

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014.

do

30.06.2014.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03275338

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrka izdavateljja: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 274

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

Internet adresa: www.tehnika.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 949

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrke 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

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 016301190

Telefaks: 016187697

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

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

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2014.

Obveznik:TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	602.083.228	643.403.532
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	41.834.578	42.527.900
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	12.073.654	12.036.997
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>	527.266.070	539.249.673
1. Zemljište	011	136.552.613	140.180.375
2. Građevinski objekti	012	133.910.447	138.842.384
3. Postrojenja i oprema	013	40.274.323	36.306.089
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.553.802	7.954.194
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.600.694	5.411.914
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	205.374.191	210.554.717
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	32.979.833	61.623.212
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	3.598.848	14.130.644
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	579.433	18.762.555
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.801.552	28.730.013
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	2.747	2.747
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	2.747	2.747
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	712.396.349	633.088.385
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	164.250.943	144.265.414
1. Sirovine i materijal	036	16.283.266	14.878.748
2. Proizvodnja u tijeku	037	39.173.336	41.976.931
3. Gotovi proizvodi	038	76.117.477	61.654.953
4. Trgovačka roba	039	4.017.591	3.887.775
5. Predujmovi za zalihe	040	28.659.273	21.867.007
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	197.072.814	174.146.124
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	172.274.645	152.989.645
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	27.502	310.839
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.832.409	9.181.089
6. Ostala potraživanja	049	12.938.258	11.664.551
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	322.087.336	289.970.864
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	15.000.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	133.201.847	88.087.463
7. Ostala financijska imovina	057	188.385.489	186.883.401
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	28.985.256	24.705.983
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	55.890.946	62.842.981
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.370.370.523	1.339.334.898
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	646.804.705	589.352.693



<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	322.074.809	299.716.856
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	55.531.134	55.531.134
1. Zakonske rezerve	066	9.125.700	9.125.700
2. Rezerve za vlastite dionice	067	15.995.831	15.995.831
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	34.062.893	34.062.893
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	64.472.496	64.472.496
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	83.390	82.753
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074)	072	88.276.917	89.202.582
1. Zadržana dobit	073	88.276.917	89.202.582
2. Prenešeni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.096.716	-21.823.007
1. Dobit poslovne godine	076	1.096.716	
2. Gubitak poslovne godine	077		21.823.007
VII. MANJINSKI INTERES	078	6.572.652	6.209.394
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	53.262.740	52.922.582
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	5.934.000	5.934.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	47.328.740	46.988.582
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	291.718.471	300.978.194
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.641.161	28.392.641
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	263.056.462	272.564.865
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	20.548	20.688
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	644.625.764	604.596.085
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	129.132.615	127.195.936
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	173.905.968	200.270.960
4. Obveze za predujmove	097	67.163.039	52.079.142
5. Obveze prema dobavljačima	098	182.059.598	155.049.422
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	78.061.000	56.106.248
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.732.568	5.272.839
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.579.385	3.777.226
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	383.837	383.837
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	5.607.754	4.460.475
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	58.688.739	81.121.181
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>1.370.370.523</b>	<b>1.339.334.898</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	646.804.705	589.352.693
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	315.502.157	293.507.462
2. Pripisano manjinskom interesu	110	6.572.652	6.209.394

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2013.		Tekuće razdoblje 30.06.2014.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	5	6	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>416.422.800</b>	<b>227.074.465</b>	<b>292.172.803</b>	<b>170.877.051</b>
1. Prihodi od prodaje	112	394.456.655	210.373.508	246.566.754	147.324.780
2. Ostali poslovni prihodi	113	21.966.145	16.700.957	45.606.049	23.552.271
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>433.311.389</b>	<b>233.474.710</b>	<b>316.556.536</b>	<b>186.092.162</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	19.982.984	10.062.045	11.600.052	8.382.108
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	333.870.377	229.690.274	240.605.327	134.470.505
a) Troškovi sirovina i materijala	117	40.298.638	22.912.173	50.099.865	37.558.747
b) Troškovi prodane robe	118	18.178.247	11.492.602	13.941.018	8.432.576
c) Ostali vanjski troškovi	119	275.393.492	195.285.499	176.564.444	88.479.182
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	46.314.227	23.498.049	41.609.426	21.750.389
a) Neto plaće i nadnice	121	29.154.656	15.171.067	26.360.998	13.808.849
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	10.889.977	5.097.383	9.362.617	4.735.632
c) Doprinosi na plaće	123	6.269.594	3.229.599	5.885.811	3.205.908
4. Amortizacija	124	11.681.485	5.289.338	16.365.928	8.053.571
5. Ostali troškovi	125	16.548.251	9.045.731	15.587.372	8.663.945
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	33.156	-288.469	2.086.179	2.086.204
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	33.156	-288.469	2.086.179	2.086.204
7. Rezerviranja	129	-1.033.605	-49.562.185	1.267.158	-2.152.889
8. Ostali poslovni rashodi	130	5.914.514	5.739.927	-12.664.906	4.838.329
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>22.716.003</b>	<b>13.028.097</b>	<b>17.184.142</b>	<b>9.349.867</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	282.413	281.197	267.099	132.149
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	21.663.230	12.558.051	15.583.574	8.437.948
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135	370.360	188.849	117.614	52.192
5. Ostali financijski prihodi	136	400.000	0	1.215.855	727.578
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>18.875.573</b>	<b>9.838.374</b>	<b>14.623.416</b>	<b>7.631.741</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	408.904	262.711	276.065	-35.515
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	18.382.964	10.629.967	13.891.892	7.360.355
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	65.089	65.089	437.311	297.676
4. Ostali financijski rashodi	141	18.616	-1.119.393	18.148	9.225
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>439.138.803</b>	<b>240.102.562</b>	<b>309.356.945</b>	<b>180.226.918</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>452.186.962</b>	<b>243.313.084</b>	<b>331.179.952</b>	<b>193.723.903</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-13.048.159</b>	<b>-3.210.522</b>	<b>-21.823.007</b>	<b>-13.496.985</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	13.048.159	3.210.522	21.823.007	13.496.985
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-13.048.159</b>	<b>-3.210.522</b>	<b>-21.823.007</b>	<b>-13.496.985</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	13.048.159	3.210.522	21.823.007	13.496.985

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-13.044.481	-3.207.281	-21.810.738	-13.485.315
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-3.678	-3.241	-12.269	-11.670
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-13.048.159	-3.210.522	-21.823.007	-13.496.985
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>					
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	28.462	28.462	-795	-2.527
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	28.462	28.462	-795	-2.527
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	5.692	5.692	-159	-505
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	22.770	22.770	-636	-2.022
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-13.025.389	-3.187.752	-21.823.643	-13.499.007
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-13.021.711	-3.184.511	-21.811.374	-13.487.337
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-3.678	-3.241	-12.269	-11.670



**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik:TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2013.	Tekuće razdoblje 30.06.2014.
1	2	4	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-13.048.159	-21.823.007
2. Amortizacija	002	11.681.485	16.364.928
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	28.347.140	20.693.267
5. Smanjenje zaliha	005	4.244.832	19.985.528
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	91.576.999	25.329.753
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>122.802.297</b>	<b>60.550.469</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	33.405.975	64.048.824
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	
3. Povećanje zaliha	010	0	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	56.046.443	22.865.247
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>89.452.418</b>	<b>86.914.071</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>33.349.879</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>26.363.602</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	017	22.153.779	17.955.315
4. Novčani primici od dividendi	018	11.810	6.863
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	242.948	27.223.745
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>22.408.537</b>	<b>45.185.923</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	33.876.306	29.041.854
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	10.531.796
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	54.736.378	18.183.121
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>88.612.684</b>	<b>57.756.771</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>66.204.147</b>	<b>12.570.848</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	309.422.499	591.002.168
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	35.190.282
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>309.422.499</b>	<b>626.192.450</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	220.752.655	534.549.405
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	56.365.899	56.987.868
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>277.118.554</b>	<b>591.537.273</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>32.303.945</b>	<b>34.655.177</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	550.323	4.279.273
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	25.209.304	28.985.256
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	550.323	4.279.273
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	24.658.981	24.705.983

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2014. do 30.06.2014.

Naziv pozicije	AOP oznaka			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital		001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve		002	0	0
3. Rezerve iz dobiti		003	55.531.134	55.531.134
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	88.276.917	89.202.582
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	1.096.716	-21.823.007
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008	83.390	82.753
9. Ostala revalorizacija		009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>		<b>010</b>	<b>315.502.157</b>	<b>293.507.462</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	6.209.394
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>		<b>017</b>	<b>6.572.652</b>	<b>6.209.394</b>
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018	315.502.157	293.507.462
17 b. Pripisano manjinskom interesu		019	6.572.652	6.209.394

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

Konsolidirano

Zagreb, 28.07.2014.

**IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE  
01-06/2014.**

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 30.06.2014. godine pripremljeni i izradeni u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“) i hrvatskim zakonskim propisima, tako da daju objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Grupe za razdoblje 01-06/2014. 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.grad.





TEHNIKA d.d. ZAGREB  
Ulica grada Vukovara 274, Zagreb

## BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-06/2014. 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, hidrotehničkih i drugih sličnih radova,
- usluga iznajmljivanja nekretnina i
- usluga upravljanja nekretninama.

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

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

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

#### **1. URED GLAVNOG DIREKTORA**

#### **2. PROIZVODNO TEHNIČKI SEKTOR**

##### **2.1. RJ Građenje Zagreb**

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

### **3. SEKTOR MARKETING**

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

### **4. EKONOMSKI SEKTOR**

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

### **5. ZAJEDNIČKI POSLOVI**

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

Društvo je od 2002. do 30.06.2014. godine osnovalo dvanaest društava kćeri u stopostotnom vlasništvu i to:

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

- Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica
- Plavi Prostor d.o.o. Zagreb
- Triticum d.o.o. Zagreb
- Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb
- 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 zbog nedostatka posla i nerentabilnosti 2013. godine. Početkom godine kupljeno je društvo kćer TK Ulaganje d.o.o. Zagreb.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 30.06.2014. godine ima udjele od 36,3567%. 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.	30.06.2014.	31.12.2013.	30.06.2014.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	56.636	42.928	29,89%	22,66%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	8.882	17.015	4,69%	8,98%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	85.082	90.657	44,91%	47,85%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	<b>UKUPNO:</b>	<b>189.460</b>	<b>189.460</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Na kraju prvih šest mjeseci 2014. godine dioničko društvo je imalo 931 zaposlenog radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 917 radnika, dok je u inozemstvu radilo 14 radnika. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske, u Bosni i Hercegovini i u Alžiru.

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

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

Financijski izvještaji: "Bilanca", "Račun dobiti i gubitka", "Izveštaj o novčanom tijeku" i "Izveštaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-06/2014. 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 30.06.2014. godine.



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

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-06/2014. 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 01-06/2014. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

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

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.06.2014. 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 30.06.2014. 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 30.06.2014. 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 nije vršen rashod niti prodaja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

### **3.7. Amortizacija**

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

Osnovica za obračun amortizacije za svako materijalno ulaganje je nabavna vrijednost. Obračun amortizacije obavljen je za sva sredstva u vlasništvu društva bez obzira na njihov stupanj korištenja tijekom prvih šest mjeseci 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 prvih šest mjeseci 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 30.06.2014. 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 i ostalih aktivnosti Društva za prvo polugodište 2014. godine i to kako slijedi.

#### **a) Račun dobiti i gubitka**

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za prvih šest mjeseci 2014. godine smo ostvarili ukupan prihod u iznosu od 309.356.945,19 kuna ili 40,86 milijuna EUR-a, što je za 29,55% manje od prihoda prethodne godine i planiranog prihoda za prvih šest mjeseci 2014. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 288.206.127,53 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 4.230.275,15 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 613.911,52 kune, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 971.295,81 kunu, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 396.274,79 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 107.132,67 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 5.048.752,28 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 6.525.782,76 kuna, na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb 635.397,67 kuna, na RJ Frankfurt 108,34 kune, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 159.479,28 kuna i na RJ Alžir 2.462.407,39 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 292.172.802,95 kuna, te na financijske prihode 17.184.142,24 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 226.233.215,79 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 11.860.105,32 kune na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 13.974.352,97 kuna na prihode od trgovine i iznos od 40.105.128,87 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti manji od rashoda prethodne godine, te da njihovo smanjenje nije u korelaciji sa smanjenjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je smanjen za 29,55%, a rashodi za 26,06%. Za prvih šest mjeseci 2014. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda ukupnih rashoda vidljivo je da su smanjeni troškovi obrtničkih usluga za -137.421.786,02 kune, troškovi komunalnog i vodnog doprinosa za -24.953,52 kune, troškovi najamnina i zakupnina za -18.558,67 kuna, troškovi reklame i propagande za 79.546,92 kune, ostale usluge za -838.655,18 kuna, troškovi reprezentacije za -59.514,12 kuna, troškovi poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -23.856,80 kuna, ostali nematerijalni troškovi za -469.021,17 kuna, troškovi prodane robe za -4.237.228,73 kune, troškovi osoblja za -4.705.607,58 kuna, financijski rashodi za -4.252.157,84 kune i ostali poslovni rashodi za -18.579.421,02 kune, dok su povećani troškovi sirovina i materijala za 9.801.226,70 kuna,



troškovi transportnih usluga – externih za 1.876.071,23 kune, troškovi amortizacije za 4.684.441,64 kune i ostali troškovi za 17.422.252,60 kuna. Najveće povećanje troškova evidentirano je na poziciji građevinskih radova drugih za 24.573.709,63 kune.

Od poslovanja za prvih šest mjeseci 2014. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -21.823.007,32 kune, koji je znatno veći od ostvarenog gubitka istog razdoblja prethodne godine.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -21.206.589,97 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -12.269,86 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -2.100,42 kune, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -799.804,72 kune, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb 329.193,54 kune, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -103.923,35 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 31.460,92 kune, na Triticum d.o.o. Zagreb 345.545,53 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 3.947,21 kunu, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak -256.330,46 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb 51.681,40 kuna, na RJ Frankfurt -88.756,59 kuna i na RJ Alžir -115.060,55 kuna.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -13.048.159,14 kuna, za prvih šest mjeseci 2014. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -21.823.007,32 kune. Prema planu je trebala biti dobit od 3.187.435,00 kuna. Smanjenje ostvarene realizacije i ostvarenje većeg gubitka od planom predviđenog, kao i za prva tri mjeseca, posljedica je nedovoljne popunjenosti kapaciteta, smanjenja marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, u smanjenju prodaje i cijena stanova, te zbog kasnijeg početka nekih projekata (Pročistač otpadnih voda Sisak i Vjetroelektrane Ogorje).

Sve aktivnosti za prvih šest mjeseci 2014. godine obavili smo sa 931 zaposlenikom i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 7.314,50 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -3.095,92 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 4.517,00 kuna i manja je od plaće za prethodno razdoblje za 2,9%.

## **b) Bilanca**

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

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za -31.035.624,74 kune odnosno za -2,26%. Isto tako smanjena je vrijednost kapitala za -22.357.952,97 kuna, te obveza za -8.677.671,77 kuna, odnosno za -0,8%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano povećana za 41.320.304,65 kuna, povećane su sve pozicije; nematerijalna imovina za 693.321,34 kune, materijalna imovina za 11.983.604,87 kuna i financijska imovina za 28.643.378,44 kune, dok su dugotrajna potraživanja ostala nepromijenjena u odnosu na prethodnu godinu.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -72.355.929,39 kuna, povećani su plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 6.952.034,84 kune, a smanjene

zalihe za -19.985.528,88 kuna, potraživanja za -22.926.690,42 kune, kratkotrajna financijska imovina za -32.116.472,16 kuna i novčana sredstva za -4.279.272,77 kuna.

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

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -22.357.952,97 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i sve rezerve iz dobiti, povećana je zadržana dobit, a smanjene su revalorizacijske rezerve, neto dobit i manjinski interesi.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -340.157,85 kuna, a dugoročne obveze povećane su za 9.259.723,74 kune. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne zajmove i kredite u iznosu od 300.957.505,82 kune i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 20.688,46 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.392.641,25 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 48.548.500,00 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 28.392.641,25 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 67.245.434,85 kuna, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 57.379.987,46 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 61.993.674,03 kune i na kredit od Zagrebačke banke Zagreb za potrebe TK ulaganja u iznosu od 9.004.626,98 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -40.029.678,65 kuna, povećane su obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama i obveze za poreze i doprinose, a smanjene obveze za zajmove i depozite, obveze za predujmove, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima i ostale kratkoročne obveze. Obveze s osnove udjela u rezultatu su ostale nepromijenjene.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2013. godinu za 22.432.440,99 kuna.



Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i isti su smanjeni u odnosu na 2013. godinu za 57.451.741,38 kuna.

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

Iz izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za prvih šest mjeseci 2014. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za -4.279.272,77 kuna.

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

#### **I Poslovne aktivnosti**

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -26.363.602,61 kunu.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (16.364.928,11 kuna), smanjenja zaliha sirovina i materijala (1.404.518,03 kune), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (14.462.524,58 kuna), smanjenja zaliha trgovačke robe (129.815,96 kuna), smanjenja potraživanja po danim predujmovima (6.792.265,10 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (19.284.999,71 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (1.408.257,17 kuna), od povećanja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (1.197.841,37 kuna), od povećanja ostalih kratkoročnih obveza (1.699.470,76 kuna), od povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (22.432.440,99 kuna) i od prihoda i naplaćenih kamata (2.233.433,54 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka (-21.823.007,32 kune), od rashoda i plaćenih kamata (-3.306.478,41 kuna), od povećanja zaliha nedovršene proizvodnje (-2.803.594,79 kuna), od povećanja kratkoročne financijske imovine (-14.500.000,00 kuna), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-6.952.034,84 kune), od smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-340.157,85 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (-27.010.176,56 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (-21.954.751,55 kuna) i od smanjenja obveza za primljene predujmove (-15.083.896,61 kuna).

#### **II Investicijske aktivnosti**

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -12.570.848,77 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja potraživanja za dugoročno oročena sredstva (71.538,99 kuna) i od smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (45.114.383,99 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-29.041.854,32 kune), od povećanja ulaganja u vrijednosne papire (-10.531.795,76 kuna) i od povećanja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (-18.183.121,67 kuna).



### III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do povećanja novčanih sredstava za 34.655.178,61 kunu.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (1.502.088,17 kuna), od povećanja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (9.259.882,81 kuna), od povećanja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (24.428.312,35 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova ostalog smanjenja kapitala (-171.051,25 kuna), od smanjenja revalorizacijskih rezervi (-636,27 kuna), od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-363.258,13 kuna) i od smanjenja odgođene porezne obveze (-159,07 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 9.760.582,14 kuna.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 24.705.983,59 kuna.

#### d) Ostale aktivnosti

Tijekom prvih šest mjeseci 2014. godine Tehnika d.d. Zagreb je kupila društvo kćer TK Ulaganje d.o.o. Zagreb. Društvo nije kupovalo niti prodavalo udjele u drugim Društvima, niti je vršilo dokapitalizaciju.

U promatranom periodu Društvo je vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, ali nije vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 30.06.2014. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.982.506,94 kune.

#### e) Tekuće poslovanje

Za prvih šest mjeseci 2014. godine 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 u prvoj polovici godine. Posebno negativno na rezultat je utjecao otpis potraživanja od društava koja su u postupku predstečajne nagodbe.

Prema podacima od 01.07.2014. godine Društvo je imalo ugovoreno 98,0% planirane realizacije, a sa poslovima koji su pred ugovaranjem popunjenost kapaciteta bi bila 98,7% u odnosu na plan.

Iako smo imali loše izvršenje u prvih šest mjeseci, u drugoj polovici godine imat ćemo 151,4% popunjenosti kapaciteta tako da na kraju godine očekujemo izvršenje realizacije prema godišnjem planu.

Iako je stanje za drugi dio poslovne godine povoljnije, barem što se tiče popunjenosti kapaciteta, situacija i dalje nije sjajna, još uvijek nas prati problem nelikvidnosti i slabe prodaje stanova, a posebno niske cijene građevinskih radova za poznatog Investitora koje su na granici rentabiliteta i znatno utječu na rezultat poslovanja što zahtjeva daljnji pojačani angažman svih zaposlenika Društva da se ovo krizno razdoblje prebrodi.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl. ecc.

Glavni direktor:

mr. Filip Filipec, dipl. ing. građ.

