

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2015.

do

31.03.2015.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavalatja: 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: 797

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

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

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Vesna Božičko

(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 izdavalatja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2015.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	4	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	587.815.564	582.778.063
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	42.315.909	42.127.826
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	11.825.006	11.638.923
3. Goodwill	006	30.490.903	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>	490.711.296	486.190.711
1. Zemljište	011	94.380.199	94.380.199
2. Građevinski objekti	012	150.212.874	149.803.978
3. Postrojenja i oprema	013	35.565.842	32.888.861
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.289.385	6.865.650
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.749.450	5.013.793
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	200.513.546	197.238.230
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	54.788.359	54.459.526
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	5.032.810	6.246.562
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	20.685.769	19.254.159
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	29.069.780	28.958.805
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	519.130.265	472.445.290
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	145.395.031	149.602.990
1. Sirovine i materijal	036	17.820.626	24.642.323
2. Proizvodnja u tijeku	037	55.238.721	55.071.209
3. Gotovi proizvodi	038	49.987.814	45.813.433
4. Trgovačka roba	039	3.935.488	4.796.835
5. Predujmovi za zalihe	040	18.412.382	19.279.190
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	131.468.210	99.600.530
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	112.604.010	82.878.923
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	247.493	341.836
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	12.948.694	11.074.662
6. Ostala potraživanja	049	5.668.013	5.305.109
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	214.918.247	193.569.759
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	367.535
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	28.087.642	27.203.814
7. Ostala financijska imovina	057	186.830.605	165.998.410
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	27.348.777	29.672.011
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	116.147.632	112.188.254
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.223.093.461	1.187.411.607

<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	<b>474.715.765</b>	<b>480.350.391</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>324.249.762</b>	<b>315.233.838</b>
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	107.647	108.077
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	89.400.795	91.177.048
1. Zadržana dobit	073	89.400.795	91.177.048
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.288.063	-8.898.168
1. Dobit poslovne godine	076	1.288.063	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	8.898.168
VII. MANJINSKI INTERES	078	7.408.123	6.801.747
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>53.286.760</b>	<b>53.214.588</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	5.109.000	5.109.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	48.177.760	48.105.588
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>292.910.234</b>	<b>287.021.769</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.730.516	28.730.516
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	264.152.806	258.264.234
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	26.912	27.019
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>509.231.401</b>	<b>453.590.902</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	87.419.623	80.054.365
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	155.863.741	125.232.909
4. Obveze za predujmove	097	80.826.274	121.179.436
5. Obveze prema dobavljačima	098	148.566.076	100.305.010
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	17.578.563	16.929.865
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.542.114	5.477.163
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.289.136	1.611.000
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	368.976	368.976
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.776.898	2.432.178
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>43.415.304</b>	<b>58.350.510</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>1.223.093.461</b>	<b>1.167.411.607</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	<b>474.715.765</b>	<b>480.350.391</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	316.841.639	316.841.639
2. Pripisano manjinskom interesu	110	7.408.123	7.408.123

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik:TEHNIKA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	121.295.752	121.295.752	151.257.928	151.257.928
1. Prihodi od prodaje	112	99.241.974	99.241.974	131.422.840	131.422.840
2. Ostali poslovni prihodi	113	22.053.778	22.053.778	19.835.088	19.835.088
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	130.464.374	130.464.374	161.631.982	161.631.982
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	3.217.944	3.217.944	4.298.095	4.298.095
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	106.134.822	106.134.822	119.235.169	119.235.169
a) Troškovi sirovina i materijala	117	12.541.118	12.541.118	17.690.892	17.690.892
b) Troškovi prodane robe	118	5.508.442	5.508.442	4.857.508	4.857.508
c) Ostali vanjski troškovi	119	88.085.262	88.085.262	96.686.769	96.686.769
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	19.859.037	19.859.037	20.512.744	20.512.744
a) Neto plaće i nadnice	121	12.552.149	12.552.149	12.631.139	12.631.139
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.626.985	4.626.985	4.955.058	4.955.058
c) Doprinosi na plaće	123	2.679.903	2.679.903	2.926.547	2.926.547
4. Amortizacija	124	8.312.357	8.312.357	7.952.888	7.952.888
5. Ostali troškovi	125	7.023.427	7.023.427	9.069.651	9.069.651
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	-25	-25	831.920	831.920
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	-25	-25	831.920	831.920
7. Rezerviranja	129	3.420.047	3.420.047	-459.121	-459.121
8. Ostali poslovni rashodi	130	-17.503.235	-17.503.235	190.636	190.636
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	7.834.275	7.834.275	7.447.600	7.447.600
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	134.950	134.950	1.293.407	1.293.407
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	7.145.626	7.145.626	4.822.623	4.822.623
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135	65.422	65.422	527.097	527.097
5. Ostali financijski prihodi	136	488.277	488.277	804.473	804.473
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	6.991.675	6.991.675	5.971.714	5.971.714
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	311.580	311.580	1.343.040	1.343.040
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	6.531.537	6.531.537	5.392.122	5.392.122
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	139.635	139.635	-763.448	-763.448
4. Ostali financijski rashodi	141	8.923	8.923	0	0
<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>	129.130.027	129.130.027	158.705.528	158.705.528
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	137.456.049	137.456.049	167.603.696	167.603.696
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-8.326.022	-8.326.022	-8.898.168	-8.898.168
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	8.326.022	8.326.022	8.898.168	8.898.168
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-8.326.022	-8.326.022	-8.898.168	-8.898.168
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	8.326.022	8.326.022	8.898.168	8.898.168

## DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-8.325.423	-8.325.423	-8.897.815	-8.897.815	
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-599	-599	-353	-353	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)						
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-8.326.022	-8.326.022	-8.898.168	-8.898.168	
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	1.732	1.732	537	537	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159					
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160					
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	1.732	1.732	537	537	
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	346	346	107	107	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	1.386	1.386	430	430	
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-8.324.636	-8.324.636	-8.897.738	-8.897.738	
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)						
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-8.324.037	-8.324.037	-8.897.385	-8.897.385	
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-599	-599	-353	-353	

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda  
u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.**

Obveznik:TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-8.326.022	-8.898.168
2. Amortizacija	002	8.312.357	7.952.888
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	27.991.689	32.155.081
5. Smanjenje zaliha	005	13.614.027	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2.739.385	59.247.744
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>44.331.436</b>	<b>90.457.545</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	88.787.477	56.998.748
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		4.207.958
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	13.683.000	1.725.927
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>102.470.477</b>	<b>62.932.633</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>27.524.912</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>58.139.041</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	9.605.694	4.986.669
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	35.142.031	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>44.747.725</b>	<b>4.986.669</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	23.644.980	3.244.222
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	9.941.522	3.774.008
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>33.586.502</b>	<b>7.018.230</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>11.161.223</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>2.031.561</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	261.290.254	176.431.151
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	46.732.044	21.320.920
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>308.022.298</b>	<b>197.752.071</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	176.387.357	219.348.329
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	105.316.557	1.573.859
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>281.703.914</b>	<b>220.922.188</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>26.318.384</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>23.170.117</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	2.323.234
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	20.659.434	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	28.985.256	27.348.777
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	2.323.234
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	20.659.434	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	8.325.822	29.672.011

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2015. do 31.03.2015.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	55.531.134	55.531.134
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	89.400.795	91.177.048
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.288.063	-8.898.168
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	107.647	108.077
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>316.841.639</b>	<b>308.432.091</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	7.408.123	6.801.747
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>7.408.123</b>	<b>6.801.747</b>
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	316.841.639	308.432.091
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	7.408.123	6.801.747

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, 30.04.2015.

### IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-03/2015.

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 109/07) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) za poslovanje od 01.01. do 31.03.2015. godine pripremljeni i izrađeni u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima („MRS“), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja („MSFI“) i hrvatskim zakonskim propisima, tako da daju objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Grupe za razdoblje 01-03/2015. 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 Krtić, dipl.ecc.

Uprava:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.





## **BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-03/2015. 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 31.03.2015. godine osnovalo trinaest društava kćeri u stopostotnom vlasništvu i to:

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

- Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica
- Plavi Prostor d.o.o. Zagreb
- Triticum d.o.o. Zagreb
- 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 2014. godine. Početkom 2014. 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 31.03.2015. godine ima udjele od 42,1406%.

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	
		31.12.2014.	31.03.2015.	31.12.2014.	31.03.2015.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	44.622	37.972	23,55%	20,04%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	16.364	20.378	8,64%	10,76%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	89.614	92.250	47,30%	48,69%
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 prvog tromjesečja 2015. godine dioničko društvo je imalo 749 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 707 radnika, a u inozemstvu 42 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 FINANCIJSKIH 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 01-03/2015. godine koji je sastavljen u skladu sa zakonskim propisima i Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Obračunsko razdoblje na koje se odnose naprijed navedeni financijski izvještaji teče od 01.01. do 31.03.2015. godine.

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

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-03/2015. 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 01-03/2015. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

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

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 31.03.2015. godine i iskazane su u Računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

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

Kamate nastale po osnovi obveza obračunate su do 31.03.2015. godine i iskazane u Računu dobiti i gubitka kao financijski rashodi.

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

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

Isto tako kao pozitivne i negativne tečajne razlike u Računu dobiti i gubitka iskazana su i prepravljena (svođenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 31.03.2015. 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 prva tri mjeseca 2015. 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 prva tri mjeseca 2015. godine.

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

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

Sredstva i obveze u stranim sredstvima plaćanja preračunana su po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan 31.03.2015. godine.

Positivne, 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 tromjesečje 2015. godine i to kako slijedi.

#### **a) Račun dobiti i gubitka**

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za prva tri mjeseca 2015. godine smo ostvarili ukupan prihod u iznosu od 158.705.528,35 kuna ili 20,76 milijuna EUR-a, što je za 22,9% više od prihoda prethodne godine, a manje za -32,7% od planiranog prihoda za prva tri mjeseca 2015. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 141.659.311,68 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 2.103.097,11 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 892.846,33 kune, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 732.426,39 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 73.289,60 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 57.446,55 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 2.380.509,80 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 3.200.170,40 kuna, na RJ Frankfurt 25,38 kuna, na RJ Alžir 5.483.172,01 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 1.814.881,17 kuna i na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb 308.351,93 kune.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 151.257.928,32 kune, te na financijske prihode 7.447.600,03 kune. Kod poslovnih prihoda iznos od 119.160.991,51 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 2.985.081,74 kune na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 5.647.294,18 kuna na prihode od trgovine i iznos od 23.464.560,89 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti veći od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, te da je njihovo povećanje u korelaciji sa povećanjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je povećan za 22,9%, dok su rashodi povećani za 21,9%. Za prvo tromjesečje 2015. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi materijala, energije i otpisa sitnog inventara za 5.149.774,18 kuna, obrtničkih usluga za 28.174.837,73 kune, ostale obrtničke usluge za 7.116.777,50 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 1.082.042,99 kuna, troškovi reklame i propagande za 9.736,77 kuna, naknade troškova radnicima za 1.776.529,03 kune, neproizvodne usluga za 368.302,49 kuna, troškovi usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za 831.945,65 kuna, bankovnih usluga i članarina za 119.326,45 kuna, ostalih nematerijalnih troškova za 107.950,41 kunu, bruto plaća zaposlenih za 406.119,11 kuna, troškovi doprinosa na bruto plaće za 246.644,44 kune, troškovi bolovanja do 42 dana za 943,81 kunu i ostalih poslovnih rashoda za 17.693.872,08 kuna.

Do smanjenja troškova došlo je kod troškova eksternih transportnih usluga za -470.598,54 kune, građevinskog rada drugih za -26.978.168,07 kuna, troškova održavanja osnovnih sredstava za -327.253,70 kuna, ostalih komunalnih usluga za -5.868,84 kune, troškova rezerviranja za -3.879.167,66 kuna, troškova amortizacije i vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine za -359.468,51 kunu, troškova reprezentacije i osiguranja za -30.308,11 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -50.399,12 kuna, troškova ostalih prava zaposlenika za -245.177,66 kuna, troškova prodanih proizvoda za -650.934,04 kune. Isto tako došlo je do smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje za -4.298.095,09 kuna.

Od poslovanja za prva tri mjeseca 2015. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -8.898.168,36 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -8.326.022,14 kuna.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -6.161.209,03 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -352,89 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -753,59 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb -66.464,69 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb 183.633,36 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -423.459,68 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb -4.660,70 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 208.729,98 kuna, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 275.231,13 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 157.760,17 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb 9.850,00 kuna, na RJ Frankfurt -73.580,61 kuna i na RJ Alžir -3.002.891,81 kuna.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -8.326.022,14 kuna, za prva tri mjeseca 2015. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -8.898.168,36 kuna. Prema planu za prva tri mjeseca 2015. godine Društvo je trebalo ostvariti dobit u iznosu od 4.137.211,00 kuna. Osnovni razlog smanjenja ostvarene realizacije i manje neto dobiti od planirane leži prvenstveno u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, u smanjenju prodaje i cijena stanova.

Sve aktivnosti za prva tri mjeseca 2015. godine obavili smo sa 749 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 9.239,20 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -1,554,05 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 5.452,00 kune i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 23,6%.

## **b) Bilanca**

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

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su smanjena za -55.681.853,65 kuna odnosno za -4,55%. Isto tako smanjena je vrijednost kapitala za -9.015.925,17 kuna, te obveza za -46.665.928,48 kuna, odnosno za -5,19%.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -188.082,72 kune, dugotrajna materijalna imovina za -4.520.584,23 kune i dugotrajna financijska imovina za -328.832,99 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -50.644.353,71 kunu, povećane su zalihe za 4.207.957,89 kuna i novčana sredstva za 2.323.234,07 kuna, a smanjena potraživanja za

-31.867.679,99 kuna, kratkotrajna financijska imovina za -21.348.487,83 kune i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za -3.959.377,85 kuna.

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

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za 9.015.925,17 kuna. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital i sve rezerve iz dobiti, povećane su revalorizacijske rezerve i zadržana dobit, a smanjeni manjinski interesi i neto dobit.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove smanjena su za -72.171,97 kuna, a dugoročne obveze su smanjene za -5.888.464,14 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.730.516,25 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 258.264.234,43 kune i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 27.019,25 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.730.516,25 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 42.437.125,00 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 28.730.516,25 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 64.369.390,44 kune, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 54.585.389,05 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 59.362.380,74 kune i na kredit od Zagrebačke banke Zagreb za potrebe TK ulaganja u iznosu od 8.779.432,95 kuna.

Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -55.640.498,60 kuna, povećane su obveze za predujmove, a smanjene obveze za zajmove i depozite i obveze prema bankama, obveze prema dobavljačima, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2014. godinu za 14.935.206,23 kune.

Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i isti su povećani u odnosu na 2014. godinu za 5.634.625,52 kune.



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

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za 01-03/2015. godine proizlazi da je došlo do povećanja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 2.323.234,07 kuna.

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

#### **I Poslovne aktivnosti**

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 27.524.911,45 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (7.952.888,53 kune), smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje (167.512,67 kuna), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (4.174.381,24 kune), smanjenja potraživanja od kupaca (29.725.086,70 kuna), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (2.429.995,20 kuna), smanjenja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (3.959.377,85 kuna), smanjenja obveza za primljene predujmove (40.353.161,93 kune) i od povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (14.935.206,23 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka (-8.898.168,36 kuna), od prihoda i naplaćenih kamata (-287.401,91 kuna), od rashoda i plaćenih kamata (-998.821,26 kuna), od povećanja zaliha sirovina i materijala (-6.821.696,82 kune), od povećanja zaliha trgovačke robe (-861.347,01 kuna), od povećanja potraživanja po danim predujmovima (-866.807,97 kuna), od povećanja kratkoročne financijske imovine (-367.534,99 kuna), od smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-72.171,97 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima (-48.261.065,48 kuna), od smanjenja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (-648.698,40 kuna), od smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (-7.678.136,42 kune) i od smanjenja ostalih kratkoročnih obveza (-410.848,31 kuna).

#### **II Investicijske aktivnosti**

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -2.031.560,70 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja dugoročno oročenih sredstava (110.974,89 kuna), od smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (1.431.610,02 kune) i od smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (883.827,89 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-3.244.221,58 kuna) i od povećanja ulaganja u vrijednosne papire (-1.213.751,92 kune)

### III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za -23.170.116,68 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova ostalog povećanja kapitala (488.189,09 kuna), s naslova povećanja revalorizacijskih rezervi (429,86 kuna), od smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (20.832.194,93 kune) i od povećanja odgođene porezne obveze (107,46 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (-5.888.571,60 kuna), od smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-37.996.090,66 kuna) i od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-606.375,76 kuna).

Dioničko društvo je za prva tri mjeseca 2015. godine bilo likvidno uz pravovremeno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldonom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od 10.242.412,50 kuna.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 29.672.011,06 kuna.

#### d) Ostale aktivnosti

Tijekom prva tri mjeseca 2015. godine Tehnika d.d. Zagreb nije kupovala nova društva kćeri, isto tako Društvo nije kupovalo niti prodavalo udjele u drugim društvima, niti je vršilo dokapitalizaciju.

U promatranom periodu Društvo nije vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 31.03.2015. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.982.507,00 kuna.

#### e) Tekuće poslovanje

Za prva tri mjeseca 2015. godine došlo je do znatnog podbačaja plana zbog nedostataka ugovorenih radova, problema na strani Investitora, dok je slabija prodaja stanova od uobičajene te smanjenje cijena (marže) u graditeljstvu negativno utjecala na ostvareni rezultat poslovanja u prvom tromjesečju.

Prema podacima od 13.04.2015. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova od 1.262.000.000,00 kuna izvelo 442.000.000,00 kuna u 2014. godini, dok prelazni radovi i radovi pred ugovaranjem za 2015., 2016. i 2017. godinu iznose još 1.123.000.000,00 kuna, od čega se 618.000.000,00 kuna odnosi na 2015. godinu, a 505.000.000,00 kuna na 2016. i 2017. godinu.

Pred nama je još jedna teška i zahtjevna poslovna godina, u kojoj bi popunjenost kapaciteta naročito na području grada Zagreba trebala doprinijeti boljem poslovnom rezultatu. Problem nelikvidnosti i slabe prodaje i smanjenja cijena stanova još će nas dugo pritiskati i pratiti, a posebno niske cijene

građevinskih radova za poznatog Investitora koje su na granici rentabiliteta znatno će utjecati na buduće rezultate poslovanja Društva to jest na ostvarenu dobit.

Unatoč svemu ipak očekujemo uz popunjene kapacitete postepeni izlazak iz poteškoća i krize u kojoj se nalazimo i vraćanje u nekakve normalnije okvire poslovanja i ostvarivanja boljih poslovnih rezultata.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Glavni direktor:

mr.Filip Filipec, dipl.ing.građ.

