

**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

Tvrta 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: 853

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4120

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Vesna Božičko

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 6301 190

Telefaks: 01 6187 697

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

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

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

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

u PDF formatu

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2014.

Obveznik: TEHNIKA d.d. matica			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
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>	395.801.010	377.145.513
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	21.781	41.908
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	21.781	41.908
3. Goodwill	006		
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>	201.018.813	161.422.784
1. Zemljište	011	74.558.027	29.527.832
2. Građevinski objekti	012	80.384.562	91.293.247
3. Postrojenja i oprema	013	35.138.558	30.756.780
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.336.972	6.095.475
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.600.694	3.749.450
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	194.757.669	215.880.821
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	156.762.835	155.875.835
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	5.015.000	5.195.000
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	28.891.407
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>	713.034.752	522.154.692
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	158.512.018	136.262.484
1. Sirovine i materijal	036	16.030.249	17.616.937
2. Proizvodnja u tijeku	037	34.778.336	47.891.721
3. Gotovi proizvodi	038	75.083.544	48.400.533
4. Trgovačka roba	039	3.983.480	3.931.768
5. Predujmovi za zalihe	040	28.636.409	18.421.525
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	345.749.510	254.110.074
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	1.347.881	773.716
2. Potraživanja od kupaca	045	272.628.554	183.056.537
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	27.502	215.489
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.514.696	12.730.694
6. Ostala potraživanja	049	60.230.877	57.333.638
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	181.264.974	107.253.988
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	15.964.734	25.519.388
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	28.087.642
7. Ostala financijska imovina	057	31.598.393	53.646.958
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	27.508.250	24.528.146
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	54.514.153	114.740.023
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.163.349.915	1.014.040.228
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	641.251.055	469.137.636

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	339.869.917	336.472.295
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	69.440.517	69.440.517
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	8.525.700	8.525.700
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	17.665.925	17.665.925
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	17.665.925	17.665.925
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	60.914.817	60.914.817
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	83.390	107.647
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	98.196.736	95.251.624
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	98.196.736	95.251.624
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	1.635.274	1.158.507
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	1.635.274	1.158.507
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	52.953.740	53.036.760
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	5.625.000	4.859.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	47.328.740	48.177.760
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	97.688.795	101.962.194
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>	69.026.786	73.204.766
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>	649.553.083	513.873.099
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	9.884.416	10.820.490
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	129.132.615	86.792.846
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	173.905.968	155.857.584
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	66.806.739	80.268.629
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	178.831.120	145.644.675
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	78.060.999	17.578.563
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	5.432.367	5.317.042
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	1.687.032	8.284.732
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	<b>103</b>	369.576	368.977
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	5.442.251	2.939.561
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	23.284.380	8.695.880
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.163.349.915	1.014.040.228
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	641.251.055	469.137.636
<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>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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. matica				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	827.517.642	643.651.270	
1. Prihodi od prodaje	112	740.361.119	524.276.738	
2. Ostali poslovni prihodi	113	87.156.523	119.374.532	
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	836.121.320	651.116.541	
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	10.923.754	13.590.586	
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	688.342.054	479.503.082	
a) Troškovi sirovina i materijala	117	80.769.747	114.273.375	
b) Troškovi prodane robe	118	35.716.986	33.310.357	
c) Ostali vanjski troškovi	119	571.855.321	331.919.350	
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	86.871.930	80.562.594	
a) Neto plaće i nadnice	121	54.032.407	49.722.140	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	21.112.445	18.953.852	
c) Doprinosi na plaće	123	11.727.078	11.886.602	
4. Amortizacija	124	11.591.053	11.206.053	
5. Ostali troškovi	125	30.771.811	33.644.299	
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	470.758	12.396.045	
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	470.758	12.396.045	
7. Rezerviranja	129	0	3.730.543	
8. Ostali poslovni rashodi	130	7.149.960	16.483.339	
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	42.231.931	35.417.358	
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	1.357.891	2.708.962	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	36.384.301	19.565.699	
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	675.528	732.943	
5. Ostali financijski prihodi	136	3.814.211	12.409.754	
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	31.515.223	26.360.314	
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	434.475	1.291.226	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	30.560.331	18.933.306	
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	348.123	154.085	
4. Ostali financijski rashodi	141	172.294	5.981.697	
<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>	869.749.573	679.068.628	
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	867.636.543	677.476.855	
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	2.113.030	1.591.773	
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.113.030	1.591.773	
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	477.756	433.266	
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	1.635.274	1.158.507	
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.635.274	1.158.507	
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>			
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	1.635.274	1.158.507
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	-19.953	30.321
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	-19.953	30.321
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	-3.991	6.064
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	-15.962	24.257
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	1.619.312	1.182.764
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski</b>			
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

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

Obveznik: TEHNIKA d.d. matica			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	2.113.030	1.591.773
2. Amortizacija	002	11.591.053	11.206.053
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	248.337.809	89.572.016
5. Smanjenje zaliha	005	14.333.748	22.249.534
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	38.052.805	28.911.925
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>314.428.445</b>	<b>153.531.301</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	46.075.110	93.668.881
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	64.943.176	83.007.616
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>111.018.286</b>	<b>176.676.497</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>203.410.159</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>23.145.196</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	229.511	47.449.287
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	36.497.333	19.144.455
4. Novčani primici od dividendi	018	12.130	6.862
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	28.112.613	96.449.299
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>64.851.587</b>	<b>163.049.903</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	11.328.239	19.203.294
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	116.175.207	40.961.470
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>127.503.446</b>	<b>60.164.764</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>102.885.139</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>62.651.859</b>	<b>0</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	793.436.278	1.008.415.887
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	17.867.812	4.273.399
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>811.304.090</b>	<b>1.012.689.286</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	649.468.330	941.164.178
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	297.261.632	154.245.155
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>946.729.962</b>	<b>1.095.409.333</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>135.425.872</b>	<b>82.720.047</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	5.332.428	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	2.980.104
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	22.175.822	27.508.250
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	5.332.428	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	2.980.104
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	27.508.250	24.528.146

**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		
3. Rezerve iz dobiti	003	69.440.517	69.440.517
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	98.196.736	95.251.624
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.635.274	1.158.507
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>339.869.917</b>	<b>336.472.295</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		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>	<b>018</b>		
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>	<b>019</b>		

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

**Matica**

Zagreb , 31.03.2015.

**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 (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Društvo“) 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 Društva za razdoblje 01-12/2014. 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.grad.







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 2014. GODINU**

**(Matica)**

**Zagreb, 31.03.2015.**

## BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2014. GODINU

### 1. OPĆI PODACI O DIONIČKOM DRUŠTVU

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

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

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

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

Vrijednost dioničkog kapitala upisanog u sudski registar iznosi 170.514.000,00 kuna i ista je usklađena sa Zakonom o trgovačkim društvima.

Društvo je u cijelosti privatizirano uz sljedeću 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 853 zaposlenih radnika na bazi sati rada; od čega je u tuzemstvu radilo 835 zaposlenih radnika, dok je u inozemstvu zaposleno 18 radnika. 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 2014. 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 2014. godinu uz prikaz istih na stranicama 5 i 18.

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

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

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

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 2014. 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 2014. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

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

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunane 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 obračunane su do 31.12.2014. godine i iskazane su 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 (svodjenja) 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 tijekom godine evidentiraju se po nabavnim vrijednostima. Nabavnu vrijednost čini fakturna vrijednost novonabavljenih sredstava uvećana za sve troškove nastale do njihovog stavljanja u funkciju.

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

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

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

### **3.7. Amortizacija**

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

Osnovica za obračun amortizacije za svako materijalno ulaganje je nabavna vrijednost. Obračun amortizacije obavljen je za sva sredstva u vlasništvu društva bez obzira na njihov stupanj korištenja tijekom 2014. 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 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 preračunata 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.

**4. REKLASIFICIRANA BILANCA PO STANJU NA DAN 31.12.2014. GODINE**

OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA		PRIPOMENE
	31.12.2013.	31.12.2014.	
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>713.034.752,22</b>	<b>522.154.691,67</b>	<b>4.1.1.</b>
Novac na računu i u blagajni	27.508.250,38	24.528.146,31	4.1.1.1.
Potraživanja od kupaca	272.628.553,33	183.056.536,91	4.1.1.2.
Ostala kratkoročna potraživanja	73.120.956,10	71.053.536,92	4.1.1.3.
Dani kratkoročni krediti i zadržani depoziti	133.201.847,04	28.087.642,19	4.1.1.4.
Ostala kratkoročna ulaganja	32.098.393,49	53.646.958,01	4.1.1.5.
Zalihe	158.512.018,06	158.512.018,06	4.1.1.6.
Dani zajmovi povezanim poduzećima	15.964.733,82	25.519.387,59	4.1.1.7.
<b>DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA I POTR.</b>	<b>194.757.668,37</b>	<b>215.680.820,91</b>	<b>4.1.2.</b>
Potraživanja po danim dugoročnim kreditima	29.380.985,42	49.577.176,22	4.1.2.1.
Ulaganje u vrijednosne papire (dionice)	3.598.848,04	5.032.809,78	4.1.2.2.
Ostala dugoročna potraživanja	161.777.834,91	161.070.834,91	4.1.2.3.
<b>DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>201.040.594,40</b>	<b>161.422.784,16</b>	<b>4.1.3.</b>
Nabavna vrijednost	417.433.017,36*	384.491.475,57*	
Ispravak vrijednosti	216.392.422,98*	223.068.691,41*	
<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA</b>	<b>21.514.152,97</b>	<b>147.740.023,11</b>	
<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>1.163.349.915,36</b>	<b>1.014.040.227,94</b>	
<b>PASIVA</b>			
<b>KRATKOROČNE OBEVEZE</b>	<b>649.553.083,02</b>	<b>513.873.098,80</b>	<b>4.2.1.</b>
Obveze prema dobavljačima	178.831.119,85	145.644.675,41	4.2.1.1.
Obveze prema kreditnim institucijama	173.905.967,80	155.857.584,17	4.2.1.2.
Obveze za predujmove i depozite	195.939.353,80	167.061.474,63	4.2.1.3.
Ostale obveze	100.876.641,57	45.309.364,59	4.2.1.4.
<b>DUGOROČNE OBEVEZE I REZERVIRANJA</b>	<b>150.642.534,71</b>	<b>154.998.953,81</b>	<b>4.2.2.</b>
Obveze s temelja zajmova	28.641.161,25	28.830.516,25	
Obveze prema kreditnim institucijama	69.026.786,25	73.204.766,25	
Odgodena porezna obveza	20.847,53	26.911,79	
Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove	52.953.739,68	53.036.759,52	
Dugoročne obveze za zajedničko ulaganje			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>339.869.917,32</b>	<b>336.472.295,20</b>	<b>4.2.3.</b>
Upisani kapital (dionička glavnica)	170.514.000,00	170.514.000,00	
Rezerve	69.440.517,22	69.440.517,22	
Zadržana dobit	98.196.736,32	95.251.623,81	
Revalorizacijske rezerve	83.389,91	107.646,89	
Dobit tekuće godine	1.635.273,97	1.158.507,28	
<b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>	<b>23.284.380,31</b>	<b>8.695.880,13</b>	<b>4.2.4.</b>
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>1.163.349.915,36</b>	<b>1.014.040.227,94</b>	

\* Ne ulazi u zbroj

Vrijednost aktive Bilance u odnosu na prethodnu godinu je smanjena za 149.309.687,42 kune ili za 12,83%. Smanjenje vrijednosti aktive bilance proizlazi iz smanjenja vrijednosti dugotrajne i kratkotrajne imovine, smanjenja novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima te sredstava u blagajni, a povećani su plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda

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

## 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 2014. godine iskazana je u iznosu od 522.154.691,67 kuna i smanjena je u odnosu na prethodnu godinu za 190.080.060,55 kuna.

#### 4.1.1.1. Novac na računu i u blagajni

Redni broj	OPIS	31.12.2013.		31.12.2014.	
		IZNOS		IZNOS	
		u kunama	u devizama (kuna)	u kunama	u devizama (kuna)
1	2	3	4	5	6
1.	Gotovina u blagajni	25.444,24	37.467,61	30.176,52	70.462,19
2.	Devizni računi kod domaćih banaka	295.870,43		11.908.089,91	
3.	Žiro računi	25.549.309,71		4.481.959,74	
4.	Devizni računi kod inozemnih banaka		1.601.935,82		8.043.309,61
5.	Ostala novčana sredstva	[1.777,43]		[5.851,66]	
<b>Ukupno:</b>		<b>16.349.892,92</b>	<b>5.825.928,78</b>	<b>16.414.374,51</b>	<b>8.113.771,80</b>
<b>SVEUKUPNO:</b>		<b>27.508.250,38</b>		<b>24.528.146,31</b>	

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 smanjena za 2.980.104,07 kuna.

**4.1.1.2. Potraživanja od kupaca**

Potraživanja od kupaca iznose 183.056.536,91 kunu i manja su od salda potraživanja od kupaca prethodne godine za 89.572.016,42 kune.

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
	a) Tehnika d.d. (tuzemstvo)	269.248.139,21	176.919.471,52
	b) Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	1.840.125,56	2.931.311,31
	c) RJ Alžir (EUR)	877.800,57	2.794.776,75
	d) RJ Alžir (DZD)	662.487,95	410.977,33
	<b>SVEUKUPNO (a+b+c+d)</b>	<b>414.460.156,05</b>	<b>183.056.536,91</b>

Većina potraživanja se odnosi na izvedene radove i obavljene usluge u studenom i prosincu 2014. godine, koja bi trebala biti naplaćena u siječnju i veljači 2015. godine.

Potraživanja od kupaca koja nisu naplaćena u ugovorenim rokovima prenesena su na sumnjiva i sporna potraživanja. Ukupna vrijednost ovih potraživanja iznosi 35.312.711,74 kune 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	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
1.	Potraživanja od zaposlenih (163)	27.502,26	215.489,35
2.	Potraživanja od države i drugih institucija (160,161)	11.514.696,13	12.730.693,90
3.	Ostala potraživanja (147,149)	60.230.877,17	57.333.637,81
4.	Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	1.347.880,54	773.715,86
	<b>UKUPNO</b>	<b>73.120.956,10</b>	<b>71.053.536,92</b>

Ostala kratkoročna potraživanja iznose 71.053.536,92 kune i manja su od potraživanja u 2013. godini za 2.067.419,18 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.

Ispravak vrijednosti potraživanja za kamate obavljen je u iznosu od 12.757.342,19 kuna.



**4.1.1.4. Dani kratkoročni krediti i zadržani depoziti**

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
1.	Dani kratkoročni zajmovi	98.632.957,74	14.536.187,76
2.	Potraživanja za depozite	1.166.831,51	1.777.565,45
3.	Ispravak vrijednosti zadržanih depozita	[1.166.831,51]	[1.777.565,45]
4.	Potraživanja za depozite (factoring)	5.200.000,00	1.600.000,00
5.	Potraživanja za depozite	29.368.889,30	11.951.454,43
<b>UKUPNO</b>		<b>133.201.847,04</b>	<b>28.087.642,19</b>

Potraživanja po kratkoročnim kreditima i zadržanim depozitima kao što se vidi iz tablice su u odnosu na 2013. godinu smanjena za 105.114.204,85 kuna pri čemu vidimo da je na svim pozicijama došlo do smanjenja

**4.1.1.5. Ostala kratkoročna ulaganja**

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
1.	Kratkoročno oročena sredstva Tehnika d.d. (4.052.791,57 USD/771.295,11 USD)	22.284.427,03 4.052.791,57*	4.860.784,31 771.295,11*
2.	Uložena sredstva u novčane fondove banaka	9.313.966,46	48.786.173,70
3.	Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice)	500.000,00	0,00
<b>UKUPNO</b>		<b>32.098.393,49</b>	<b>53.646.958,01</b>

\*Ne ulazi u zbroj

Ostala kratkoročna ulaganja predstavljaju oročena sredstva u tuzemnim i inozemnim bankama, te ulaganja u novčane fondove banaka i ista su povećana u odnosu na prethodnu godinu za 21.548.564,52 kune.

**4.1.1.6. Zalihe**

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
<b>a) Zalihe u tuzemstvu</b>			
1.	Zalihe materijala	14.724.873,39	14.897.476,54
2.	Zalihe sitnog inventara	979.509,48	588.693,38
3.	Zalihe nedovršene proizvodnje	27.992.815,77	28.006.486,08
4.	Zalihe gotovih proizvoda	75.083.543,75	48.400.532,56
5.	Zalihe trgovačke robe	3.983.480,02	3.931.767,77
6.	Potraživanja za date predujmove	28.543.096,40	18.065.959,39
<b>UKUPNO TUZEMSTVO</b>		<b>151.307.318,81</b>	<b>113.890.915,72</b>

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
	<b>b) Zalihe INO radnih jedinica</b>		
1.	Zalihe materijala	230.686,73	2.042.953,02
2.	Zalihe sitnog inventara	95.179,88	87.813,68
3.	Zalihe nedovršene proizvodnje	6.785.520,18	19.885.235,21
4.	Potraživanja za date predujmove	93.312,46	355.566,11
	<b>UKUPNO INO radne jedinice</b>	<b>7.204.699,25</b>	<b>22.371.568,02</b>
	<b>SVEUKUPNO (a + b)</b>	<b>158.512.018,06</b>	<b>136.262.483,74</b>

Vrijednost zaliha na dan 31.12.2014. godine iznosi 136.262.243,74 kune i manja je u odnosu na prethodnu godinu za 22.249.534,32 kune. U ukupnoj vrijednosti sredstava Dioničkog društva (aktive) zalihe učestvuju sa 13,44%.

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

#### 4.1.1.7. Dani zajmovi povezanim poduzećima

Vrijednost danih zajmova povezanim poduzećima iznosi 773.715,86 kuna i smanjena je u odnosu na prethodnu godinu za 574.164,78 kuna.

#### 4.1.2. DUGOTRAJNA IMOVINA

##### 4.1.2.1. Potraživanja po danim dugoročnim zajmovima i kreditima

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
	<b>a) Krediti i zajmovi u tuzemstvu</b>		
1.	Dani dugoročni krediti i zajmovi	13.146.491,74	32.576.185,95
2.	Ispravak vrijednosti danih dugoročni kredita i zajmova	[13.139.703,49]	[14.293.016,29]
3.	Kredit za prodaju stambeno-poslovnih prostora -Zaostala naplata stambeno tržišne izgradnje	0,00	0,00
	-Zaostala naplata stambeno tržišne izgradnje- ispravak vrijednosti	36.423,68	6.788,25
		[36.423,68]	[6.788,25]
4.	Kredit za otkup vlastitih dionica	364.915,51	2.194.221,43
5.	Garantni depoziti (oročeni)	28.641.161,25	28.730.516,25
	<b>UKUPNO TUZEMSTVO</b>	<b>28.728.551,71</b>	<b>49.207.907,34</b>

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
	<b>b) Depoziti INO radnih jedinica</b>		
1.	Philipp Holzmann (27.198,17 EUR)	207.729,91	208.377,99
	<b>b) Oročeni garantni depoziti INO radnih jedinica</b>	207.729,91*	208.377,99*
2.	Privredna banka d.d. Zagreb (21.000,00 EUR)	160.390,50	160.890,89
	<b>UKUPNO INO Radne jedinice</b>	<b>368.120,41</b>	<b>369.268,88</b>
	<b>SVEUKUPNO (a + b+c )</b>	<b>28.933.778,87</b>	<b>49.577.176,22</b>

\* 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 20.643.397,35 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 (6.788,25 kuna).

Dugoročni zajam za otkup vlastitih dionica u preostalom iznosu od 2.194.221,43 kune 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	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
1.	Dionice Ljubljanska banka Zagreb	86.058,00	86.058,24
2.	Dionice Privredna banka d.d. Zagreb	26.600,00	26.600,00
	Revalorizacija vrijednosti	89.107,34	119.428,68
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 d.d. Zagreb	4.518.000,00	4.518.000,00
	Revalorizacija vrijednosti	[3.121.938,00]	[3.397.536,00]
6.	Dionice Podravska banka d.d. Koprivnica	1.948.000,00	1.948.000,00
	Revalorizacija vrijednosti	[925.531,30]	[584.448,70]
7.	Dionice Veletržnica Split	974.300,00	779.440,00
8.	Dionice Qaestus nekretnine	280.000,00	280.000,00
	Revalorizacija vrijednosti	[217.000,00]	[241.430,00]
9.	Dionice Dalekovod d.d. Zagreb	0,00	1.096.990,00
	Revalorizacija vrijednosti	0,00	460.735,80
10.	Ispravak vrijednosti	[125.058,00]	[125.058,24]
	<b>UKUPNO</b>	<b>3.598.848,04</b>	<b>5.032.809,78</b>

Na kraju 2014. godine izvršena je usklada knjigovodstvene vrijednosti dionica sa tržišnom vrijednošću. U 2014. godini povećana je nominalna vrijednost ulaganja u dionice za 1.096.990,00 kn koja se odnosi na ulaganje u dionice Dalekovod d.d. Zagreb koje su stečene pretvaranjem potraživanja Tehnike d.d. u vlasnički udio, a sve prema predstečajnoj nagodbi. Na kraju godine izvršena je usklada ulaganja te je vrijednost ulaganja u dionice Dalekovoda d.d. Zagreb povećana za 460.735,80 kuna.

Povećanje usklade vrijednosti ulaganja u dionice u odnosu na prethodnu godinu zabilježen je i kod ulaganja u dionice Privredne banke d.d. Zagreb (30.321,34 kune) i dionice Podravske banke d.d. Koprivnica (341.082,60 kuna).

Pad vrijednosti u odnosu na prethodnu godinu bilježe dionice Ingre d.d. Zagreb (275.598,00 kuna) i ulaganja u dionice Qaestus nekretnina (24.430,00 kuna).

Kod Regionalnih veletržnica Split došlo je do smanjenja nominalne vrijednosti dionica i smanjenja temeljnog kapitala te je kod tog ulaganja zabilježen gubitak od 194.860,00 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	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
1.	Potraživanje od Grada Zagreba	2.747,40	0,00
2.	Potraživanja od povezanih poduzeća - ulaganja	156.762.834,91	155.875.834,91
3.	Potraživanja od povezanih poduzeća za zajmove	5.015.000,00	5.195.000,00
<b>UKUPNO</b>		<b>161.780.582,31</b>	<b>161.070.834,91</b>

Ostala dugoročna potraživanja su smanjena u odnosu na prethodnu godinu za 709.747,40 kuna, a odnose na potraživanja od grada Zagreba koja su smanjena za 2.747,40 kuna, ulaganja u povezana poduzeća koja su smanjena za 887.000, 00 kuna, dok su zajmovi povezanim poduzećima povećani za 180.000,00 kuna.

#### 4.1.3. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA

OPIS POZICIJA	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
NAB.VRIJEDNOST 01.01.2014.	74.558.026,55	144.805.224,79	193.082.822,94	3.600.694,42	0,00	1.386.248,68	417.433.017,38
PR. INVESTICIJA IZ PR.G. /ZAKUP/	0,00	-1.582.528,08	27.631,87	-27.631,87	0,00	0,00	-1.582.528,08
NOVONABAVLJENA OSNOVNA SREDSTVA	2.373.649,10	545.050,21	2.178.383,12	176.301,91	0,00	25.677,00	5.299.061,34
VIŠAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHOD	0,00	-1.242.389,58	-1.979.406,87	0,00	0,00	-426.637,24	-3.648.433,69
MANJAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OS NOVI ZAKUP	0,00	15.751.435,90	0,00	0,00	0,00	0,00	15.751.435,90
STORNO OS ZAKUP	0,00	-337.646,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-337.646,05
RABLIJENA OS-a	0,00	0,00	3.935,85	0,00	0,00	0,00	3.935,85
TEČAJNE RAZLIKE	0,00	22.750,91	38.082,18	85,94	0,00	0,00	60.919,03
PRODAJA	-47.403.843,85	-99.153,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.502.997,67
STANJE 31.12.014.	29.527.831,80	157.862.744,28	193.351.449,09	3.749.450,40	0,00	985.288,44	385.476.764,01

OPIS POZICIJA	ZEMLIŠTE	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	OPREMA	MATERIJALNA I NEMATERIJALNA U PRIPREMI (025)	AVANSI (026)	MATERIJALNA PRAVA	UKUPNO
ISPRAVAK 01.01.2014.	0,00	64.420.662,94	150.607.292,84	0,00	0,00	1.364.467,20	216.392.422,98
I.V. OS /ZAKUP/	0,00	11.521,35	0,00	0,00	0,00	0,00	11.521,35
I.V.RABljena OS	0,00	0,00	3.474,33	0,00	0,00	0,00	3.474,33
AMORTIZACIJA, 2014.	0,00	3.443.072,45	7.736.261,97	0,00	0,00	5.550,39	11.184.884,81
VIŠAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHOD	0,00	-1.242.389,58	-1.855.551,39	0,00	0,00	-426.637,24	-3.524.578,21
MANJAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STORNO I.V. OS /ZAKUP/	0,00	-62.862,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.862,08
TEČAJNE RAZLIKE	0,00	3.458,83	7.715,99	0,00	0,00	0,00	11.174,82
PRODAJA	0,00	-3.966,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.966,24
ISPRAVAK 31.12.2014.	0,00	66.569.497,67	156.499.193,74	0,00	0,00	943.380,35	224.012.071,76
<b>SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2014.</b>	<b>29.527.831,80</b>	<b>91.293.246,61</b>	<b>36.852.255,35</b>	<b>3.749.450,40</b>	<b>0,00</b>	<b>41.908,09</b>	<b>161.464.692,25</b>

Iz tablice 4.1.3. je vidljiva vrijednost i struktura dugotrajne (stalne) imovine dioničkog društva. Vrijednost dugotrajne imovine po nabavnim cijenama iznosi 385.476.764,01 kunu, dok je ispravak iste iskazan u iznosu 224.012.071,76 kuna. Sadašnja vrijednost dugotrajne imovine iznosi 161.464.692,25 kuna i u ukupnoj vrijednosti sredstava Dioničkog društva učestvuje sa 15,97%.

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 187.390.576,08 kuna, na opremu 193.351.449,09 kuna, na materijalnu imovinu u pripremi 3.749.450,40 kuna, i 985.288,44 kune 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 161.464.692,76 kuna, na zemljište i građevinske objekte se odnosi 120.821.078,41 kunu, na opremu 36.852.255,35 kuna, na materijalnu imovinu u pripremi 3.749.450,40 kuna i na materijalna prava 41.908,09 kuna.

#### **4.1.4. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA**

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
1.	Nedospjela naplata prihoda	52.641.709,90	110.749.730,35
2.	Unaprijed plaćeni troškovi	1.677.250,85	3.705.308,74
3.	Obračun troškova plaća za nesreću na poslu	194.692,22	254.984,02
4.	Obračun bonova za cestarinu	500,00	30.000,00
<b>UKUPNO</b>		<b>54.514.152,97</b>	<b>114.740.023,11</b>

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda su povećani u odnosu na prethodnu godinu za 60.225.870,14 kuna i odnose se na obračun troškova plaća za nesreću na poslu, na unaprijed plaćene troškove i obračun bonova za cestarinu koji su u odnosu na

prethodno razdoblje povećani za 2.117.849,69 kuna dok kod nedospjele naplate prihoda bilježimo povećanje od 58.108.020,45 kuna.

## 4.2. PASIVA

### 4.2.1. KRATKOROČNE OBVEZE

#### 4.2.1.1. Obveze prema dobavljačima

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
	<b>a) Ukupno tuzemstvo</b>	<b>176.466.992,87</b>	<b>141.520.459,48</b>
	<b>b) INO Radne jedinice</b>		
1.	RJ Frankfurt SRNJ	3.419,30	3.429,96
2.	Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	10.335,03	401.357,93
3.	RJ Alžir (EUR)	0,00	236.598,03
4.	RJ Alžir (DZD)	2.350.372,65	3.482.830,01
	<b>Ukupno INO Radne jedinice</b>	<b>2.364.126,98</b>	<b>4.124.215,93</b>
	<b>Ukupno (a+b)</b>	<b>178.831.119,85</b>	<b>145.644.675,41</b>

Ukupne obveze prema dobavljačima smanjene su u odnosu na prethodno razdoblje za 33.186.444,44 kune.

Sa stanovišta nastanka poslovnog događaja većina obveza se odnosi na studeni i prosinac 2014. godine sa rokovima dospjeća za plaćanje u siječnju i veljači 2015. godine.

#### 4.2.1.2. Obveze prema kreditnim institucijama

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
1.	Adria bank Beč	19.094.107,50	0,00
2.	Imex banka d.d. Zagreb	0,00	36.008.913,70
3.	Kreditna banka d.d. Zagreb	21.507.006,03	0,00
4.	OTP banka d.d. Zadar	0,00	17.008.465,62
5.	Zagrebačka banka d.d. Zagreb	133.304.854,27	102.840.204,85
	<b>UKUPNO</b>	<b>173.905.967,80</b>	<b>155.857.584,17</b>

Obveze prema kreditnim institucijama smanjene su u odnosu na prethodnu godinu za 18.048.363,63 kune.

**4.2.1.3. Obveze za predujmove i depozite**

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
<b>a) Obveze za predujmove, zajmove i depozite -tuzemstvo</b>			
1.	Obveze za predujmove - tuzemstvo	52.057.164,33	54.001.904,31
2.	Obveze za depozite - tuzemstvo	76.787.944,49	73.224.412,29
3.	Obveze za zajmove	52.344.670,77	13.568.433,56
<b>b) Obveze za predujmove i depozite - inozemstvo</b>			
4.	Obveze za predujmove	14.749.574,21	26.266.724,47
<b>SVEUKUPNO (a+b)</b>		<b>195.939.353,80</b>	<b>167.061.474,63</b>

U odnosu na prethodnu godinu smanjene su obveze za depozite (3.563.532,20 kuna) i obveze za kratkoročne zajmove (38.776.237,21 kunu), a povećane su obveze za primljene predujmove (13.461.890,24 kune).

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	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
<b>a) Ostale obveze-tuzemstvo</b>			
1.	Obveze za terenski dodatak (12/14)	82.210,00	308.310,00
2.	Obveze za putne obračune	1.399,89	0
3.	Obveze za OD u depozitu	0,00	0
4.	Obveze za neto plaće (12/14)	4.470.950,59	3.802.401,88
5.	Obveze za PDV (12/14)	[1.259.654,31]	4.784.773,75
6.	Obveze za naknade radnicima (nagrade,prijevoz,odvojeni život i obustave)	688.258,91	644.261,12
7.	Obveze za doprinose koji ne ovise o rezultatu (doprinos turističkoj zajednici)	12.085,39	0
8.	Obveze za MIO, zdravstvo i zapošljavanje na bruto plaće (12/14)	939.704,21	899.356,22
9.	Obveze za doprinose iz plaće (12/14)	1.231.120,90	1.040.126,53
10.	Obveze za porez i prirrez iz plaća (12/14)	477.260,51	390.327,13
11.	Obveze za kamate	5.431.577,86	2.939.463,23
12.	Obveze s temelja udjela u rezultatu	369.576,41	368.976,41
13.	Obveze za izdane mjenice	78.060.999,76	17.578.563,21
14.	Ostale obveze (porez na potrošnju, Grad Zagreb)	1.259.790,65	343,37
<b>Ukupno tuzemstvo</b>		<b>72.125.136,48</b>	<b>32.756.902,85</b>
<b>b) Ostale obveze-INO Radne jedinice</b>			
1.	Obveze za poreze iz plaće i na plaću (12/14)	12.335,44	95.782,78
2.	Obveze za obustave radnika i putne obračune	760,27	266,63
3.	Obveze za neto plaće	66.286,51	348.646,45
4.	Obveze za doprinose na plaće i iz plaća	61.600,88	416.123,68

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
5.	Obveze za PDV -SRNJ, BiH i ALŽIR	211.939,60	656.553,40
6.	Obveze za terenski dodatak	27.250,04	210.749,28
7.	Obveze za doprinose koji ne ovise o rezultatu i ostalo	41.333,87	3.849,79
<b>Ukupno INO radne jedinice</b>		<b>870.132,49</b>	<b>1.731.972,01</b>
	c) Obveze prema povezanim poduzećima	9.884.415,58	<b>10.820.489,73</b>
<b>Ukupno obveze prema povezanim poduzećima</b>		<b>9.884.415,58</b>	<b>10.820.489,73</b>
<b>SVEUKUPNO (a+b+c)</b>		<b>100.876.641,57</b>	<b>45.309.364,59</b>

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 smanjene za 55.567.276,98 kuna u odnosu na prethodnu godinu, najveće smanjenje je iskazano na obvezama za izdane mjenice (60.482.436,55 kuna) i obvezama za kamate (2.492.114,63 kune). Povećale su se obveze prema povezanim poduzećima (936.074,15 kuna). Najveće povećanje je kod obveza za PDV (6.044.428,06 kuna) u kojem je sadržana prenesena porezna obveza za usluge u građevinarstvu u iznosu od 4.783.478,18 kuna, a za što je isto tako povećano i potraživanje na poziciji aktive u potraživanjima od države i drugih institucija. Navedena obveza za prijenos porezne obveze obračunata je u prijavi PDV-a za period 01.01.2015. do 31.01.2015. godine

Većina ovih obveza je nastala u prosincu 2014. godine čiji je rok dospijeća u siječnju i veljači 2015. godine, kada bi trebale biti podmirene.

#### 4.2.2. DUGOROČNE OBVEZE

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
1.	Obveze prema kreditnim institucijama	69.026.786,25	73.204.766,25
2.	Obveze s temelja zajmova	28.641.161,25	28.730.516,25
3.	Odgođena porezna obveza	20.847,53	26.911,79
4.	Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove	52.953.739,68	53.056.759,52
<b>UKUPNO</b>		<b>150.642.537,71</b>	<b>155.018.953,81</b>

Dugoročne obveze se odnose na obveze po zajmovima i kreditima, odgođenu poreznu obvezu, dugoročna rezerviranja troškova i obveze za dugoročne depozite. U odnosu na prethodnu godinu iste su povećane za 4.376.416,10 kuna.

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	
		31.12.2013.	31.12.2014.
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.	<b>Zadržana dobit</b>	<b>98.196.736,32</b>	<b>95.251.623,81</b>
	- Tuzemstvo Tehnika d.d.	97.236.932,56	94.604.888,33
	- RJ Frankfurt	[1.693.869,74]	[1.855.075,34]
	- Tehnika AG d.o.o. Beograd	[191.606,51]	0,00
	- Tehnika d.o.o. Kiseljak	2.617.948,12	2.284.683,93
	- RJ Alžir (EUR)	1.477.168,96	3.510.856,21
	- RJ Alžir (DZD)	[1.249.837,07]	[3.293.729,32]
5.	<b>Dobit tekuće godine</b>	<b>1.635.273,97</b>	<b>1.158.507,28</b>
	- Tuzemstvo-Tehnika d.d. Zagreb	1.909.959,40	7.529.063,35
	- RJ Frankfurt SRNJ	[155.436,09]	[185.319,26]
	- Tehnika d.o.o. Kiseljak	[349.533,98]	140.626,29
	- Tehnika AG d.o.o. Beograd	191.606,55	0,00
	- RJ Alžir (EUR)	2.022.768,13	[3.068.602,55]
	- RJ Alžir (DZD)	[1.984.090,04]	[3.257.260,55]
6.	<b>Revalorizacijske rezerve</b>	<b>83.389,81</b>	<b>107.646,89</b>
	<b>UKUPNO</b>	<b>339.869.917,32</b>	<b>336.472.295,20</b>

Ukupna vrijednost kapitala i pričuva u bilanci smanjena je u odnosu na prethodnu godinu za 3.397.622,12 kuna. Povećanje vrijednosti kapitala u 2014. godini proizašlo je s temelja dobiti tekuće godine (1.158.507,28 kuna), a smanjenja je zadržana dobit (4.580.386,48 kuna) zbog pokrića prenesenog gubitka povezanog poduzetnika Zagreb trend d.o.o. Zagreba na teret Društva.

Vrijednost dioničke glavnice je ostala nepromijenjena u odnosu na 2013. 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 2014. 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 2014. godinu ostvarile su RJ Frankfurt i RJ Alžir dok je Tehnika Kiseljak d.o.o ostvarila dobit.

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	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
<b>a) Tuzemstvo (Tehnika d.d. Zagreb)</b>			
1.	Ukalkulirani troškovi	22.219.665,84	7.470.641,15
	- Ukalkulirani troškovi za obrtničke radove	19.560.469,81*	3.854.770,25*
	- Ostali ukalkulirani troškovi	2.659.196,03*	3.615.870,90*
2.	Unaprijed naplaćeni prihodi	1.063.950,60	875.458,01
	- F06507 Zvonimir Z7 Zagreb	237.890,04*	0,00*
	- Unaprijed naplaćeni prihodi za zakup prostora	826.060,56*	875.458,01*
<b>UKUPNO TUZEMSTVO</b>		<b>23.283.616,44</b>	<b>8.346.099,16</b>
<b>b) INO Radne jedinice</b>			
1.	Ukalkulirani troškovi	763,87	349.780,97
	- Ukalkulirani troškovi za RJ Alžir	763,87*	158,13*
	- Ukalkulirani troškovi za Tehnika Kiseljak d.o.o.	763,87*	349.939,10*
<b>UKUPNO INO Radne jedinice</b>		<b>763,87</b>	<b>349.780,97</b>
<b>SVEUKUPNO (a+b)</b>		<b>23.284.380,31</b>	<b>8.695.880,13</b>

\*Ne ulazi u zbroj

Iz specifikacije u naprijed navedenoj tabeli vidljivo je odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja smanjen u odnosu na prethodnu godinu za 14.588.500,18 kuna.

Ukalkulirane troškovi u tuzemstvu iznose 7.470.641,15 kuna, a u inozemstvu iznose 349.780,97 kuna.

Unaprijed naplaćeni prihodi na Tehnici d.d. Zagreb od 875.458,01 kunu odnose se na unaprijed naplaćene prihode u tržišnoj izgradnji i ostale prihode.

## 5. REKLASIFICIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2014. GODINU

OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA		PRIPOMENE
	31.12.2013.	31.12.2014.	
1	2	3	4
<b>PRIHODI OD POSLOVNE DJELATNOSTI</b>	<b>827.517.641,58</b>	<b>643.651.270,25</b>	<b>5.1.</b>
Prihodi od prodaje u zemlji	740.361.118,75	524.276.738,27	
Ostali prihodi	87.156.522,83	119.374.531,98	
<b>RASHODI OD POSLOVNE DJELATNOSTI</b>	<b>836.121.320,60</b>	<b>651.116.541,69</b>	<b>5.2.</b>
Smanjenje zaliha nedovršene proizvodnje	10.923.754,11	13.590.586,37	5.2.1.
Materijalni troškovi	689.992.616,32	479.503.081,49	5.2.2.
Troškovi osoblja	86.871.930,24	80.562.593,93	5.2.3.
Amortizacija	11.591.053,38	11.206.053,14	5.2.4.
Vrijednosno usklađivanje dugotrajne i kratkotrajne imovine	470.757,85	12.396.045,20	5.2.4.
Rezerviranje troškova i rizika	[1.650.562,47]	3.730.543,03	5.2.4.
Ostali troškovi	30.771.811,07	33.644.299,17	5.2.4.
Ostali poslovni rashodi	7.149.960,10	16.483.339,36	5.2.4.

OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA		PRIPOMENE
	31.12.2013.	31.12.2014.	
1	2	3	4
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>42.231.931,94</b>	<b>35.417.358,16</b>	<b>5.3.</b>
Pozitivne tečajne razlike	873.503,75	3.123.343,22	
Prihodi od kamata	36.856.558,59	19.144.455,07	
Prihodi od dividende i prodaje dionica	12.130,43	6.862,80	
Nerealizirani dobiti (prihod) financijske imovine	675.528,32	272.207,27	
Ostali financijski prihodi	3.814.210,85	12.870.489,80	
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>31.515.222,67</b>	<b>26.360.313,93</b>	<b>5.4.</b>
Negativne tečajne razlike	2.369.124,46	1.032.007,80	
Rashodi od kamata	28.625.681,20	19.192.523,26	
Nerealizirani gubici (rashod) financijske imovine	348.123,30	154.085,40	
Ostali financijski rashodi	172.293,71	5.981.697,47	
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>869.749.573,52</b>	<b>679.068.628,41</b>	
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>867.636.543,27</b>	<b>677.476.855,62</b>	
<b>DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>2.113.030,25</b>	<b>1.591.772,79</b>	<b>5.5.</b>
<b>POREZ NA DOBIT</b>	<b>477.756,28</b>	<b>433.265,51</b>	
<b>NETO DOBIT TEKUĆE GODINE</b>	<b>1.635.273,97</b>	<b>1.158.507,28</b>	

### 5.1. PRIHODI OD POSLOVNE DJELATNOSTI

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu</b>	<b>824.521.518,41</b>	<b>631.895.206,66</b>
	Prihodi od izgradnje investicijskih objekata za poznatog kupca	699.925.518,64	483.096.615,83
	Prihodi od prodaje stanova	31.982.674,93	17.205.992,77
	Prihodi od usluga smještaja i prehrane ( od 751401 do 751460)	1.095.911,57	922.410,30
	Prihodi od prodaje robe i usluga (751300,751315, 751325,751335)	4.430.430,73	11.315.292,42
	Prihodi od prodaje robe i usluga (761)	38.727.446,75	32.196.030,21
	Ostali prihodi (755,763,764,765,766,767,768,769,789)	48.359.535,79	87.158.865,13
<b>2.</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u inozemstvu</b>	<b>2.996.123,17</b>	<b>11.756.063,59</b>
	Tuzemstvo	0,00	0,00
	RJ Frankfurt SRNJ	6.520,10	89,33
	RJ Alžir	2.929.041,01	8.601.545,25
	Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	60.402,07	3.154.429,01
	Tehnika AG d.o.o. Beograd	159,99	0,00
	<b>UKUPNO</b>	<b>827.517.641,58</b>	<b>643.651.270,25</b>

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 manji je za 183.866.371,33 kune ili za 22,22%.

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 631.895.206,66 kuna, dok se 11.756.063,59 kuna odnosi na poslovanje INO Radnih jedinica. Promatrajući strukturu prihoda od poslovne djelatnosti uočava se da je učešće prihoda od izgradnje investicijskih objekata za poznatog kupca u zemlji u ukupnim poslovnim prihodima 82,39%, pri čemu su ti prihodi u inozemstvu u odnosu na prethodno razdoblje znatno povećani. Tehnika Kiseljak d.o.o. zbog sklapanja novih ugovora o izvođenju radova bilježi porast prihoda od 3.094.026,94 kune, dok RJ Alžir, nakon prekida zastoja radova u 2013. godini, ponovo započinje intenzivnije radove te je tako prihod povećan za 5.672.504,27 kuna.

Prihod od prodaje stanova u odnosu na prethodno razdoblje smanjen je 46,20% čemu je uzrok ekonomsko stanje u zemlji i mala platežna moć građana.

## 5.2. RASHODI POSLOVNE DJELATNOSTI

### 5.2.1. Smanjenje odnosno povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
1.	Smanjenje vrijednosti zaliha gotovih proizvoda (stolarija i betonska galanterija)	94.059,66	4.078,31
2.	Smanjenje vrijednosti zaliha gotovih stanova	20.788.718,00	26.697.421,19
3.	Povećanje zaliha nedovršene proizvodnje	[9.967.131,33]	[13.113.594,36]
4.	Rashod gotovih proizvoda	[18.815,75]	[18.488,31]
5.	Tečajne razlike	26.923,53	21.169,54
<b>UKUPNO</b>		<b>10.923.754,11</b>	<b>13.590.586,37</b>

Tijekom 2014. godine došlo je do smanjenja vrijednosti ukupnih zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda za iznos od 13.590.586,37 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	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
1.	Troškovi materijala (400)	75.251.261,55	111.097.820,23
2.	Obrtnički radovi, građevinski rad drugih, projektne usluge, otkup građevinskog zemljišta i ostale proizvodne usluge (411)	560.786.242,60	312.281.960,71
3.	Troškovi prodanih proizvoda i usluga (710 + 711)	35.716.986,39	33.310.356,98
4.	Troškovi energije (401)	3.543.201,32	2.089.005,11
5.	Troškovi održavanja dugotrajne imovine (412)	2.328.369,44	2.208.514,09
6.	Transportne usluge (410)	3.440.962,84	9.441.012,72
7.	Troškovi otpisa sitnog inventara (405)	1.975.284,10	1.086.549,41
8.	Troškovi reklame i propagande (415)	276.135,00	165.097,87
9.	Najamnine i zakupnine (413 + 414)	835.862,48	2.721.639,01
10.	Ostale usluge (419)	5.838.310,60	5.101.125,39
<b>UKUPNO</b>		<b>689.992.616,32</b>	<b>479.503.081,52</b>

Materijalni troškovi iznose 479.503.081,52 kune i učestvuju u ukupnim rashodima Društva sa 70,78%. Od ukupnog iznosa materijalnih troškova 312.281.960,71 kunu se odnosi na obrtničke radove i ostale proizvodne usluge, a na troškove materijala iznos od 111.097.820,23 kune. Ostatak od 56.123.300,58 kuna se odnosi na ostale materijalne troškove. Svi troškovi se odnose na ostvarene prihode u 2014. godini.

**5.2.3. Troškovi osoblja**

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
1.	<b>Troškovi osoblja u tuzemstvu</b>	<b>84.744.517,18</b>	<b>73.351.182,86</b>
	- Bruto plaće	73.364.453,65	64.449.487,99
	- Bolovanja do 42 dana	59.067,04	807,10
	- Doprinosi na bruto plaće	11.320.996,49	10.900.887,77
2.	<b>Troškovi osoblja INO Radnih jedinica</b>	<b>2.127.413,06</b>	<b>5.211.411,07</b>
	- Bruto plaće INO RJ	1.721.331,60	4.225.696,58
	- Doprinosi na bruto plaće INO Radnih jedinica	406.081,46	985.714,49
<b>UKUPNO (1+2)</b>		<b>86.871.930,24</b>	<b>80.562.593,93</b>

Ukupni troškovi osoblja iznose 80.562.593,93 kune što čini 11,90% ukupnih rashoda Društva. U odnosu na prethodnu godinu troškovi osoblja su smanjeni za 6.309.336,31 kunu ili za 7,26%.

Od ukupnih troškova osoblja na tuzemstvo se odnosi 73.351.182,86 kuna, a 5.211.411,07 kuna na INO Radne jedinice.

**5.2.4. Ostali rashodi poslovne djelatnosti**

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
1.	Amortizacija i vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine (430 + 433)	11.591.053,38	11.206.053,14
2.	Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine (455)	470.757,85	12.396.045,20
3.	Rezerviranje troškova za rizike (429)	[1.650.562,47]	3.730.543,03
4.	Naknade troškova radnicima (terenski, prijevoz i dnevnice) (440)	12.918.262,44	13.062.967,43
5.	Troškovi ostalih prava zaposlenih (otpremnine, nagrade, socijalne pomoći) (448)	4.159.292,39	4.940.777,90
6.	Porezi i doprinosi koji ne ovise od poslovnog rezultata (445 + 446)	2.795.241,31	2.695.870,68
7.	Bankarske usluge i članarine (447)	3.934.310,68	5.661.138,03
8.	Troškovi osiguranja (443)	3.273.379,91	3.272.246,72
9.	Reprezentacija (442)	597.713,37	515.540,26
10.	Ostali nematerijalni troškovi (441 + 444 + 449 + 730 + 735 + 737)	10.243.571,07	19.979.097,51
<b>UKUPNO</b>		<b>48.333.019,93</b>	<b>77.460.279,90</b>

U tablici 5.2.4. navedeni su ostali rashodi poslovne djelatnosti koji iznose 77.460.279,90 kuna. U odnosu na prethodnu godinu ovi troškovi su povećani za 29.4127.259,97 kuna.

Gledano po strukturi troškova povećanja su nastala kod naknade troškova zaposlenih zbog radova koji su izvođeni izvan mjesta sjedišta Društva. Povećani su troškovi rezerviranja za rizike i troškove, troškovi bankarskih usluga zbog povećanog troška garancija za izvođenje radova u Alžiru, troškovi vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine te ostali nematerijalni troškovi. 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	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Prihodi od kamata</b>	<b>36.856.558,59*</b>	<b>19.144.455,07*</b>
	- po oročenim sredstvima	18.798.403,99	9.764.373,28
	- po danim kreditima i ulozenim sredstvima u fondove banaka	11.348.705,51	8.531.735,59
	- zatezne kamate s naslova DVO-a	6.680.093,60	818.692,28
	- ostalo	29.355,49	29.653,92

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
<b>2.</b>	<b>Prihodi od tečajnih razlika</b>	<b>873.503,75*</b>	<b>3.123.343,22*</b>
	- iz obračunskih odnosa sa INO Radnim jedinicama	2.476,89	994.243,11
	- ostalo	871.026,86	2.129.100,11
<b>3.</b>	<b>Prihodi od dividende i prodaje i usklade dionica</b>	<b>12.130,43</b>	<b>467.598,60</b>
<b>4.</b>	<b>Nerealizirani dobiti (prihod) financijske imovine</b>	<b>675.528,32</b>	<b>272.207,27</b>
<b>5.</b>	<b>Ostali financijski prihodi</b>	<b>3.814.210,85</b>	<b>12.409.754,00</b>
<b>UKUPNO</b>		<b>42.231.931,94</b>	<b>35.417.358,16</b>

\* Ne ulazi u zbroj

Financijski prihodi tekuće godine iznose 35.417.358,16 kuna i manji su od prihoda prethodne godine za 6.814.573,78 kuna.

#### 5.4. RASHODI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Rashodi od kamata</b>	<b>28.625.681,20*</b>	<b>19.192.523,26*</b>
	- kamate po kreditima	25.916.624,58	17.650.939,16
	- zatezne kamate	83.579,99	281.121,12
	- po ostalim osnovama	2.625.476,63	1.260.462,98
<b>2.</b>	<b>Negativne tečajne razlike</b>	<b>2.369.124,46</b>	<b>1.032.007,80</b>
<b>3.</b>	<b>Nerealizirani gubici (rashod) financijske imovine)</b>	<b>348.123,30</b>	<b>154.085,40</b>
<b>4.</b>	<b>Ostali financijski rashodi (454)</b>	<b>172.293,71</b>	<b>5.981.697,47</b>
<b>UKUPNO</b>		<b>31.515.222,67</b>	<b>26.360.313,93</b>

\*Ne ulazi u zbroj

Rashodi financiranja za 2014. godinu odnose se na kamate i negativne tečajne razlike i isti iznose 26.360.313,93 kune te su u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 5.164.908,74 kune.

#### 5.5. BRUTO DOBITAK

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Dobit prije oporezivanja</b>	<b>2.113.030,25*</b>	<b>1.591.772,79*</b>
	Tuzemstvo-Tehnika d.d. Zagreb	2.387.715,68	7.962.328,86
	INO Radne jedinice - Frankfurt	[155.436,09]	[185.319,25]
	INO Radne jedinice - Alžir	38.678,09	[6.325.862,92]
	Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	[349.533,98]	140.626,10

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2013.	31.12.2014.
1	2	3	4
	Tehnika AG d.o.o. Beograd	191.606,55	0,00
<b>2.</b>	<b>Porez na dobit</b>	<b>477.756,28*</b>	<b>433.265,51*</b>
	Tuzemstvo	477.756,28	433.265,51
	INO Radne jedinice	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Neto dobit tekuće godine</b>	<b>1.635.273,97</b>	<b>1.158.507,28</b>

\* Ne ulazi u zbroj

Neto dobit za 2014. godinu iznosi 1.158.507,28 kuna. Neto dobit u tuzemstvu iznosi 7.529.063,35 kuna. U inozemstvu je dobit ostvarila Tehnika Kiseljak d.o.o. 140.626,10 kuna, a gubitak su ostvarile RJ Frankfurt 185.319,25 kuna i RJ Alžir 6.325.862,92 kune.

Na ostvarenu bruto dobit u 2014. godini obračunato je 433.265,51 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 50.348,26 kuna.

## 6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU „TEHNIKA „ d.d. OD 01.01. DO 31.12.2014. GODINE

Indirektna metoda

Redni broj	O P I S	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Dobit prije poreza	2.113.030,25	1.591.772,79
2.	Amortizacija	11.591.053,38	11.206.053,17
3.	Povećanje kratkoročnih obveza	0,00	0,00
4.	Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	248.337.809,28	89.572.016,42
5.	Smanjenje zaliha	14.333.747,49	22.249.534,32
6.	Ostalo povećanje novčanog tijeka	38.052.805,01	28.911.924,00
<b>I.</b>	<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>314.428.445,41</b>	<b>153.531.300,70</b>
1.	Smanjenje kratkoročnih obveza	46.075.110,66	93.668.880,99
2.	Povećanje kratkotrajnih potraživanja	0,00	0,00
3.	Povećanje zaliha		
4.	Ostalo smanjenje novčanog tijeka	64.943.175,74	83.007.615,55
<b>II.</b>	<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>111.018.286,40</b>	<b>176.676.496,54</b>
<b>A1)</b>	<b>NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>203.410.159,01</b>	<b>0,00</b>
<b>A2)</b>	<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>0,00</b>	<b>23.145.195,84</b>



Redni broj	O P I S	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	229.511,30	47.449.287,22
2.	Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0,00	0,00
3.	Novčani primici od kamata	36.497.333,37	19.144.455,07
4.	Novčani primici od dividendi	12.130,43	6.862,80
5.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	28.112.612,54	96.449.298,48
<b>III.</b>	<b>Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>64.851.587,64</b>	<b>163.049.903,57</b>
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	11.328.239,41	19.203.293,69
2.	Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0,00	0,00
3.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	116.175.206,98	40.961.470,41
<b>IV.</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>127.503.446,39</b>	<b>60.164.764,10</b>
<b>B1)</b>	<b>NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>0,00</b>	<b>102.885.139,47</b>
<b>B2)</b>	<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>62.651.858,75</b>	<b>0,00</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	793.436.278,06	1.008.415.887,09
3.	Ostali primici od financijskih aktivnosti	17.867.811,67	4.273.399,26
<b>V.</b>	<b>Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>811.304.089,73</b>	<b>1.012.689.286,35</b>
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	649.468.330,40	941.164.177,54
2.	Novčani izdaci za isplatu dividendi	0,00	0,00
3.	Novčani izdaci za financijski najam	0,00	0,00
4.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	0,00	0,00
5.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	297.261.630,91	154.245.156,51
<b>VI.</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>946.729.961,31</b>	<b>1.095.409.334,05</b>
<b>C1)</b>	<b>NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C2)</b>	<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>135.425.871,58</b>	<b>82.720.047,70</b>
	<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (013-014 + 025 - 026 + 037 - 038)</b>	<b>5.332.428,68</b>	
	<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 - 013 + 026 - 025 + 038 - 037)</b>	<b>0,00</b>	<b>2.980.104,07</b>

<i>Redni broj</i>	<i>O P I S</i>	<i>Prethodno razdoblje</i>	<i>Tekuće razdoblje</i>
1	2	3	4
	<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	22.175.821,70	27.508.250,38
	<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	5.332.428,68	0,00
	<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	0,00	2.980.104,07
	<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	27.508.250,38	24.528.146,31

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 2.980.104,07 kuna.

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 23.145.195,84 kune.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz dobiti prije oporezivanja (1.591.772,79 kuna), amortizacije (11.206.053,17 kuna), smanjenja kratkoročnih potraživanja (89.572.016,42 kune), smanjenja zaliha (22.249.534,32 kune) i ostalog povećanja novčanog tijeka (28.911.924,00 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja kratkoročnih obveza (93.668.880,99 kuna), i ostalog smanjenja novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (83.007.615,55 kuna).

### **II Investicijske aktivnosti**

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 102.885.139,47 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od kamata (19.144.455,07 kuna), novčanih primitaka od dividendi (6.862,80 kuna), od prodaje dugotrajne imovine (47.449.287,22 kune) i od ostalih novčanih primitaka od investicijskih aktivnosti (96.449.298,48 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (19.203.293,69 kuna) i ostalih izdataka od investicijskih aktivnosti (40.961.470,41 kunu).

### **III Financijske aktivnosti**

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 82.720.047,70 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi (1.008.415.887,09 kuna) i ostalih primitaka od financijskih aktivnosti (4.273.399,26 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova izdataka za otplatu glavnice kredita i obveznica (941.164.177,54 kune) i od ostalih novčanih izdataka od financijskih aktivnosti (154.245.156,51 kunu).

Dioničko društvo je tijekom 2014. godine bilo likvidno uz pravovremeno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od 12.307.599,53 kune.

Na kraju godine Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 24.528.146,31 kunu.

## 7. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2014. 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	98.196.736,32	95.251.623,81
5.	Dobit ili gubitak tekuće godine	1.635.273,97	1.158.507,28
6.	Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		
7.	Revalorizacija nematerijalne imovine		
8.	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	83.389,81	107.646,89
9.	Ostala revalorizacija		
<b>10.</b>	<b>Ukupno kapital i rezerve</b>	<b>339.869.917,32</b>	<b>336.472.295,20</b>
11.	Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		
12.	Tekući i odgođeni porezi (dio)	20.847,53	26.911,79
13.	Zaštita novčanog tijeka		
14.	Promjene računovodstvenih politika		
15.	Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja		
16.	Ostale promjene kapitala		
<b>17.</b>	<b>Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>20.847,53</b>	<b>26.911,79</b>

Direktor računovodstva:  
Franjo Katić, dipl.oec.



Glavni direktor:  
mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.