJ Građenje Zagreb

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

### **3. SEKTOR MARKETING**

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

### **4. EKONOMSKI SEKTOR**

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

### **5. ZAJEDNIČKI POSLOVI**

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

Društvo je od 2002. do 31.12.2014. godine osnovalo trinaest društava kćeri u stopostotnom vlasništvu i to:

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

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

Društva kćeri Tehnika nekretnine d.o.o. Zagreb, Tehnika Sopot d.o.o. Zagreb i Tehnika centar Samobor d.o.o. Zagreb su prodana Konzumu d.d. Zagreb 30.09.2007. godine, dok je društvo kćer Tehnika AG d.o.o. Beograd likvidirano tijekom 2013. godine zbog nedostatka posla i nerentabilnosti. Početkom godine kupljeno je društvo kćer TK Ulaganje d.o.o. Zagreb, dok je u prosincu sklopljen predugovor sa Agrokorom d.d. Zagreb o prodaji društva kćeri Zagreb trend d.o.o. Zagreb.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 31.12.2014. godine ima udjele od 41,6139%. 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	
		31.12.2013.	31.12.2014.	31.12.2013.	31.12.2014.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	45.670	38.084	24,11%	20,10%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	16.275	20.646	8,59%	10,90%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	88.655	91.870	46,79%	48,49%
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 2014. godine dioničko društvo je imalo 876 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 858 radnika, dok je u inozemstvu radilo 18 radnika. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske, u Bosni i Hercegovini i u Alžiru.

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

## **2. TEMELJ ZA IZRADU FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA**

Financijski izvještaji: "Bilanca", "Račun dobiti i gubitka", "Izveštaj o novčanom tijeku" i "Izveštaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-12/2014. godine koji je sastavljen u skladu sa zakonskim propisima i Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Obračunsko razdoblje na koje se odnose naprijed navedeni financijski izvještaji teče od 01.01. do 31.12.2014. godine.

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

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-12/2014. godine prikazane su u slijedećim točkama.

#### **3.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga**

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

#### **3.2. Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama**

Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama čine sve troškove koji se odnose na fakturiranu realizaciju za 01-12/2014. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

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

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.12.2014. godine i iskazane su u Računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

#### **3.4. Rashodi od kamata**

Kamate nastale po osnovi obveza obračunate su do 31.12.2014. godine i iskazane u Računu dobiti i gubitka kao financijski rashodi.

#### **3.5. Pozitivne i negativne tečajne razlike**

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

Isto tako kao pozitivne i negativne tečajne razlike u Računu dobiti i gubitka iskazana su i prepravljena (svođenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 31.12.2014. godine.

### **3.6. Materijalna imovina**

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

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

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

Za promatrani period obavljen je rashod i prodaja dijela rashodovane 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 2014. 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 2014. godine.

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

### **3.10. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman tečajnih razlika**

Sredstva i obveze u stranim sredstvima plaćanja preračunana su po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan 31.12.2014. 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, Izvještaja o novčanom tijeku i ostalih aktivnosti Društva za 2014. godinu i to kako slijedi.

## **4. RAČUN DOBITI I GUBITKA**

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za 2014. godinu Društvo je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 708.452.831,72 kune ili 92,47 milijuna EUR-a, što je za -21,06% manje od prihoda prethodne godine, a za -10,71% manje od planiranog prihoda za 2014. godinu.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 659.595.999,87 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 5.945,50 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 8.573.416,20 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 1.664.000,69 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 1.458.848,77 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 992.655,03 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 216.177,31 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 9.939.516,84 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 12.752.120,37 kuna, na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb 1.226.490,17 kuna, na RJ Frankfurt 141,96 kuna, na RJ Alžir 8.859.352,23 kune i na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 3.168.166,78 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 621.822.879,09 kuna, te na financijske prihode 86.629.952,63 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 480.796.615,83 kune se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 17.074.206,09 kuna na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 33.155.723,03 kune na prihode od trgovine i iznos 90.796.334,14 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda prethodne godine, te da je njihovo smanjenje u korelaciji sa smanjenjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je smanjen za -21,06%, a ukupni rashodi su smanjeni za -21,11%. Za 2014. godinu struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na prethodnu godinu. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi materijala, energije i otpisa sitnog inventara za 33.621.742,49 kuna, troškovi transportnih usluga za 5.748.915,94 kune, troškovi održavanja osnovnih sredstava za 24.631,32 kune, troškovi najamnina i zakupnina za 1.738.710,37 kuna, troškovi rezerviranja za 3.198.567,48 kuna, troškovi amortizacije i vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine za 4.876.379,10 kuna, troškovi naknada radnicima za 1.571.558,25 kuna, troškovi neproizvodnih usluga za 492.979,76 kuna, troškovi osiguranja za 21.993,31 kunu, troškovi usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 2.870.335,99 kuna, troškovi bankarskih usluga i članarina za 1.672.453,52 kune, ostali nematerijalni troškovi za 69.145,67 kuna i ostali poslovni rashodi za 9.150.403,79 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod obrtničkih usluga za 176.672.144,99 kuna, troškova građevinskog rada drugih za 65.198.806,15 kuna, komunalnog i vodnog doprinosa za 22.767,04 kuna, ostalih obrtničkih usluga za 1.741.594,87 kuna, troškova reklame i propagande za 115.385,78 kuna, troškovi ostalih komunalnih usluga za 756.095,75 kuna, troškova reprezentacije za 85.987,27 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za 320.340,73 kune, bruto plaća zaposlenih za 7.824.120,05 kuna, troškova bolovanja do 42 dana za 58.678,69 kuna, troškova doprinosa na bruto plaće za 14.520,44 kune i troškova prodanih proizvoda za 2.170.217,09 kuna. Isto tako došlo je do smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje za 11.790.718,74 kune.

Od poslovanja 2014. godine ostvarena je dobit u iznosu od 1.150.769,22 kune, dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvarena dobit u iznosu od 1.096.715,57 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi 6.945.425,46 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -4.200,22 kune, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -1.469,00 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -1.726.924,80 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb -60.876,67 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -604.974,81 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 51.325,54 kune, na Triticum d.o.o. Zagreb 386.391,13 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 891.629,65 kuna, na TK Ulaganja 15.901,02 kune, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 142.069,10 kuna, na RJ Frankfurt -185.319,25 kuna i na RJ Alžir -4.698.207,93 kune.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvarena dobit u iznosu od 1.096.715,57 kuna, za 2014. godinu ostvarena je dobit u iznosu od 1.150.769,22 kune. Prema planu za 2014. godinu Društvo je planiralo dobit u iznosu od 4.942.536,55 kuna. Osnovni razlog smanjenja ostvarene realizacije i manje neto dobiti od planirane leži prvenstveno u nedovoljnoj potpunosti kapaciteta, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, u smanjenju prodaje i cijena stanova te zbog te zbog kasnijeg početka nekih projekata (Pročistač otpadnih voda Sisak i Vjetroelektrane Ogorje).

Sve aktivnosti za 2014. godinu Društvo je obavilo sa 876 zaposlenika i ostvarilo ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 8.797,00 EUR-a, te dobitak po zaposlenom u iznosu od 171,50 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 4.890,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 3,7%.

## 5. BILANCA

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

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za -229.312.877,12 kuna odnosno za -16,73%. Isto tako smanjene su obveze za -231.350.628,31 kunu, odnosno za -22,07 %, dok su kapital i rezerve povećani za 2.037.751,19 kuna.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, povećana je dugotrajna financijska imovina za 21.808.525,26 kuna, a smanjena dugotrajna nematerijalna imovina za -299.411,53 kune, dugotrajna materijalna imovina za -38.189.818,14 kuna i dugotrajna potraživanja za -2.747,40 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -212.629.425,31 kunu, povećani su plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 57.874.817,93 kune, a smanjene zalihe za -20.296.931,37 kuna, potraživanja za -66.067.689,54 kune, kratkotrajna financijska imovina za -182.548.444,82 kune i novčana sredstva za -1.591.177,51 kunu.

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

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, povećani za 2.037.751,19 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i sve rezerve iz dobiti, a povećane su revalorizacijske rezerve, zadržana i neto dobit. Jedino smanjenje iskazano je na poziciji manjinskih interesa.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove povećana su za 988.680,26 kuna, a dugoročne obveze su povećane za 1.191.763,53 kune. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.730.516,25 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 264.152.806,03 kune i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 26.911,79 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.730.516,25 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 44.474.250,00 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 28.730.516,25 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 66.230.293,98 kuna, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 55.321.308,86 kuna za potrebe Triticuma d.o.o. Zagreb, na kredit od Kreditne banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 60.506.383,48 kuna i na kredit od Zagrebačke banke Zagreb za potrebe TK ulaganja u iznosu od 8.890.053,46 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -213.624.867,28 kuna, povećane su obveze za predujmove i obveze za poreze, doprinose i slična davanja, a smanjene obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama, obveze prema dobavljačima, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema zaposlenicima, obveze s osnove udjela u rezultatu i ostale kratkoročne obveze.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su smanjeni u odnosu na 2014. godinu za -19.906.204,82 kune.



Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i isti su smanjeni u odnosu na 2014. godinu za -185.799.769,84 kune.

## 6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za 2014. godinu proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -1.591.177,51 kunu.

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

### I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -36.884.478,33 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz neto dobiti (1.150.769,22 kune), amortizacije (30.995.700,52 kune), prihoda i naplaćenih kamata (9.182.301,36 kuna), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (26.235.105,73 kune), smanjenja zaliha trgovačke robe (180.498,76 kuna), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (9.859.953,77 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (59.898.733,74 kune), smanjenja kratkoročne financijske imovine (500.000,00 kuna), povećanja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (988.680,26 kuna), povećanja obveza za primljene predujmove (14.206.628,23 kune), povećanja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (5.982.085,63 kune), povećanja ostalih kratkoročnih obveza (2.050.311,66 kuna) i od rashoda dugotrajne materijalne imovine (176.280,00 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je od rashoda i plaćenih kamata (-3.920.015,90 kuna), od povećanja zaliha sirovina i materijala (-1.513.279,38 kuna), od povećanja zaliha nedovršene proizvodnje (-14.465.347,51 kuna), od povećanja ostalih kratkoročnih potraživanja (-3.013.345,56 kuna), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-57.874.817,93 kune), od smanjenja obveza prema dobavljačima (-37.116.079,56 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (-60.482.436,55 kuna) i od smanjenja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (-19.906.204,82 kune)

### II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 90.900.732,50 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova prodaje dugotrajne materijalne imovine (49.081.856,36 kuna), s naslova smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (105.389.261,21 kuna) i s naslova smanjenja dugoročnih potraživanja (2.747,40 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-41.764.607,21 kuna), od povećanja ulaganja u vrijednosne papire

(-1.433.961,74 kune), od povećanja dugoročno oročenih sredstava (-268.228,11 kuna) i od povećanja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (-20.106.335,41 kuna).

### **III Financijske aktivnosti**

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za -55.607.431,68 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova ostalih povećanja kapitala (1.183.762,25 kuna), s naslova povećanja revalorizacijskih rezervi (24.257,08 kuna), s naslova smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (76.659.183,61 kuna), od povećanja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (1.185.699,27 kuna) i od povećanja odgođene porezne obveze (6.064,26 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja obveza po osnovu udjela u rezultatu (-14.860,15 kuna), smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-134.330.500,64 kune) i od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-321.037,36 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 12.307.599,53 kune.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 27.394.078,85 kuna.

## **7. OSTALE AKTIVNOSTI**

Tijekom 2014. godine Tehnika d.d. Zagreb je kupila društvo kćer TK Ulaganje d.o.o. Zagreb, te sklopilo predugovor o prodaji društva kćeri Zagreb trend d.o.o. Zagreb Agrokoru d.d. Zagreb. Društvo nije kupovalo niti prodavalo udjele u drugim Društvima, niti je vršilo dokapitalizaciju.

U promatranom periodu Društvo nije vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenih koji su napuštali društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 31.12.2014. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.982.507,00 kuna. Međutim Društvo je od zaposlenika koji su napustili Društvo (168 zaposlenika) otkupilo 5.129 udjela od Tehnike ESOP d.o.o. Zagreb i istovremeno prodalo 9.992 udjela. Tehnika d.d. Zagreb je na dan 31.12.2014. godine vlasnik 41,61% udjela u Tehnici ESOP d.o.o. Zagreb.

## **8. TEKUĆE POSLOVANJE**

Kao što je naprijed navedeno u 2014. godini došlo je do znatnog podbačaja plana zbog nedostataka ugovorenih radova i zbog kasnijeg početka nekih projekata (Pročistač otpadnih voda Sisak i Vjetroelektrane Ogorje). Isto tako slabija prodaja stanova od uobičajene te smanjenje cijena (marže) u graditeljstvu negativno su utjecali na ostvareni rezultat poslovanja. Posebno

negativno na rezultat je utjecao otpis potraživanja od društava koja su u postupku predstečajne nagodbe.

Prema podacima od 10.02.2015. godine Društvo je imalo izvedeno 442.000.000,00 kuna planirane realizacije, dok prelazni radovi i radovi pred ugovaranjem za 2015., 2016. i 2017. godinu iznose još 1.199.000.000,00 kuna, od čega se 657.000.000,00 kuna odnosi na 2015. godinu, a 432.000.000,00 kuna na 2016. i 2017. godinu.

Kao što pokazuju podaci o poslovanju Društva iza nas je jedna od najtežih poslovnih godina. Problema s kojima smo se nosili u 2014. godini bilo je bezbroj. Neke od njih smo uspješno, a neke manje uspješno riješili. Iako će to zvučati tendenciozno, ali mislim da je uspjeh što smo uopće opstali i održali Društvo likvidnim. Za bolje rezultate trebat će uz otklanjanje do sada uočenih internih slabosti i poboljšanje općeg stanja u privredi uz izlazak iz dugogodišnje recesije, što na žalost nije realno za očekivati niti i u 2015. godini.

Unatoč svemu ipak očekujem da ćemo opstati i u 2015. godini, te da ćemo ostvariti malo bolje rezultate s obzirom na provedene mjere racionalizacije u poslovanju u 2014. godini i mjere koje namjeravamo provesti u 2015. godini.

Direktor računovodstva:

*toine*  
Franjo Katić, dipl.ecc.

Glavni direktor:

mr.Filip Filipec, dipl.ing.grad.

