

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2015.

31.12.2015.

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavateljca: 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

Konsolidirani izvještaj: DA

Broj zaposlenih: 781

(krajem godine)

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: Franjo Katić

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 6301 153

Telefaks: 01 6187 697

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

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

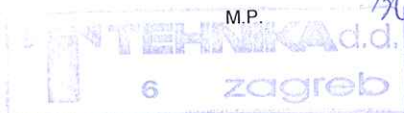
(osoba ovlaštene za zastupanje)

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 31.12.2015.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	4	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	587.815.564	551.048.816
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	42.315.909	41.741.041
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	11.825.006	11.250.138
3. Goodwill	006	30.490.903	30.490.903
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	490.711.296	460.642.296
1. Zemljište	011	94.380.199	94.380.199
2. Građevinski objekti	012	150.212.874	146.482.450
3. Postrojenja i oprema	013	35.565.842	30.765.145
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.289.385	5.092.562
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.749.450	3.547.829
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	200.513.546	180.374.111
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	54.788.359	48.665.479
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	5.032.810	5.003.164
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	14.764.626
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	29.069.780	28.897.689
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	519.130.265	444.646.982
I. ZALIHE (036 do 042)	035	145.395.031	174.167.856
1. Sirovine i materijal	036	17.820.626	19.423.594
2. Proizvodnja u tijeku	037	55.238.721	95.370.444
3. Gotovi proizvodi	038	49.987.814	35.118.953
4. Trgovačka roba	039	3.935.488	4.811.223
5. Predumovi za zalihe	040	18.412.382	19.443.642
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	131.468.210	161.152.574
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	112.604.010	143.106.623
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	247.493	340.350
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	12.948.694	11.405.521
6. Ostala potraživanja	049	5.668.013	6.300.080
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	214.918.247	95.200.209
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		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	28.087.642	26.434.891
7. Ostala financijska imovina	057	186.830.605	68.765.318
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	27.348.777	14.126.343
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	116.147.632	153.595.996
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.223.093.461	1.149.291.794
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	474.815.765	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	324.249.762	324.757.882
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	55.397.053
1. Zakonske rezerve	066	9.125.700	8.992.198
2. Rezerve za vlastite dionice	067	15.995.831	15.996.410
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	34.062.893	34.063.472
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	64.472.496	64.471.917
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	107.647	118.291
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	89.400.795	91.421.248
1. Zadržana dobit	073	89.400.795	91.421.248
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.288.063	493.242
1. Dobit poslovne godine	076	1.288.063	493.242
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	7.408.123	6.814.048
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	53.286.760	52.105.561
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	5.109.000	4.934.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	48.177.760	47.171.561
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	292.910.234	263.746.657
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.730.516	28.631.426
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	264.152.806	235.085.658
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	29.573
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	509.231.401	457.811.560
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	87.419.623	78.115.577
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	155.863.741	63.591.655
4. Obveze za predujmove	097	80.826.274	134.683.308
5. Obveze prema dobavljačima	098	148.566.076	146.730.934
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	17.578.563	19.987.241
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.542.114	5.519.375
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.289.136	6.766.302
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	2.048.192
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	43.415.304	50.870.134
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.223.093.461	1.149.291.794
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	474.815.765	0
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	316.841.639	317.943.834
2. Pripisano manjinskom interesu	110	7.408.123	6.814.048

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	668.831.309	728.049.143
1. Prihodi od prodaje	112	525.717.712	630.479.617
2. Ostali poslovni prihodi	113	143.113.597	97.569.526
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	675.128.875	728.345.069
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	10.085.238	-25.331.621
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	480.704.614	557.368.585
a) Troškovi sirovina i materijala	117	114.910.518	104.694.429
b) Troškovi prodane robe	118	33.812.042	28.785.814
c) Ostali vanjski troškovi	119	331.982.054	423.888.342
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	84.690.087	88.233.383
a) Neto plaće i nadnice	121	52.226.268	53.756.329
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	19.984.851	20.941.706
c) Doprinosi na plaće	123	12.478.968	13.535.348
4. Amortizacija	124	30.915.812	32.957.323
5. Ostali troškovi	125	36.136.815	51.371.055
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	12.397.213	9.653.071
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	93.066
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	12.397.213	9.560.005
7. Rezerviranja	129	3.711.725	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	16.487.371	14.093.273
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	43.516.272	26.241.033
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	1.510.360	961.080
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	28.859.840	24.250.125
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	736.318	317.109
5. Ostali financijski prihodi	136	12.409.754	712.719
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	35.225.730	24.997.646
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	939.094	1.614.263
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	28.150.854	20.800.163
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	154.085	42.951
4. Ostali financijski rashodi	141	5.981.697	2.540.269
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	712.347.581	754.290.176
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	710.354.605	753.342.715
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.992.976	947.461
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.992.976	947.461
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	704.913	454.219
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.288.063	493.242
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.288.063	493.242
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	1.292.329	498.457
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-4.266	-5.215
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	1.288.063	493.242
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	30.321	13.305
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	30.321	13.305
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
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	6.064	2.661
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	24.257	10.644
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	1.312.320	503.886
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	1.316.586	509.101
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-4.266	-5.215

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.**

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	1.992.976	947.461
2. Amortizacija	002	30.915.812	32.957.323
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	54.430.570
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	69.917.525	0
5. Smanjenje zaliha	005	18.885.912	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	22.856.725	7.904.977
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	144.568.950	96.240.331
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	93.975.959	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	27.724.968
3. Povećanje zaliha	010	0	28.772.825
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	84.425.809	45.520.141
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	178.401.768	102.017.934
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	33.832.818	5.777.603
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	47.442.079	268.987
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	29.220.663	22.053.360
4. Novčani primici od dividendi	018	6.863	7.182
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	75.896.289	10.205.955
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	152.565.894	32.535.484
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	42.417.625	2.829.903
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	21.815.388	24.490.867
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	64.233.013	27.320.770
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	88.332.881	5.214.714
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	962.325.700	481.635.696
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	3.582.118	118.810.982
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	965.907.818	600.446.678
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	955.235.154	580.003.135
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	66.809.206	33.103.088
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	1.022.044.360	613.106.223
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	56.136.542	12.659.545
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.636.479	13.222.434
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	28.985.256	27.348.777
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.636.479	13.222.434
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	27.348.777	14.126.343

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2015** do **31.12.2015**

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	55.397.053
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	89.400.795	91.421.248
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.288.063	493.242
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	118.291
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	316.841.639	317.943.834
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	6.814.048
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	7.408.123	6.814.048
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	316.841.639	317.943.834
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	7.408.123	6.814.048

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-12/2015.

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 78/15) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) za poslovanje od 01.01. do 31.12.2015. 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 01-12/2015. 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 slijedeće:

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

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

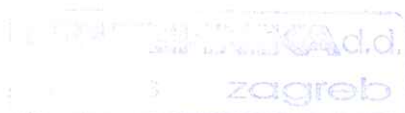
Potpisali u ime Društva:

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.ecc.

Uprava:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.





**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O POSLOVANJU ZA**

2015.

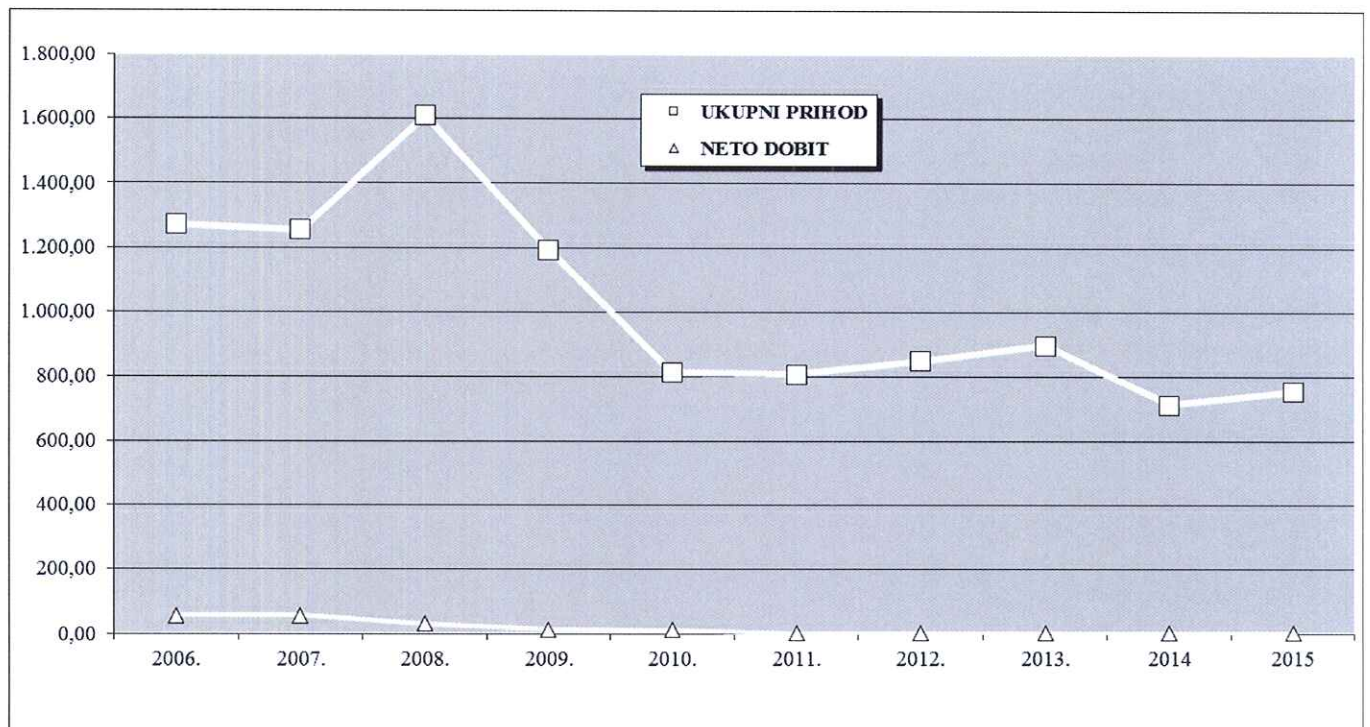
Zagreb, 20. 4. 2016.

SADRŽAJ

	Stranica
1. Temeljni financijski pokazatelji o poslovanju društva.....	1
2. Izvještaj glavnog direktora TEHNIKE d.d. Zagreb.....	2
3. Izvještaj Nadzornog odbora Glavnoj skupštini o utvrđenim Financijskim izvještajima	10
4. Izvještaj Nadzornog odbora Glavnoj skupštini o obavljenom nadzoru poslovanja Tehnike d.d. Zagreb u 2015. godini.....	11
5. Izvještaj neovisnog revizora	13
6. Konsolidirani financijski izvještaji	14
6.1. Bilanca.....	14
6.2. Račun dobiti i gubitka.....	16
6.2.1. Struktura prihoda i rashoda TEHNIKE d.d. Zagreb za 2015. godinu.....	17
6.3. Izvještaj o novčanom tijeku Tehnike d.d. Zagreb za 2015. godinu.....	21
6.4. Izvještaj o promjenama kapitala Tehnike d.d. Zagreb za 2015. godinu.....	25
7. Pregled poslovanja i najznačajnijih poslovnih događaja.....	26
7.1. Izgradnja objekata za poznatog investitora.....	26
7.2. Tržišna izgradnja.....	29
7.3. Izvođenje radova u inozemstvu.....	31
7.4. Naturalni pokazatelji proizvodnje.....	32
7.5. Dugotrajna materijalna imovina i nabava osnovnih građevinskih materijala.....	35
7.6. Radna snaga.....	36
7.7. Pretvorba i privatizacija.....	38
8. Pokazatelji rezultata rada i uspješnosti poslovanja za 2014. i 2015. godinu (kumulativno).....	40
8.1. Pokazatelji rezultata rada i uspješnosti poslovanja na 2014. i 2015. godinu.....	40
8.1.1. Proizvodnost.....	40
8.1.2. Ekonomičnost.....	41
8.1.3. Likvidnost.....	41
8.1.4. Uspješnost ulaganja u dionice.....	41
8.1.5. Plaće po radniku.....	42

1. TEMELJNI FINACIJSKI POKAZATELJI O POSLOVANJU DRUŠTVA**(od 01.01.2006. do 31.12.2015. godine)**

Redni broj	Opis	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
1.1.	Ukupni prihod (u mil. kuna)	1.271,16	1.254,66	1.610,28	1.191,90	813,24	808,48	850,04	897,44	712,35	754,29
	Ukupni prihod (u mil. EUR-a)	173,06	171,28	219,85	163,14	110,12	107,36	112,65	117,5	92,98	98,79
1.2.	Neto dobit (u mil. kuna)	56,09	55,31	30,29	11,95	11,72	0,88	1,54	1,10	1,29	0,49
	Neto dobit (u mil. EUR-a)	7,64	7,55	4,14	1,63	1,59	0,12	0,204	0,144	0,168	0,065
1.3.	Broj radnika na bazi ukupnih sati bez sati produženog rada	1.398	1.430	1.423	1.380	1.277	1.192	1.086	1.017	896	775





2. IZVJEŠTAJ GLAVNOG DIREKTORA O POSLOVANJU TEHNIKE d.d. ZAGREB ZA 2015. GODINU

Poštovani dioničari!

Dozvolite mi da Vas u ime Uprave društva pozdravim i izvijestim o rezultatima poslovanja Tehnike d.d. Zagreb za prošlu 2015. godinu, kao i o trenutnom stanju Društva u tekućoj godini i o očekivanjima do kraja 2016. godine. Općenito gledano može se reći da su uvjeti poslovanja Društva u 2015. godini bili skoro u potpunosti isti uvjetima u posljednjih nekoliko godina. Iako su se u gospodarstvu Republike Hrvatske tijekom 2015. godine dogodile određene pozitivne promjene i pomaci na bolje, to se na žalost nije značajnije osjetilo u građevinarstvu. Većina pokazatelja vezanih za građevinarstvo kao što su fizički obujam građevinskih radova, broj izgrađenih stanova i broj zaposlenih su i u 2015. godini u padu u odnosu na 2014. godinu. Bilo kakve negativne promjene i poremećaji u društvu i gospodarstvu odmah se i direktno reflektiraju na poslovanje građevinarstva. Za njegov oporavak neophodno je dostići veći stupanj bruto društvenog proizvoda, kako bi se određeni dio mogao usmjeriti u investicije, bez kojih nema oporavka građevinarstva. Niski rast društvenog bruto proizvoda i visoki javni dug države, te visoki deficit državnog proračuna ne omogućavaju skoro nikakva ulaganja u investicije kako države i njenih institucija, tako niti privrednih subjekata.

Pored naprijed navedenog i neki drugi faktori značajno utječu na poslovanje društava građevinskog sektora. To su prije svega opći problemi s likvidnošću i naplatom izvedenih radova, te nelojalnom konkurencijom. Isto tako veliki je problem i praćenje građevinskih djelatnosti od strane bankarskih institucija, koje zbog lošeg stanja u građevinarstvu veoma restriktivno i uz pooštrene uvjete izdaju bankovne garancije i odobravaju kredite, dok su neke od banaka u potpunosti prekinule bilo kakvu suradnju sa građevinskim sektorom. Veliki problem za građevinare je i primjena Zakona o javnoj nabavi gdje je za odabir izvođača jedini

kriterij najniže ponude, umjesto najpovoljnije ponude. Inicijativa i zahtjev HUP-ove Udruge poslodavaca graditeljstva i Sindikata graditeljstva nadležnim državnim institucijama za izmjenom Zakona o javnoj nabavi kojom bi se umjesto najniže utvrđivala najpovoljnija ponuda i fer cijena umjesto najniže cijene ostali su mrtvo slovo na papiru. Građevinari se međusobno doslovno uništavaju skidajući cijene radova jedni drugima ispod svih razumnih kriterija i kalkulacija cijena troškova samo da bi dobili posao, dok Investitori zadovoljno trljaju ruke misleći kako će jeftino dobiti kvalitetan proizvod, što se najčešće ne desi. U takvim slučajevima javlja se niz problema na strani izvođača građevinskih radova i Investitora (loša kvaliteta radova, kašnjenje s realizacijom ugovorenih radova, međusobne tužbe, itd.), što je na duge staze neodrživo.

Napominjem također da Investitori koristeći postojeću situaciju na tržištu diktiraju većinu ugovornih uvjeta kao što su cijena i rokovi izgradnje, načini i rokovi plaćanja, vrsta, visina i rokovi garancija za dobro izvršenje posla i garantni period. U tom smislu garancije za pravovremeno izvršenje posla, te za garantni period se kreću i do 30%, dok su prije desetak godina iznosile od 5-10%.

Uz Investitore i dobavljači materijala i opreme te kooperanti u zadnjih nekoliko godina također inzistiraju na instrumentima osiguranja plaćanja i drugim kraćim rokovima plaćanja od onih koje Društvo ima ugovoreno sa Investitorima. Dosta dobavljača i kooperanata inzistira na plaćanju dijela ili kompletnih isporuka i obavljenih usluga (radova) unaprijed putem avansa, što predstavlja dodatni problem i pritisak na likvidnost Društva.

Svakako je za istaći i problem izgradnje i prodaje stanova na kojima je Društvo ranijih godina ostvarivalo značajnu dobit, to jest pozitivne rezultate. Zbog smanjene potražnje i značajnog smanjenja prodajnih cijena Društvo od 2011. godine nije ulagalo u objekte tržišne izgradnje, dok prodaja zaliha gotovih stanova i garaža ide jako loše i ispod cijene koštanja. Na temelju analize upita kupaca u 2015. godini moglo bi se zaključiti da se interes kupaca za stanovima povećava i da bi se ovaj vrlo važni segment poslovanja u 2016. godini mogao ponovno aktivirati i pokrenuti sa mrtve točke.

Uz nepovoljne eksterne faktore valja istaći i neke naše interne slabosti, kao što su kašnjenje u realizaciji kod pojedinih projekata i povećani obim nekvalitetno izvedenih obrtničko instalaterskih radova od strane kooperanata, zbog čega su nam neki od Investitora obračunali penale i naplatili instrumente osiguranja za dobro izvršenje posla ili garantni period.

Da bi Vam što vjernije predočio i približio poslovanje Društva u 2015. godini, pokušat ću Vam pored dosad iznesenog u najkraćim crtama, kroz podatke i pokazatelje, te kroz događaje koji su obilježili proteklu godinu iznijeti svoje viđenje učinjenog. Radi kompletiranja i razumijevanja općih uvjeta u kojima smo poslovali navedeni su određeni podaci i pokazatelji koji najbolje oslikavaju gospodarske i druge prilike u Republici Hrvatskoj i u svijetu. Isto tako želio bi Vas upoznati s postojećim stanjem poslovanja i očekivanjima za 2016. godinu. O svemu tome u nastavku izvještaja.

Većina najrazvijenijih zemalja svijeta i zemalja iz našeg okruženja izašla je iz recesije prije nekoliko godina, dok se za Republiku Hrvatsku može reći da je izašla iz recesije tek u 2015. godini kada je BDP porastao za 1,6% u odnosu na 2014. godinu. Od velikih svjetskih ekonomija najveći rast u 2015. godini su imale: Indija (7,3%), Kina (6,8%), Turska (3,0%), SAD (2,6%) i Australija (2,4%). Kod zemalja Europske unije pozitivne stope rasta BDP-a u 2015. godini imale su: Češka (3,9%), Poljska (3,5%), Rumunjska (3,4%), Španjolska (3,1%), Mađarska (3,0%), Švedska (2,8%), Ujedinjeno Kraljevstvo (2,5%), Slovenija (2,3%), Francuska (1,2%) i Njemačka (1,0%) itd. Negativnu stopu rasta u Europskoj uniji imala je Grčka (-2,3%), a od značajnijih svjetskih ekonomija Brazil (-3,0%) i Rusija (-5,8%). Gledano globalno svjetsko i Europsko gospodarstvo u 2015. godini bilo je pozitivno i stabilno i znatnim dijelom je utjecalo na pozitivne promjene Hrvatskog gospodarstva. Prema prognozama ekonomskih analitičara trend stabilnosti i rast svjetskog i hrvatskog gospodarstva bi se trebao nastaviti i u 2016. godini. Za Republiku Hrvatsku se očekuje daljni rast BDP-a i gospodarstva uz provođenje strukturnih reformi i smanjenja javne potrošnje te javnog duga države.

Unatoč pozitivnim trendovima koji su bili prisutni u gospodarstvu Republike Hrvatske u 2015. godini i prognozama da će se isti nastaviti i u 2016. godini s obzirom na dugotrajnost ekonomske krize stanje je i nadalje teško i složeno. Trebat će još dosta vremena i truda da se gospodarstvo, a posebno građevinarstvo vrate na pozicije prije nastupa krize i recesije iz 2008. godine.

Da bismo dobili što realniju sliku i uvid u stanje gospodarstva Republike Hrvatske u nastavku navodimo neke od najznačajnijih ekonomskih pokazatelja koji to najbolje predočavaju i ilustriraju. Prema posljednjim dostupnim i objavljenim podacima BDP za 2015. godinu je porastao za 1,6%, dok je za posljednjih devet godina iznosio: 4,7%, 5,5%, 2,4%, -5,8%, -1,6%,

0,2%, -2,0%, 1,0% i -0,6%. Fizički obujam industrijske proizvodnje je u porastu za 2,6%, dok je u 2014. godini iznosio 1,3% uz smanjenje potrošačkih cijena u 2015. godini prosječno za -0,5%. Fizički obujam građevinskih radova u 2015. godini smanjen je za -0,6%, dok je u posljednje četiri godine smanjenje bilo -9,1%, -11,8%, -4,1% i -7,0%, što čini smanjenje od -32,6% u zadnjih pet godina. Pored toga smanjen je i broj izgrađenih stanova, u odnosu na 2014. godinu, kada je izgrađen 1.991 novi stan, a u 2015. godini izgrađena su 1.672 nova stana, što je manje za -16,02%. Ako pogledamo vrijednost izvedenih građevinskih radova situacija je slijedeća. U 2015. godini izvedeno je ukupno građevinskih radova u iznosu od 19.152.159.000,00 kuna, što je više za 7,3% nego u 2014. godini. Od ukupno izvedenih građevinskih radova 13.899.850.000,00 kuna se odnosi na radove ostvarene s vlastitim radnicima, a 5.752.309.000,00 kuna se odnosi na radove podizvođača. Trend smanjenja nezaposlenosti započet je u 2014. godini i nastavljen je i u 2015. godini. Na kraju 2015. godine na Hrvatskom zavodu za zapošljavanje bilo je prijavljeno i registrirano 285.906 nezaposlenih osoba, što je za 42.281 osobu manje nego na kraju 2014. godine, što daje stopu registrirane nezaposlenosti od 17,9%, dok je prošle godine ista iznosila 19,6%. Dakle nezaposlenost je smanjena za 9,5%. Međutim kada pogledamo građevinarstvo vidimo da je broj radnika u ovoj djelatnosti smanjen i u 2015. godini za -5,6%. Od 108.000 radnika iz 2008. godine građevinarstvo je u 2015. godini palo na 66.938 radnika, što je smanjenje broja zaposlenih od -38,02% u odnosu na 2008. godinu. Od eksternih pokazatelja koji su imali utjecaja na naše poslovanje spomenut ću još smanjenje cijena industrijskih proizvoda pri proizvođačima za -3,9% i cijena građevinskog materijala za -0,6%, te povećanje javnog duga države sa 279.574,0 miliona na 283.752,0 miliona kuna zaključno sa listopadom 2015. godine.

Sve naprijed navedeno pokazuje nam u kakvim smo uvjetima poslovali u 2015. godini. Može se zaključiti da su opći uvjeti poslovanja bili povoljniji nego 2014. godine, a po prognozama isti bi trebali biti još povoljniji u tekućoj 2016. godini, što će nadam se omogućiti Društvu normalnije poslovanje i postepeni izlazak iz dugogodišnje krize i ostvarenje boljih rezulta poslovanja.

Kada govorimo o poslovanju Tehnike d.d. Zagreb u 2015. godini možemo utvrditi da smo ostvarili ukupan prihod u iznosu od 754.290 tisuća kuna ili 98.293 tisuće EUR-a, što je za -13,90% manje od planiranih i za 5,89% više od ostvarenih prihoda prethodne godine. Neto dobit iznosi 493 tisuće kuna, što je za -91,80% manje od planirane neto dobiti i za -61,71% od ostvarene neto dobiti za 2014. godinu. Isto kao i prethodnih kriznih godina smanjenje ukupnog

prihoda i dobiti Društva u odnosu na plan pored dosad nabrojanih eksternih faktora na koje nismo mogli utjecati, nastalo je i zbog nedovoljne popunjenosti kapaciteta, posebno na području grada Zagreba, što je za posljedicu imalo višak proizvodnih radnika i administrativno tehničkog kadra u Pogonima koji nisu slani na čekanje posla. Isto tako smanjenje marži za radove po ugovorima za poznatog investitora i smanjenje prodaje i cijene stanova, znatno su utjecali na smanjenje ukupnog prihoda i ostvarene dobiti.

Od ukupno ostvarenih prihoda 720.911 tisuća kuna odnosi se na tuzemno poslovanje, a 33.379 tisuća kuna na inozemstvo. Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo s naslova njegova stjecanja dolazimo do podatka da je 606.011 tisuća kuna ostvareno s naslova prihoda od obavljenih radova za poznatog investitora, 10.443 tisuće kuna od prodaje stanova, 29.917 tisuća kuna od trgovine, te 81.678 tisuća kuna s naslova ostalih poslovnih prihoda, dok je 26.241 tisuća kuna ostvarena s naslova financijskih prihoda.

Do povećanja prihoda došlo je samo s naslova prihoda od obavljenih radova za poznatog investitora (122.214 tisuća kuna), dok su ostali prihodi smanjeni i to: prihodi od prodaje stanova (-6.763 tisuće kuna), prihodi od trgovine (-3.238 tisuća kuna), financijski prihodi (-17.275 tisuća kuna) i ostali poslovni prihodi (-53.696 tisuća kuna). Gledano po zemljopisnim područjima glavnina prihoda je ostvarena u tuzemstvu, to jest u Republici Hrvatskoj, dok je znatno manji prihod ostvaren u inozemstvu.

Tijekom 2015. godine nije vršena prodaja dionica zaposlenicima i managementu iz portfelja, dakle nije bilo SOP programa. Isto tako tijekom godine nije vršen otkup vlastitih dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo.

Zaključno sa 31.12.2015. godine u portfelju se nalazi 969 vlastitih dionica, za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna. U odnosu na ukupni broj dionica u portfelju se nalazi 0,51% vrijednosti kapitala. Kod Tehnike ESOP d.o.o. Zagreb povećano je učešće Tehnike d.d. Zagreb u udjelima sa 41,61% na 45,29% zbog otkupa udjela od radnika Društva tijekom 2015. godine (otkupljeno je 2.205 udjela od 57 radnika).

Napominjem također da u protekloj godini Društvo **nije izdavalo niti prodavalo nove dionice**, dakle nije bilo dokapitalizacije.

Od 2006. godine Društvo posluje u skladu sa certifikatom kvalitete ISO 9001:2008, a od 2009. godine poslujemo i sa certifikatom ISO 14001:2004.

Stanje sa radnom snagom u 2015. godini bilo je slično kao i prethodnih nekoliko godina. Tijekom godine bilo je poteškoća sa zaposlenošću većeg dijela radnika Projektnog zavoda, RJ Mehanizacije, RJ Građevinski proizvodi i RJ Stolarije Marija Bistrica zbog smanjenog obujma posla posebno na području grada Zagreba. Dio radnika je zbog toga tijekom godine prebacivan na obavljanje drugih poslova i prekvalificiran. Sa 42 zaposlenika raskinuti su ugovori o radu uz isplatu otpremnine u iznosu od 1.333.139,31 kuna. Smanjenje broja zaposlenika nastavljen je i u 2015. godini, kada je broj zaposlenih smanjen za 115 zaposlenika, tako da smo u 2015. godini imali prosječno 781 radnika na bazi stanja krajem mjeseca. Za bruto plaće zaposlenih isplaćeno je 88,23 milijuna kuna. Prosječna mjesečna neto plaća po radniku za Tehniku d.d. Zagreb za tuzemstvo iznosi 5.459,00 kuna i veća je od prosječne mjesečne neto plaće za prethodnu godinu za 14,13% i od prosječne mjesečne neto plaće građevinarstva Republike Hrvatske za 11,84%, koja iznosi 4.881 kunu. Napominjem da se građevinarstvo Republike Hrvatske sa prosječnom neto plaćom od 4.881 kunom nalazi na 72.mjestu od 96 djelatnosti za koje su u Republici Hrvatskoj prate i objavljuju podaci o plaćama radnika.

Zbog naprijed navedenih problema tijekom godine javljali su se poremećaji u poslovanju vezani za zaposlenost kapaciteta i za održavanje likvidnosti i financiranjem proizvodnje, a naročito sa financiranjem i izvođenjem radova u Alžiru. Naplata potraživanja je zbog recesije i općeg stanja privrede, te provođenja predstečajnih nagodbi jednako teška i loša kao i prethodnih nekoliko godina. Bankarski sektor je do krajnjih granica pooštrio uvjete kreditiranja i financijskog praćenja građevinarstva, dok su ga neke banke u potpunosti obustavile. Investitori od izvođača radova obvezno traže instrumente osiguranja (najčešće bankovne garancije) za dobro i pravovremeno izvršenje posla i garantni period, dok istovremeno izvođaču radova ne daju nikakve instrumente osiguranja kao garancije za ispunjenje svojih obveza. U zadnje tri godine kooperanti i dobavljači robe za svoje isporuke i obavljene usluge također traže instrumente osiguranja plaćanja, što dodatno opterećuje likvidnost Društva.

Unatoč svemu Društvo je uz izuzetne napore svih stručnih službi, a posebno Ekonomskog sektora uspjelo održati likvidnost Društva cijelu 2015. godinu, uz pravovremeno podmirivanje obveza prema zaposlenicima, državi, bankama i ostalim poslovnim partnerima, bez ijednog

dana blokade žiro – računa s prosječnim saldom na kunskom računu u tuzemstvu u iznosu od 8.581.388,94 kune.

Za 2016. godinu planirali smo ukupni prihod u protuvrijednosti od 117.000.000,00 EUR-a, od čega se 94.000.000,00 EUR-a odnosi na tuzemno, a 23.000.000,00 EUR-a na inozemno poslovanje. Plan ukupnog prihoda za 2016. godinu veći je od ostvarenog ukupnog prihoda za 2015. godinu za 18,43% .

Što se tiče tekućeg poslovanja mogu istaći da je za prva dva mjeseca 2016. godine došlo do podbačaja plana prvenstveno zbog nedostatka posla. Najveći problem Društva je i nadalje nedovoljna popunjenost kapaciteta posebno u gradu Zagrebu zbog smanjenog obujma investicija, te znatan pad cijena građevinskih radova i usluga zbog prevelike konkurencije.

Društvo za 2016. godinu zaključno sa 12.04.2016. godine ima ugovoreno cca 44,5% planirane realizacije, dok je u završnom nuđenju i pred ugovaranjem još 419.000.000,00 kuna u tuzemstvu, što čini cca 55% tuzemnog plana ukupnog prihoda.

Ako usporedimo naše ukupno poslovanje u 2015. godini sa godišnjim planom i prethodnom godinom vidimo da je došlo do neznatnog povećanja ukupnog prihoda u odnosu na 2014. godinu, dok je dobit prepolovljena u odnosu na prethodnu godinu. Isto tako došlo je do znatnog pada ukupnog prihoda, a pogotovo neto dobiti u odnosu na plan, tako da ne možemo u potpunosti biti zadovoljni s poslovanjem u 2015. godini, posebno s ostvarenom neto dobiti. Zbog djelovanja krize i recesije u Republici Hrvatskoj, a posebno u graditeljstvu Društvo je poduzimalo i poduzima niz mjera i aktivnosti na njihovoj neutralizaciji, bez kojih ne bi ostvarili niti naprijed navedene rezultate. Iako su očekivanja i prognoze za gospodarstvo Republike Hrvatske u 2016. godini u odnosu na prethodne krizne godine nešto bolja i optimističnija, oporavak građevinarstva na žalost još uvijek debelo zaostaje i kaska za ostalim granama gospodarstva. Zbog toga očekujem da se niti u 2016. godini situacija neće ništa bitnije popraviti i da nas čeka još jedna u nizu teška i naporna poslovna godina uz puno odricanja i teškog rada na postizanju zacrtanog godišnjeg plana i održanju društva na životu.

U privitku ovog izvještaja priloženi su vam financijski izvještaji za 2015. godinu i to: Bilanca, Račun dobiti i gubitka, Izvještaj o novčanom tijeku, Izvještaj o promjenama glavnice, Izvještaj

Nadzornog odbora i Izvještaj revizora iz kojih su vidljivi i ostali podaci o poslovanju Društva u 2015. godini.

Na kraju bih iskoristio priliku, da se zahvalim svim suradnicima i zaposlenicima na njihovom osobnom trudu i doprinosu u ostvarenju postignutoga u poslovanju vrlo teške i zahtjevne 2015. godine. Posebno se zahvaljujem članovima Nadzornog odbora na stručnoj pomoći pri donošenju i provođenju strateških odluka. Isto tako zahvaljujem se i svim našim poslovnim partnerima koji su poslujući s nama također doprinijeli našem poslovanju u 2015. godini.

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



U Zagrebu 18. travnja 2016. godine





dioničko društvo za graditeljstvo, inženjering, proizvodnju i trgovinu
Ulica grada Vukovara 274, HR - 10000 ZAGREB, tel. 01 63 01 111

PRIJEDLOG

NADZORNI ODBOR

3. IZVJEŠTAJ

Glavnoj skupštini o utvrđenim Financijskim
izvještajima

Nadzorni odbor je na 103. sjednici održanoj 28. travnja 2016. godine usvojio Konsolidirane financijske izvještaje i Izvještaj revizora za poslovanje društva u 2015. godini sa niže navedenim elementima Bilance i Računa dobiti i gubitka i to:

a) BILANCA

1. Zbroj aktive i pasive bilance 1.152.559.750,98 kn

b) RAČUN DOBITI I GUBITKA

1.	Prihodi iz poslovne djelatnosti	728.049.142,89 kn
2.	Rashodi iz poslovne djelatnosti	728.345.068,87 kn
3.	Financijski prihodi	26.241.032,59 kn
4.	Financijski rashodi	24.997.645,60 kn
5.	Ukupni prihodi (1+3)	754.290.175,48 kn
6.	Ukupni rashodi (2+4)	753.342.714,47 kn
7.	Bruto dobit prije oporezivanja (5-6)	947.461,01 kn
8.	Porez na dobit	454.218,76 kn
9.	Neto dobit (7-8)	493.242,25 kn
10.	Dobit s osnova ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	13.305,32 kn
11.	Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	2.661,06 kn
12.	Neto ostala sveobuhvatna dobit	10.644,26 kn
13.	Sveobuhvatna dobit razdoblja	503.886,51 kn

Predsjednik Nadzornog odbora:

Andro Nižetić, d.i.g.



TEHNIKA d.d. Zagreb

PRIJEDLOG

NADZORNI ODBOR

4. I Z V J E Š Ć E

Glavnoj skupštini o obavljenom nadzoru poslovanja TEHNIKE d.d. Zagreb u 2015. godini

O poslovanju TEHNIKE d.d. za financijsku 2015. godinu Nadzorni odbor je raspravljao na osam redovitih sjednica i jednoj telefonskoj sjednici, i to:

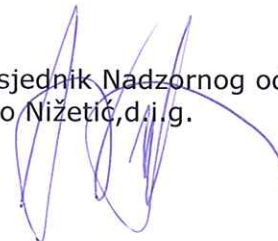
- Na 96. sjednici Nadzornog odbora održanoj 15. svibnja 2015. godine prilikom predlaganja članova Nadzornog odbora u novom mandatu, te utvrđivanja prijedloga odluke o nagradi članovima Nadzornog odbora.
- Na 97. sjednici Nadzornog odbora održanoj 31. kolovoza 2015. godine prilikom usvajanja Izvješća Uprave o poslovanju dioničkog društva za razdoblje od 01.01. do 30.06.2015. g.
- Na 98. sjednici Nadzornog odbora održanoj 30. listopada 2015. godine prilikom usvajanja Izvješća Uprave o poslovanju dioničkog društva za razdoblje od 01.01. do 30.09.2015.g.
- Na 99. sjednici Nadzornog odbora održanoj 20. studenoga 2015. godine prilikom imenovanja Uprave – Glavnog direktora TEHNIKE d.d. za novo mandatno razdoblje.
- Na 100. sjednici Nadzornog odbora održanoj 23. studenoga 2015. godine prilikom konstituiranja Nadzornog odbora.
- Na 101. sjednici Nadzornog odbora održanoj 29. prosinca 2015. godine prilikom usvajanja plana dioničkog društva TEHNIKA Zagreb za 2016. godinu.
- Na 102. sjednici Nadzornog odbora održanoj 12. veljače 2016. godine prilikom usvajanja privremenog nerevidiranog godišnjeg financijskog izvještaja za 2015. godinu.
- Na telefonskoj sjednici Nadzornog odbora održanoj 06. travnja 2016. godine prilikom davanja prethodne suglasnosti Upravi za poduzimanje radnji radi stjecanja vlasništva TEHNIKE d.d. nad društvom ALFA LOKAL KNEŽIJA d.o.o.
- Na 103. sjednici Nadzornog odbora održanoj 28. travnja 2016. godine po godišnjim financijskim izvještajima Uprave za 2015.g. s izvještajem revizora Deloitte d.o.o. Nadzorni odbor je, na osnovi pozitivnog izvještaja revizora da TEHNIKA d.d. Zagreb posluje sukladno zakonskim propisima i međunarodnim računovodstvenim standardima, navedene izvještaje prihvatio. Na istoj sjednici Nadzorni odbor je usvojio Izvješće Uprave o poslovanju dioničkog društva za razdoblje od 01.01. do 31.03.2016.g.

Temeljem obavljenog nadzora Nadzorni odbor navodi:

- da TEHNIKA d.d. Zagreb, posluje u skladu sa zakonskim propisima i aktima društva, te odlukama Glavne skupštine
- da su Godišnji financijski izvještaji sastavljeni u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama i pokazuju ispravno imovinsko i poslovno stanje Društva

Kako nije bilo dvojbi, a ni primjedbi na Izvještaje Uprave, Konsolidirane godišnje financijske izvještaje i Izvještaj revizora, Nadzorni odbor nije smatrao potrebnim sprovesti nadzor pregledom i ispitivanjem poslovnih knjiga, odnosno bilo koji drugi vid nadzora osim iznesenog u ovom Izvješću.

Predsjednik Nadzornog odbora:
Andro Nižetić, d.i.g.



IZVJEŠTAJ NEOVISNOG REVIZORA

Dioničarima društva Tehnika d.d.:

Obavili smo reviziju priloženih konsolidiranih financijskih izvještaja društva Tehnika d.d., Zagreb i njegovih ovisnih društava ("Grupa"), koji obuhvaćaju konsolidirani Izvještaj o financijskom položaju na dan 31. prosinca 2015. godine te konsolidirani Izvještaj o dobiti i gubitku te ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, konsolidirani Izvještaj o promjenama vlasničke glavnice i konsolidirani Izvještaj o novčanim tokovima za tada završenu godinu, te sažetak značajnih računovodstvenih politika i bilješki uz konsolidirane financijske izvještaje.

Odgovornost Uprave za konsolidirane financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje i fer prezentaciju tih konsolidiranih financijskih izvještaja u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koje je usvojila Europska unija i za one interne kontrole za koje Uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja, uslijed prijevare ili pogreške.

Revizorova odgovornost

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim konsolidiranih financijskim izvještajima temeljeno na našoj reviziji. Reviziju smo obavili u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da postupamo u skladu s zahtjevima i planiramo te obavimo reviziju kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u konsolidiranim financijskim izvještajima. Odabrani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i o procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja konsolidiranih financijskih izvještaja uslijed prijevare ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektovo sastavljanje i fer prezentaciju konsolidiranih financijskih izvještaja kako bi se oblikovali revizorski postupci koji su primjereni u okolnostima, ali ne i za namjenu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta. Revizija također uključuje i ocjenjivanje primjerenosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti računovodstvenih procjena koje je stvorio menadžment, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije konsolidiranih financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo prikupili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizorsko mišljenje s rezervom.

Društvo upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu: MBS 030022053; uplaćen temeljni kapital: 44.900,00 kuna; članovi uprave: Eric Daniel Olcott and Branislav Vrtačnik; poslovna banka: Zagrebačka banka d.d., Paromlinska 2, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2360000-1101896313; SWIFT Code: ZABAHR2X IBAN: HR27 2360 0001 1018 9631 3; Privredna banka Zagreb d.d., Račkoga 6, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2340009-1110098294; SWIFT Code: PBZGHR2X IBAN: HR38 2340 0091 1100 9829 4; Raiffeisenbank Austria d.d., Petrinjska 59, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2484008-1100240905; SWIFT Code: RZBHR2X IBAN: HR10 2484 0081 1002 4090 5

Deloitte se odnosi na Deloitte Touche Tohmatsu Limited, pravnu osobu osnovanu sukladno pravu Ujedinjenog Kraljevstva Velike Britanije i Sjeverne Irske (izvorno "UK private company limited by guarantee"), i mrežu njegovih članova, od kojih je svaki zaseban i samostalan pravni subjekt. Molimo posjetite www.deloitte.com/hr/o-nama za detaljni opis pravne strukture Deloitte Touche Tohmatsu Limited i njegovih tvrtki članica.

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

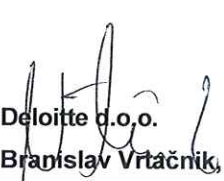
IZVJEŠTAJ NEOVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

Osnova za mišljenje s rezervom

Kao što je prikazano u bilješci 20 uz financijske izvještaje, Grupa je na dan 31. prosinca 2015. godine imala evidentirano u knjigama 48.103 tisuće kuna na proizvodnji u tijeku koja se odnosi na građevinski projekt poduzeća Tehnika Alžir. Zbog nedostupnosti financijskih informacija Tehnike Alžir te političkih i pravnih pitanja između zemalja, onemogućeno je prikupljanje dovoljnih revizorskih dokaza o knjiženoj proizvodnji u tijeku. Shodno navedenoj situaciji, nismo bili u mogućnosti utvrditi eventualnu nužnost ispravka navedenih vrijednosti proizvodnje u tijeku.

Mišljenje s rezervom

Prema našem mišljenju, osim za učinke pitanja opisanih u odjeljku "*Osnova za mišljenje s rezervom*", konsolidirani financijski izvještaji fer prezentiraju, u svim materijalno značajnim odrednicama, financijski položaj Grupe Tehnika na dan 31. prosinca 2015. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koje je usvojila Europska unija.


Deloitte d.o.o.
Branislav Vrtačnik,
Predsjednik Uprave

Zagreb, Republika Hrvatska
26. travnja 2016. godine




Vanja Vlasković,
ovlašteni revizor

6. KONSOLIDIRANI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI

Podaci o poslovanju Dioničkog društva za 2015. godinu vidljivi su iz temeljnih financijskih izvještaja (Bilance, Računa dobiti i gubitka, Izvještaja o novčanom tijeku i Izvještaja o promjeni kapitala) koji će biti prikazani u nastavku, i to kako slijedi:

6.1. Bilanca

Redni broj	OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA	
		Početno stanje 31.12.2014.	Stanje na dan 31.12.2015.
1	2	3	4
AKTIVA			
A.	Potraživanje za upisani a neuplaćeni kapital		
B.	Dugotrajna imovina-stalna sredstva	587.815.563,54	551.048.816,03
1.	Nematerijalna imovina	42.315.908,83	41.741.040,73
2.	Materijalna imovina	490.711.295,99	460.642.295,63
3.	Financijska imovina	54.788.358,72	48.665.479,67
4.	Potraživanja	0,00	0,00
C.	Kratkotrajna imovina (obrtna sredstva)	519.130.266,14	444.646.982,66
1.	Zalihe	145.395.031,30	174.167.856,49
2.	Potraživanja	131.468.210,45	161.152.573,61
3.	Financijska imovina	214.918.247,40	95.200.209,40
4.	Novac na računu i u blagajni	27.348.776,99	14.126.343,16
5.	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	116.147.631,52	153.595.996,07
D.	UKUPNA AKTIVA	1.223.093.461,20	1.149.291.794,76
E.	Izvanbilančni zapisi	474.715.765,22	0,00
PASIVA			
A.	Kapital i rezerve	324.249.762,89	324.757.882,09
1.	Upisani temeljni kapital	170.514.000,00	170.514.000,00
2.	Kapitalne rezerve	0,00	0,00
3.	Rezerve iz dobiti	55.531.134,23	55.397.053,28
4.	Revalorizacijske rezerve	107.646,89	118.291,15
5.	Zadržana dobit	89.400.795,15	91.421.247,94
6.	Dobitak tekuće godine	1.288.063,50	493.242,25
7.	Manjinski interes	7.408.123,12	6.814.047,47
B.	Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove	53.286.759,52	52.105.560,83
C.	Dugoročne obveze	292.910.234,07	263.746.657,31
D.	Kratkoročne obveze	509.231.400,82	457.811.560,55
E.	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	43.415.303,90	50.870.133,98
F.	UKUPNA PASIVA	1.223.093.461,20	1.149.291.794,76
G.	Izvanbilančni zapisi	474.715.765,22	0,00

Podaci u Bilanci koji pokazuju stanje sredstava, obveza i kapitala na kraju godine, iskazani su kumulativno za tuzemstvo i za Ino radne jedinice za prethodnu i tekuću godinu. Iz Bilance je vidljivo da je došlo do smanjenja i aktive i pasive u odnosu na prethodnu godinu za -73.801.666,44 kune odnosno za -6,03%, te da je promijenjena vrijednost pojedinih vrsta sredstava i obveza Dioničkog društva. Ukupna dugotrajna imovina je smanjena za -36.766.747,51 kunu, uz napomenu da se iznos od -574.868,10 kuna odnosi na smanjenje dugotrajne nematerijalne imovine, iznos od -30.069.000,36 kuna se odnosi na smanjenje dugotrajne materijalne imovine i iznos od -6.122.879,05 kuna na smanjenje dugotrajne financijske imovine.

Na poziciji kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano smanjena za -74.483.283,48 kuna, povećana je vrijednost zaliha za 28.772.825,19 kuna, zatim potraživanja za 29.684.363,16 kuna, te plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda za 37.448.364,55 kuna. Smanjene su vrijednosti financijske imovine za -119.718.038,00 kuna i novčanih sredstava za -13.222.433,83 kune.

Stanje pasive pokazuje da su ukupni kapital i rezerve povećani za 508.119,20 kuna, dok je upisani kapital ostao isti. Povećane su revalorizacijske rezerve za 10.644,26 kuna i zadržana dobit za 2.020.452,79 kuna, a smanjene rezerve iz dobiti za -134.080,95 kuna, dobitak tekuće godine za -794.821,25 kuna i manjinski interes za -594.075,65 kuna.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su smanjena za -1.181.198,69 kuna, dugoročne obveze za -29.163.576,76 kuna, kratkoročne obveze za -51.419.840,27 kuna, dok je odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja povećan za 7.454.830,08 kuna.

Izvanbilančni zapisi koji se odnose na obveze za izdane garancije i potraživanja po primljenim garancijama nisu iskazani za 2015. godinu.

6.2. Račun dobiti i gubitka

Redni broj	OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA	
		Prethodne godine 31.12.2014.	Tekuće godine 31.12.2015.
1	2	3	4
1.	PRIHODI IZ POSLOVNE DJELATNOSTI	668.831.308,90	728.049.142,89
2.	RASHODI IZ POSLOVNE DJELATNOSTI	675.128.874,29	728.345.068,87
3.	GUBITAK IZ POSLOVNE DJELATNOSTI	-6.297.565,39	-295.925,98
4.	FINANCIJSKI PRIHODI	43.516.271,36	26.241.032,59
5.	FINANCIJSKI RASHODI	35.225.729,88	24.997.645,60
6.	DOBIT IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	8.290.541,48	1.243.386,99
7.	UKUPNI PRIHODI (1+3)	712.347.580,26	754.290.175,48
8.	UKUPNI RASHODI (2+4)	710.354.604,17	753.342.714,47
9.	BRUTO DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	1.992.976,09	947.461,01
10.	POREZ IZ DOBITI	704.912,59	454.218,76
11.	NETO DOBIT (7-8)	1.288.063,50	493.242,25

Podaci iz računa dobiti i gubitka pokazuju, kao što je u uvodu već rečeno, da je za 2015. godinu ostvaren ukupan prihod u iznosu od 754.290.175,48 kuna, da su ukupni troškovi s porezom na dobit 753.796.933,23 kune i da je ostvarena neto dobit u iznosu od 493.242,25 kuna, što predstavlja neto dobit od 0,07% u odnosu na ukupan prihod, dok u odnosu na upisani dionički kapital neto dobit iznosi 0,29%.

Podaci o prihodima i rashodima su reklasificirani na način da prikazuju prihode i rashode, te rezultat poslovanja iz poslovne djelatnosti i financijske aktivnosti. Radi boljeg uvida u poslovanje Dioničkog društva u nastavku navodimo strukturu konsolidiranih prihoda i rashoda po određenim vrstama karakterističnim za graditeljstvo.

6.2.1. Struktura prihoda i rashoda TEHNIKE d.d. Zagreb za 2015. godinu

Redni broj	OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	STRUKTURA UKUPNOG PRIHODA		
1.1.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	514.001.279,86	599.944.563,89
1.2.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na stranom tržištu	11.736.426,95	30.535.053,59
1.3.	Prihodi od prodaje robe	33.155.723,03	29.917.192,89
1.4.	Ostali poslovni prihodi	109.937.879,06	67.652.332,52
1.5.	Prihodi od kamata	27.239.145,11	22.053.359,84
1.6.	Prihodi od tečajnih razlika	3.115.074,66	3.172.530,97
1.7.	Prihodi od udjela i dionica i ostali financijski prihodi	13.162.051,59	1.015.141,78
	UKUPNO	712.347.580,26	754.290.175,48
2.	STRUKTURA UKUPNIH RASHODA		
2.1.	Troškovi materijala	111.624.658,53	101.726.511,60
2.2.	Troškovi energije	2.185.161,61	2.222.283,49
2.3.	Troškovi otpisa sitnog inventara	1.100.697,76	745.633,95
2.4.	Transportne usluge-eksterne	9.495.616,36	6.550.559,87
2.5.	Obrtnički radovi, građevinski rad drugih, projektne usluge, otkup građevinskog zemljišta i ostale proizvodne usluge	311.946.648,46	404.648.395,64
2.6.	Troškovi održavanja osnovnih sredstava	2.286.410,99	1.773.488,05
2.7.	Troškovi sajma	0,00	0,00
2.8.	Najamnine i zakupnine	2.752.528,48	5.467.749,74
2.9.	Troškovi reklame i propagande	165.097,87	217.896,27
2.10.	Ostale usluge	5.335.752,17	5.620.928,19
2.11.	Ukalkulirana rezerviranja za troškove	3.711.724,66	-390.676,45
2.12.	Troškovi amortizacije i vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine	30.915.811,62	33.050.389,23
2.13.	Naknade troškova radnicima (terenski, odvojeni život, prijevoz, dnevnice)	13.469.187,29	18.013.023,28
2.14.	Neproizvodne usluge	1.703.683,81	13.222.820,57
2.15.	Troškovi reprezentacije	525.898,68	391.865,76
2.16.	Troškovi osiguranja	3.588.530,13	3.000.876,64
2.17.	Porezi i doprinosi koji ne ovise od poslovnog rezultata	3.317.735,01	3.423.969,36
2.18.	Bankovne usluge i članarine (Privredna komora RH)	6.301.799,45	5.488.598,75
2.19.	Troškovi ostalih prava zaposlenih (regres, otpremnine, nagrade, socijalne pomoći)	5.174.147,09	3.036.584,13
2.20.	Ostali nematerijalni troškovi	2.055.833,12	4.793.316,26
2.21.	Troškovi usklađivanja kratkotrajne imovine	12.397.212,81	9.560.004,85
2.22.	Bruto plaće	72.210.302,45	74.686.744,81

Redni broj	OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
2.23.	Bolovanje do 42 dana	807,10	11.290,25
2.24.	Doprinosi na bruto plaće	12.478.977,84	13.535.348,15
2.25.	Troškovi prodanih proizvoda i usluga	33.812.042,32	28.785.814,08
2.26.	Ostali troškovi poslovanja	16.487.370,63	14.093.273,15
2.27.	Storno troškovi interne realizacije	0,00	0,00
2.28.	Troškovi kamata	28.048.733,04	20.785.352,20
2.29.	Negativne tečajne razlike	991.124,65	1.076.777,43
2.30.	Usklađivanje vrijednosnih papira i ostali finan. rashodi	6.185.872,19	3.135.512,05
UKUPNO		700.269.366,12	778.674.331,30

3. ZALIHE NEDOVRŠENE PROIZVODNJE I GOTOVIH PROIZVODA			
3.1.	Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi 01.01.2015.	115.290.813,23	105.226.535,69
3.2.	Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi 31.12.2015.	105.226.535,70	130.489.397,65
3.3.	Smanjenje/povećanje zaliha nedovršene proizvodnje 01-12/2015.	-10.064.277,53	25.262.861,96
3.4.	Višak gotovih proizvoda 01-12/2015.	0,00	0,00
3.5.	Manjak i rashod gotovih proizvoda 01-12/2015.	-209,02	175,70
3.6.	Tečajne razlike INO RJ	21.169,54	68.583,10
UKUPNO SMANJENJE/POVEĆANJE ZALIHE NEDOVR. PROIZ. I GOT. PROIZVODA		-10.085.238,05	25.331.620,76

REKAPITULACIJA

1.	UKUPAN PRIHOD	712.347.580,26	754.290.175,48
2.	UKUPNI RASHODI	-700.269.366,12	-778.674.331,30
3.	SMANJENJE/POVEĆANJE ZALIHA NEDOVRŠENE PROIZVODNJE 01-12/2015.	-10.085.238,05	+25.331.620,76
4.	BRUTO DOBIT [1-(2-3)]	1.992.976,09	947.464,94
5.	POREZ NA DOBIT	704.912,59	454.219,55
6.	NETO DOBIT ZA RASPODJELU ZA 2015. GODINU	1.288.063,50	493.245,39
7.	ZADRŽANA DOBIT DO 31.12.2015. GODINE	89.400.795,15	91.421.247,94
8.	UKUPNA NETO DOBIT ZA RASPODJELU (6+7)	90.688.858,65	91.914.493,33
9.	NETO DOBIT ZA ISPLATU DIVIDENDE U 2015. GODINI	0,00	0,00
10.	DIO DOBITI ZA PRIENOS U REZERVE	0,00	0,00
11.	NERASPOREĐENA DOBIT	90.688.858,65	91.914.493,33

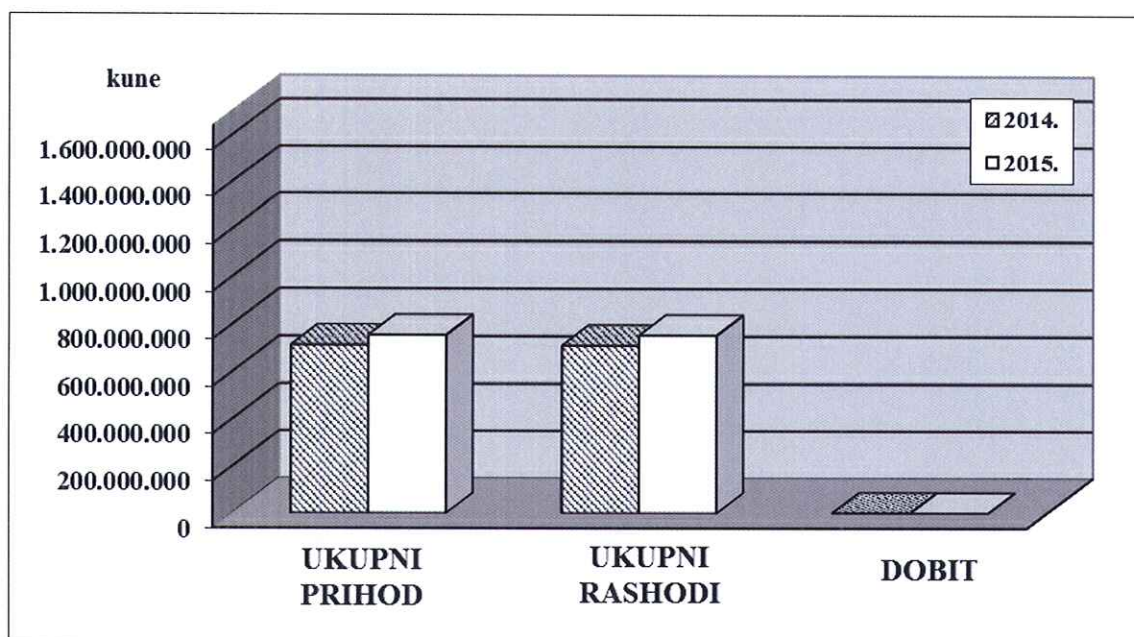
Iz strukture ukupnog prihoda je vidljivo da se 599.944.563,69 kuna odnosi na prihode od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu, dok se na prihode ostvarene na inozemnom tržištu odnosi iznos od 30.535.053,59 kuna, a na prihode od prodaje robe iznos od 29.917.192,89 kuna. Svi ostali prihodi iznose 93.893.365,31 kunu.

Ukupni rashodi poslovanja, bez smanjenja zaliha nedovršene proizvodnje, iznose 778.674.331,30 kuna od čega su:

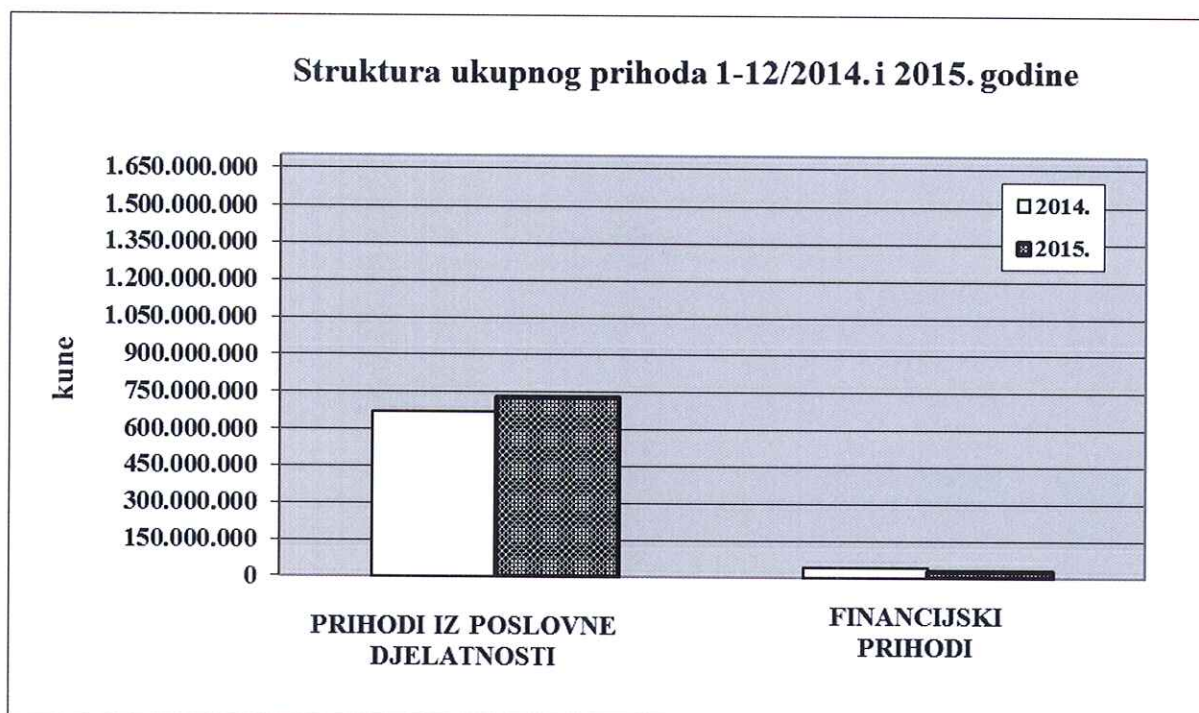
a) troškovi materijala, energije, sitnog inventara i amortizacije	137.744.818,27 kn	17,69 %
b) troškovi obrtničkih radova i ostalih vanjskih usluga na izradi proizvoda	404.648.395,64 kn	51,97 %
c) troškovi plaća i ostalih primanja zaposlenih	109.282.990,62 kn	14,03 %
d) ostali rashodi poslovanja	126.998.126,77 kn	16,31 %
Ukupno:	778.674.331,30 kn	100,00%

Od poslovanja za 2015. godinu ostvarena je neto dobit u iznosu od 493.245,39 kuna. U odnosu na ukupni prihod neto dobit iznosi 0,07%, te 0,29% u odnosu na upisani dionički kapital.

Odnos prihoda, rashoda i dobiti, te njihove strukture za 2014. i 2015. godinu prikazan je u niže navedenom grafikonu:



Graf 2: Odnos prihoda, rashoda i dobiti 2014. i 2015.



Graf 3: Struktura ukupnog prihoda 2014. i 2015.

Kao što se vidi iz naprijed navedenog grafikona došlo je do neznatnog povećanja ukupnih prihoda u 2015. godini, te do promjene strukture ukupnog prihoda u odnosu na prethodnu godinu. Povećan je udjel prihoda iz poslovne djelatnosti za +2,63%, dok je istovremeno smanjen udjel od financijskih prihoda za -2,63%.



Hotel Orlando Dubrovnik

6.3. Izvještaj o novčanom tijeku TEHNIKA d.d.Zagreb od 01.01. do 31.12.2015.

Redni broj	O P I S	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I	NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1.	Dobit prije poreza	1.992.976,09	947.461,01
2.	Amortizacija	30.915.811,62	32.957.323,26
3.	Povećanje kratkoročnih obveza	0,00	54.430.569,92
4.	Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	69.917.525,23	0,00
5.	Smanjenje zaliha	18.885.911,92	0,00
6.	Ostalo povećanje novčanog tijeka	22.856.724,68	7.904.977,02
I.	Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	144.568.949,54	96.240.331,21
1.	Smanjenje kratkoročnih obveza	93.975.959,28	0,00
2.	Povećanje kratkotrajnih potraživanja	0,00	27.724.967,69
3.	Povećanje zaliha	0,00	28.772.825,19
4.	Ostalo smanjenje novčanog tijeka	84.425.809,18	45.520.141,43
II.	Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	178.401.768,46	102.017.934,01
A1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	0,00	0,00
A2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	33.832.818,92	5.777.602,80
	NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	47.442.078,64	268.986,65
2.	Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0,00	0,00
3.	Novčani primici od kamata	29.220.663,20	22.053.359,84
4.	Novčani primici od dividendi	6.862,80	7.182,00
5.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	75.896.289,05	10.205.955,61
III.	Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	152.565.893,69	32.535.484,10
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	42.417.625,03	2.829.902,53
2.	Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0,00	0,00
3.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	21.815.388,06	24.490.867,59
IV.	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	64.233.013,09	27.320.770,12
B1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	88.332.880,60	5.214.713,98
B2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	0,00	0,00

Redni broj	O P I S	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
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	962.325.700,07	481.635.695,68
3	Ostali primici od financijskih aktivnosti	3.582.117,93	118.810.981,80
V.	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	965.907.818,00	600.446.677,48
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	955.235.153,91	580.003.134,72
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	66.809.205,14	33.103.087,77
VI.	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	1.022.044.359,05	613.106.222,49
C1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	0,00	0,00
C2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	56.136.541,05	12.659.545,01
	Ukupno povećanje novčanog tijeka (013-014 + 025 – 026 + 037 – 038)	0,00	0,00
	Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	146.205.428,91	13.222.433,83
	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	28.985.256,36	27.348.776,99
	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	0,00	0,00
	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	1.636.479,37	13.222.433,83
	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	27.348.776,99	14.126.343,16

Iz izvještaja o novčanom tijeku «Tehnika» d.d. Zagreb za 2015. godinu proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 13.222.433,83 kune. Do smanjenja novčanih sredstava došlo je iz poslovnih i financijskih aktivnosti, a do povećanja novčanih sredstava došlo je kod investicijskih aktivnosti.

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 5.777.602,80 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz dobiti prije oporezivanja (947.461,01 kunu), amortizacije (32.957.323,26 kuna), povećanja kratkoročnih obveza (54.430.569,92 kune) i ostalog povećanja novčanog tijeka (7.904.977,02 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova povećanja kratkoročnih potraživanja (27.724.967,69 kuna), povećanja zaliha (28.772.825,19 kuna) i ostalog smanjenja novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (45.520.141,43 kune).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 5.214.713,98 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova primitaka od prodaje dugotrajne imovine (268.986,65 kuna), primitaka od kamata (22.053.359,84 kune), novčanih primitaka od dividendi (7.182,00 kuna) i od ostalih primitaka od investicijskih aktivnosti (10.205.955,61 kunu).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (2.829.902,53 kune) i ostalih izdataka od investicijskih aktivnosti (24.490.867,59 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 12.659.545,01 kunu.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi (481.635.695,68 kuna) i ostalih primitaka od financijskih aktivnosti (118.810.981,80 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova izdataka za otplatu glavnice kredita i obveznica (580.003.134,72 kuna) i od ostalih novčanih izdataka od financijskih aktivnosti (33.103.087,77 kuna).

Dioničko društvo je tijekom 2015. 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 11.782.248,41 kunu.

Na kraju godine Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 14.126.343,16 kuna.



Studentski dom „Cvjetno“ Zagreb

6.4. Izvještaj o promjenama kapitala TEHNIKE d.d. Zagreb za 2015. godinu

Redni broj	O P I S	Stanje na kraju prethodnog razdoblja (31.12.2014.)	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja (31.12.2015.)
1	2	3	4
1.	Upisani kapital	170.514.000,00	170.514.000,00
2.	Premije na emitirane dionice	0,00	0,00
3.	Rezerve	55.531.134,23	55.397.053,28
4.	Zadržana dobit	89.400.795,15	91.421.247,94
5.	Dobit ili gubitak tekuće godine	1.288.063,50	493.242,25
6.	Dividende (isplaćene) i ostalo	0,00	0,00
7.	Manjinski interes	7.408.123,12	6.814.047,47
UKUPNO ULOŽENI I ZARAĐENI KAPITAL		324.142.116,00	324.639.590,94
8.	Revalorizacijske rezerve	107.646,89	118.291,15
	a) Revalorizacija nekretnina		
	postrojenja i opreme	0,00	0,00
	b) Revalorizacija ulaganja	107.646,89	118.291,15
	c) Ostala revalorizacija	0,00	0,00
9.	Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemni subjekt	0,00	0,00
UKUPNO IZRAVNO POVEĆANJE KAPITALA		107.646,89	118.291,15
10.	Promjene računovodstvenih politika	0,00	0,00
11.	Ispravak temeljnih pogrešaka	0,00	0,00
UKUPNO IZRAVNE PROMJENE ZADRŽANE DOBITI		0,00	0,00
SVEUKUPNO PROMJENE		2.174.954,13	508.119,20

Iz izvještaja o promjenama kapitala je vidljivo da je ukupna vrijednost kapitala na kraju 2015. godine povećana u odnosu na prethodnu godinu za 508.119,20 kuna. Vrijednost upisanog kapitala je ostala nepromijenjena, dok su zadržana dobit i revalorizacijske rezerve povećane, a rezerve, dobitak tekuće godine i manjinski interesi su smanjeni.



Proizvodnja lijekova Belupo Koprivnica

7. PREGLED POSLOVANJA I NAJZNAČAJNIJIH POSLOVNIH DOGAĐAJA

7.1. Izgradnja objekata za poznatog investitora

Na prihode od izgradnje objekata za poznatog investitora odnosi se 606,01 milijun kuna. Ovi prihodi predstavljaju pretežiti dio u strukturi prihoda od poslovne djelatnosti. Njihovo učešće u odnosu na ukupni prihod varira iz godine u godinu i kreće se od 55 – 83 %, što je vidljivo iz podataka o prihodima od 1996 – 2015. godine.

Specifikacija prihoda po vrstama od 1996. do 2015. godine

Godina	I Z N O S K U N A			
	Prihod od izgradnje objekata za poznatog investitora	Postotak učešća u ukupnom prihodu	Prihod od poslovne djelatnosti	Ukupni prihodi
1	2	3=(2:5)	4	5
1996.	310.476.447,42	66,17%	393.747.071,36	469.216.894,01
1997.	323.070.263,69	66,06%	457.454.439,54	489.031.886,10
1998.	339.535.229,24	77,73%	424.592.891,96	436.827.853,64
1999.	528.992.854,16	82,46%	615.299.206,93	641.532.436,88
2000.	295.286.801,20	68,41%	400.409.727,46	431.635.518,85
2001.	410.592.011,98	73,91%	533.035.756,39	555.556.860,94
2002.	561.893.634,03	78,55%	691.002.187,12	715.350.236,95
2003.	550.340.097,08	68,95%	781.182.683,88	798.170.780,37
2004.	697.410.358,26	72,22%	944.794.410,65	965.704.971,43
2005.	773.744.020,51	77,30%	971.943.203,51	1.000.983.528,17
2006.	950.027.705,26	74,74%	1.231.599.594,45	1.271.163.631,51
2007.	933.985.753,19	74,44%	1.229.235.114,37	1.254.664.063,57
2008.	1.337.009.201,00	83,03%	1.584.942.723,00	1.610.279.439,00
2009.	945.494.974,00	80,40%	1.150.247.208,00	1.175.935.909,00
2010.	451.065.835,00	55,47%	769.840.552,00	813.240.985,00
2011.	627.894.739,85	77,66%	775.397.474,63	808.481.508,40
2012.	604.483.979,94	71,11%	791.794.084,43	850.043.016,08
2013.	699.925.518,64	77,99%	848.401.577,67	897.441.539,60
2014.	483.096.615,83	67,82%	668.831.308,90	712.347.580,26
2015.	606.011.389,67	80,34%	728.049.142,89	754.290.175,48

Iz tabele je vidljiv postotak od izgradnje objekata za poznatog investitora u odnosu na ukupni prihod, te nominalna vrijednost prihoda po određenim vrstama. Najmanji postotak učešća prihoda od izgradnje objekata za poznatog investitora u ukupnom prihodu za promatrani period bio je u 2010. godini (55,47%), a najveći 2008. godine (83,03%).

Tijekom 2015. godine rađeno je na nizu značajnih objekata od kojih svakako treba istaći slijedeće i to kako slijedi:

Redni broj	NAZIV INVESTITORA	NAZIV OBJEKTA	VRIJEDNOST IZVEDENIH RADOVA
1	2	3	4
1.	Agencija za pravni promet nekretnina	Izgradnja stambenih zgrada	12.573.995,35
2.	Aiolos projekt d.o.o. Zagreb	Vjetroelektrane Ogorje	59.088.553,05
3.	Belupo d.d. Koprivnica	Proizvodnja lijekova Belupo	50.705.753,77
4.	Europa – upravljanje nekretninama Zagreb	Kaufland Jastrebarsko	19.491.625,00
5.	Hoteli dubrovačka rivijera Mlini	Hotel Orlando	83.351.618,99
6.	Hrvatske vode	Projekt Pročistač Sisak	53.906.313,94
7.	Podravka Koprivnica	Skladište i expedit Podravka	22.260.772,10
8.	Projektgradnja d.o.o. Sl. brod	Studentski dom Cvjetno	29.745.783,72
9.	S.B. toranj d.o.o. Split	Westgate Split	40.534.776,51
10.	SAFU Zagreb	Bio centar	11.184.885,57
11.	Tvornica duhana Rovinj	PC Jagićeva	8.369.792,92
UKUPNO:			391.213.870,92



Westgate Split

Od naprijed navedenih objekata u 2015. godini okončani su i predani investitorima na upotrebu slijedeći objekti i to:

Redni broj	NAZIV OBJEKTA	MJESEC ZAVRŠETKA RADOVA
1	2	3
1.	Vjetroelektrane Ogorje	12/15
2.	PKC Eurodom Osijek	9/15
3.	Kaufland Jastrebarsko	7/15
4.	Hotel Orlando	8/15
5.	Hoteli Živogošće	7/15
6.	Pliva	11/2015
7.	Studentski dom Cvjetno	12/2015
8.	Bio centar	3/2015
9.	PC Gračani	8/2015
10.	ZABA Jankomir 4	9/2015
11.	ZABA Čakovec	8/2015



Hotel Nimfa Živogošće

7.2. Tržišna izgradnja

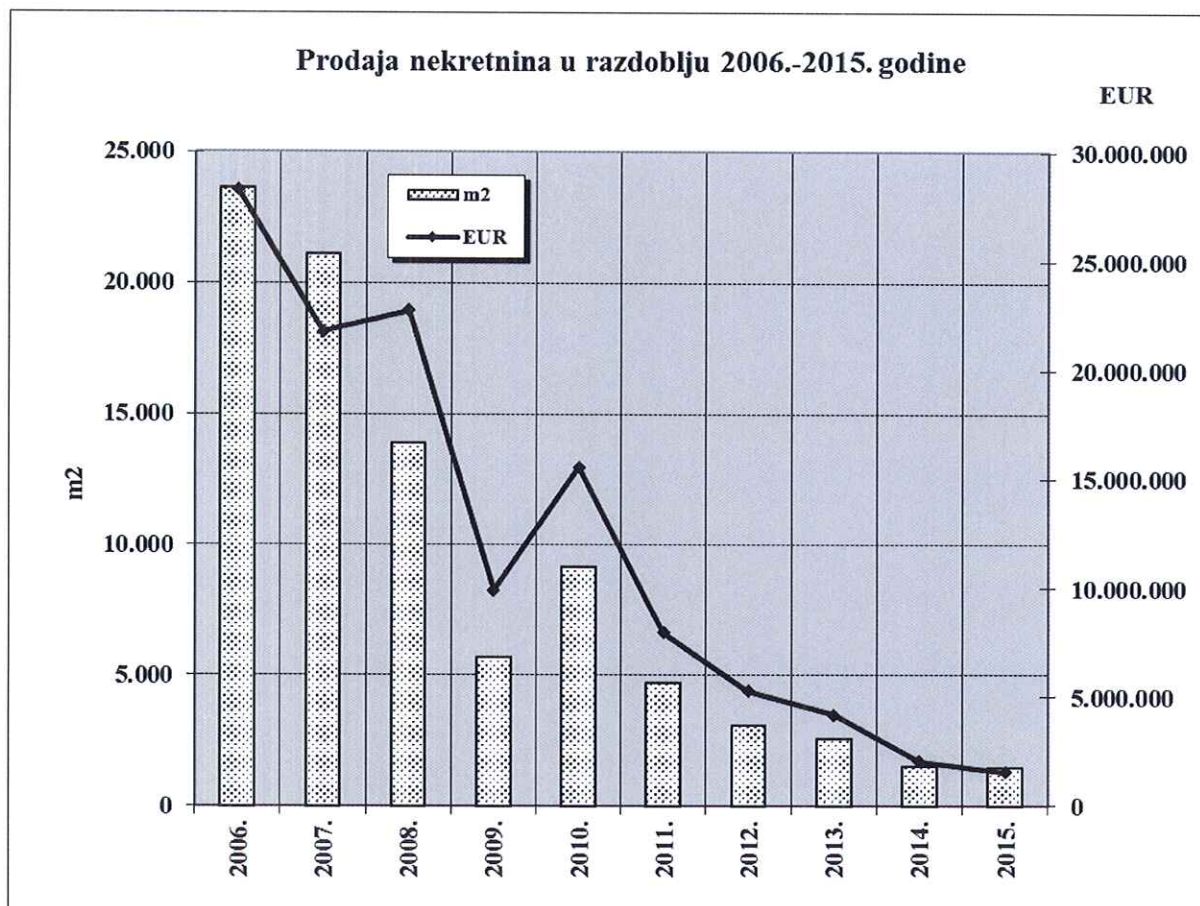
U 2015. godini za tržišnu izgradnju nije rađen niti jedan projekt zbog problema sa prodajom, osim ulaganja u pripremu zemljišta u Veslačkoj ulici u Zagrebu.

Jedina aktivnost u tržišnoj izgradnji u 2015. godini bila je prodaja postojećih zaliha i iznajmljivanje nekretnina. Od prodaje stambeno poslovnih prostora u 2015. godini ostvaren je prihod u iznosu od 10.442.588,90 kuna, što je manje od prihoda u 2014. godini za -6.763.403,87 kuna. Smanjenje prodaje nekretnina u tržišnoj izgradnji u posljednjih nekoliko godina rezultat je niza faktora prouzrokovanih ekonomskom krizom. To su prije svega smanjenje kupovne moći stanovništva i nepovoljnih uvjeta kreditiranja, te visokih cijena nekretnina zbog nerealno visokih cijena zemljišta. Smanjena potražnja i visoka ponuda doveli su do znatnog pada prodajnih cijena nekretnina i smanjenja rentabilnosti ulaganja u tržišnu izgradnju koja je u Tehnici d.d. Zagreb od 2011. do 2015. godine potpuno obustavljena. Zbog pozitivnih promjena vezanih za upite kupaca o slobodnim nekretninama na određenim lokacijama za očekivati je da se u 2016. godini napokon krene sa realizacijom barem jednog projekta u tržišnoj izgradnji.

Dosadašnje financiranje tržišne izgradnje Društvo je obavljalo iz vlastitih likvidnih sredstava. Trenutno su u fazi mirovanja projekti: Veslačka Zagreb, Zvonimir Z4, Z5 i Z6 Zagreb, Perivoj Samobor i Senj – Poslovno stambena građevina u koje je do 31.12.2015. godine uloženo 4.969.518,73 EUR. Od izgrađenih objekata još je ostalo neprodano 5.012.818,40 EUR stambeno poslovnog prostora po prodajnim cijenama. Vrijednost zaliha gotovih objekata u tržišnoj izgradnji na dan 31.12.2015. godine iznosi 4.942.438,94 EUR. Najveći iznos zaliha koji iznosi 2.130.535,48 EUR se odnosi na projekt Ljubljanska - Zagrebačka Zagreb. Za ulaganje u projekat Perivoj Samobor utužen je grad Samobor. Tendencije kretanja prodaje u tržišnoj izgradnji od 2006. do 2015. godine zorno su prikazane u tabeli i grafikonu u kojima su navedene površine i vrijednosti naplaćenih nekretnina na slijedećoj stranici.

Površina i vrijednost naplaćenih nekretnina od 2006. do 2015. godine

GODINA	POVRŠINA U M2	VRIJEDNOST U EUR	INDEKS ZA POVRŠINU 2015. = 100	INDEKS ZA VRIJEDNOST 2015. = 100
2006.	23.629	28.290.298	1.590,11	1.810,55
2007.	21.130	21.778.903	1.421,94	1.393,83
2008.	13.924	22.760.452	937,01	1.456,65
2009.	5.663	9.923.487	381,09	635,09
2010.	9.147	15.577.332	615,55	996,93
2011.	4.698	7.935.833	316,15	507,89
2012.	3.113	5.279.707	209,49	337,90
2013.	2.601	4.206.373	175,03	269,20
2014.	1.507	2.048.832	101,41	131,12
2015.	1.486	1.562.524	100,00	100,00



Graf 4: Prodaja nekretnina u razdoblju 2006.-2015.

7.3. Izvođenje radova u inozemstvu

U 2015. godini Društvo je obrađivalo ponude na tržištima u Bosni i Hercegovini i Švedskoj. Radovi su izvođeni u Alžiru na Vojnoj bolnici Ain Naadja za nosioca posla Ingru d.d. Zagreb i u Bosni i Hercegovini za Stanić Beverages Kreševo. Radovi na izgradnji vojne bolnice u Alžiru se ne odvijaju planiranim tempom zbog niza problema na strani alžirskog investitora, nosioca posla INGRE d.d. Zagreb i TEHNIKE d.d. Zagreb kao izvođača radova.

RJ Frankfurt je likvidirana tijekom 2015. godine i u njoj nije bilo nikakve eksterne realizacije. S naslova prihoda od ukidanja obveza prema Matici i od kamata, ostvaren je ukupan prihod u iznosu od 278.699,26 EUR-a, te dobit u iznosu od 266.318,91 EUR, iz koje je podmiren preneseni gubitak iz prethodnih godina.

Na tržištu Bosne i Hercegovine kao što je u uvodu navedeno naše Društvo kćer Tehnika d.o.o. Kiseljak obavljalo je radove na rekonstrukciji i prenamjeni punionice pića za investitora Stanić Beverages Kreševo. Ukupni prihod ovog društva kćeri iznosi 2.123.500,49 BAM-a (8.312.655,02 kune), a troškovi 2.145.165,17 BAM-a (8.397.463,58 kuna), te gubitak u iznosu od -21.664,68 BAM-a, odnosno -84.808,56 kuna.

RJ Alžir napravila je prihoda u lokalnom i u deviznom dijelu ugovora na izgradnji Vojne bolnice Ain Naadja u Alžiru u protuvrijednosti od 22.938.438,58 kuna, te ostvarila dobit u protuvrijednosti od 5.625.557,29 kuna. U ovaj rezultat uključena je i vrijednost zaliha nedovršene proizvodnje u svotu od 48.103.126,47 kuna, koja se odnosi na razliku u cijeni o čemu se sa Investitorom vode intenzivni pregovori, ali još uvijek bez konkretnog rezultata. U zavisnosti od toga u kojem će iznosu Investitor priznati i prihvatiti naš zahtjev za povećanje cijene ugovora kretat će se i rezultat ovog projekta u pozitivnom ili negativnom smjeru.

Iz naprijed navedenog proizlazi da je poslovanje Društva na inozemnim tržištima u 2015. godini bilo dosta loše, kao i nekoliko prethodnih godina i daleko od onoga što je Društvo nekada ostvarivalo u inozemstvu i što bi s obzirom na slobodne kapacitete i iskustvo Društva na inozemnim tržištima bilo optimalno.



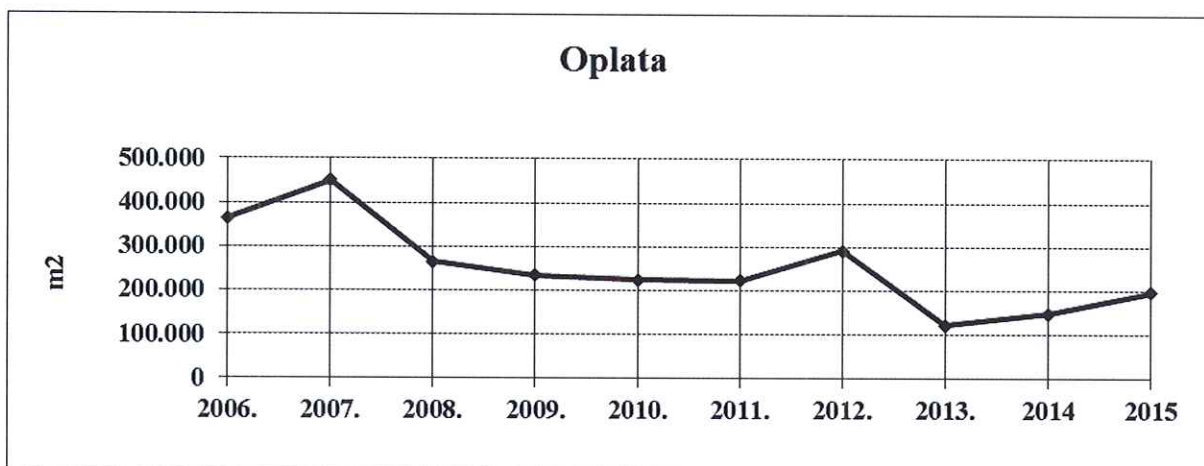
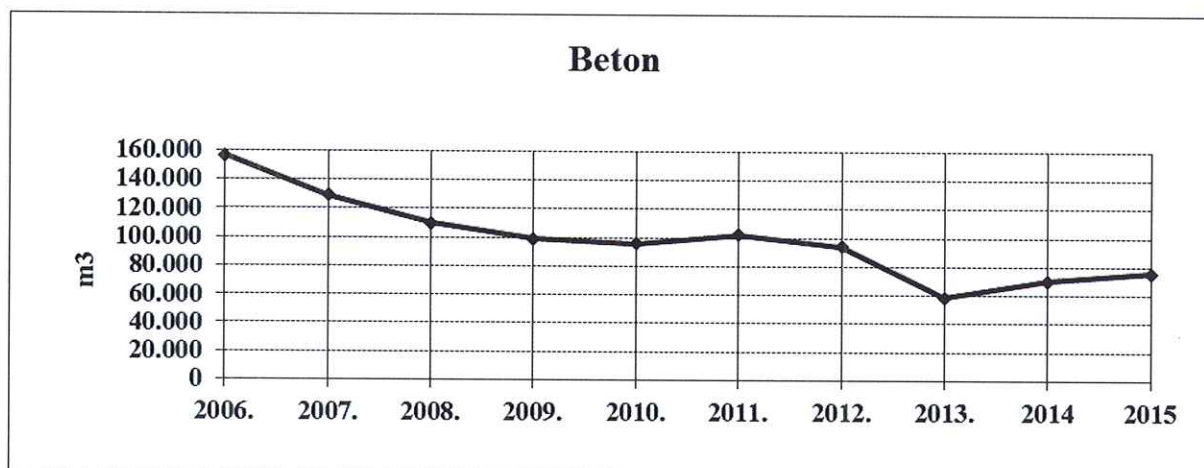
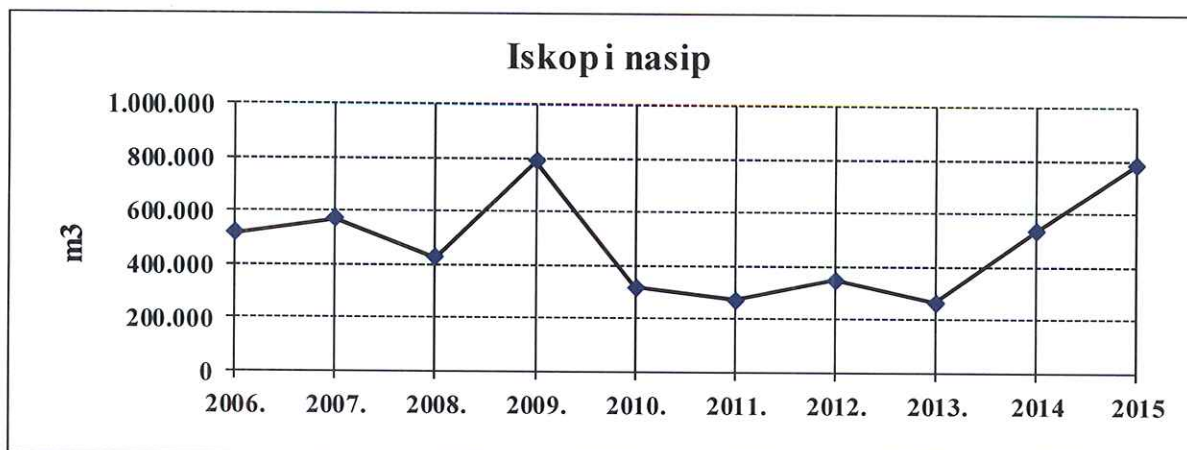
Vojna bolnica Ain Naadja Alžir

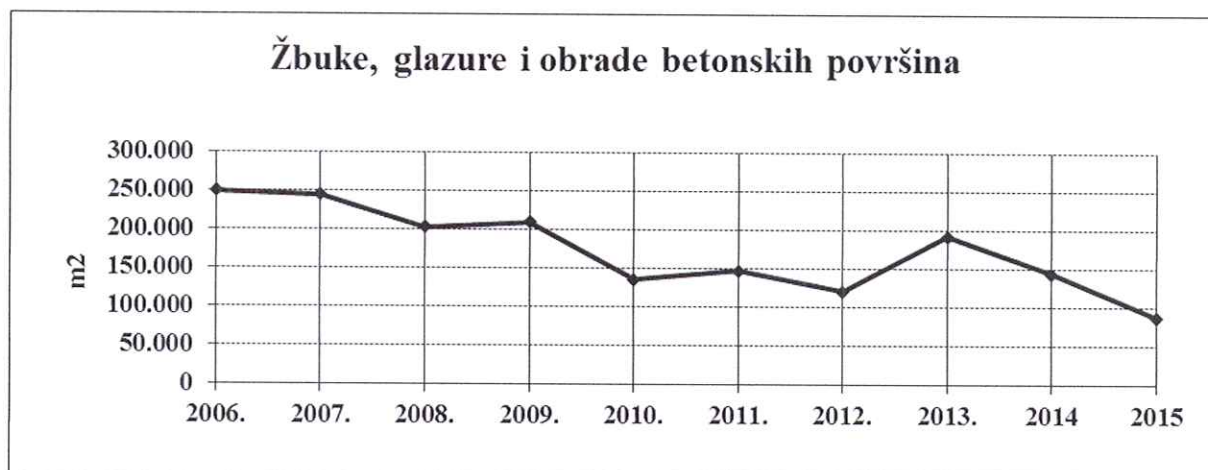
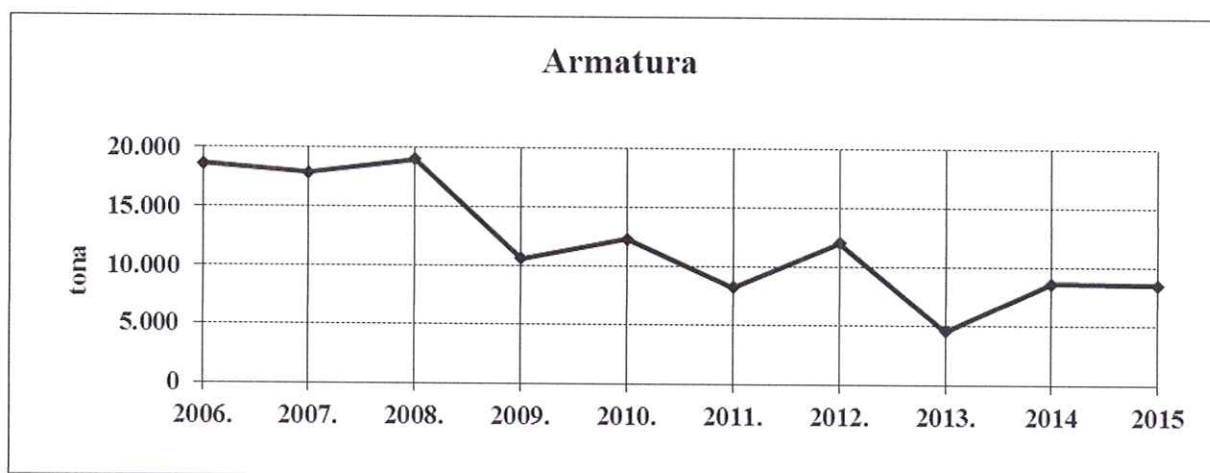
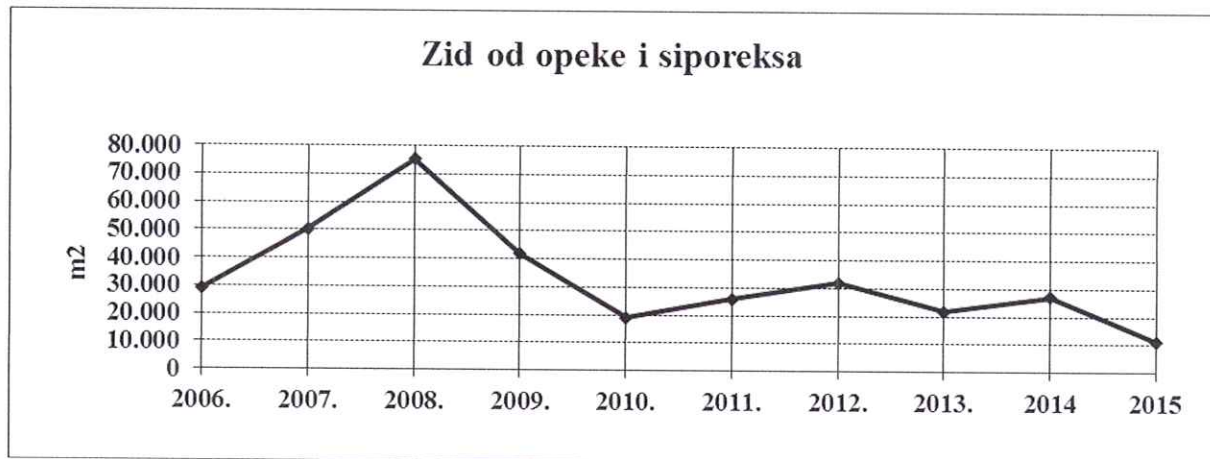
7.4. Naturalni pokazatelji proizvodnje

Radi što realnijeg i potpunijeg uvida u poslovanje Društva u 2015. godini, pored financijskih izvještaja i pokazatelja u nastavku su navedeni i određeni prirodni pokazatelji karakteristični za graditeljstvo od 2006. do 2015. godine i to kako slijedi :

OPIS	J.M.	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Iskop i nasip	m3	517.731	567.966	427.705	787.829	314.707	272.000	345.373	262.037	537.198	783.461
Beton	m3	156.255	129.144	109.578	98.956	95.774	102.000	94.068	58.281	70.269	75.579
Oplata	m2	364.669	450.395	265.579	234.941	223.568	223.000	291.757	122.156	148.185	196.132
Zid od opeke i siporexa	m2	29.073	50.326	75.475	41.913	19.118	26.000	31.992	21.851	27.163	11.365
Armatura	t	18.658	17.882	19.013	10.620	12.348	8.250	12.048	4.524	8.633	8.495
Žbuke, glazure i obrade betonskih površina	m2	248.576	243.955	202.035	208.568	134.788	146.000	119.473	191.576	142.757	86.681

Grafički prikaz izvedenih građevinskih radova od 2006. do 2015. godine





7.5. Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina i nabava osnovnih građevinskih materijala

U nabavu dugotrajne materijalne imovine u 2015. godini uloženo je 12.407.044,00 kuna, što je za -31.862.275,21 kunu manje nego prethodne godine. Od ukupno uložениh sredstava u dugotrajnu materijalnu imovinu uloženo je u građevinske objekte 10.133.311,87 kuna, u transportna sredstva, strojeve i ostalu opremu 950.292,46 kuna, imovinu u pripremi 4.258,16 kuna i u dodatna ulaganja na postojećoj dugotrajnoj materijalnoj imovini 1.319.181,51 kuna. Napominjem da je istovremeno sa zakupa na zalihe gotovih objekata vraćeno 9.802.980,96 kuna neotpisane vrijednosti nekretnina, tako da ukupno uložena sredstva u prebijenom stanju iznose 2.604.063,04 kune.

Od značajnije dugotrajne imovine u uporabu su u 2015. godini stavljeni niže navedena sredstva na Tehnici d.d. Zagreb, sa društvima kćerima:

a) NOVONABAVLJENA OSNOVNA SREDSTVA

Redni broj	NAZIV OSNOVNOG SREDSTVA	KOM	IZNOS KUNA
1.	Stanovi za iznajmljivanje	6	6.381.533,31
2.	Garažna mjesta	22	1.842.178,62
3.	Poslovni prostori	2	1.909.599,94
4.	Kontejneri	2	42.750,00
5.	Rovokopač	1	194.538,71
6.	Garnitura za dizanje i montažu AB st.	1	49.726,00
7.	Brusilice, bušilice i ostali sitni strojevi	83	326.778,39
8.	Informatička oprema	44	178.804,45
9.	Software	1	4.258,16
10.	Uredski i pogonski namještaj	57	68.182,89
11.	Aparati fotokopirni i telefoni	13	83.511,24
12.	Ostala oprema		6.000,78
UKUPNO NOVONABAVLJENA OS-a			11.087.862,49

b) ULAGANJA NA POSTOJEĆIM OSNOVNIM SREDSTVIMA

1.	Dodatna ulaganja – objekti		625.758,50
2.	Dodatna ulaganja – oprema		693.423,01
SVEUKUPNO DODATNA ULAGANJA			1.319.181,51

S nabavom osnovnih građevinskih materijala tijekom godine nije bilo nikakvih problema, jer je tržište bilo opskrbljeno svim potrebnim materijalima. Cijene osnovnih građevinskih materijala u odnosu na prethodnu godinu bile su stabilne cijelu 2015. godinu ili su smanjivane. Dakle cijene drvene građe, drobljenog kamena, šljunčanih agregata od 01-12/2015. godine su ostale nepromijenjene, dok su cijene betonskog čelika smanjene prosječno za -3,56%, a armaturnih mreža za -10,00%. Ukupne cijene za građevinski materijal u Republici Hrvatskoj pri proizvođačima u 2015. godini smanjene su za 1,00% u odnosu na 2014. godinu. Većina sredstava potrebnih u procesu proizvodnje nabavljena je na domaćem tržištu, dok je dio materijala i rezervnih dijelova za održavanje opreme i strojeva nabavljan na inozemnom tržištu.

Od osnovnih građevinskih materijala u 2015. godini nabavljeno je 6.762 tone betonskog željeza i armaturnih mreža, 4.312 tona cementa, 77.827 m³ kamenih agregata, 1.085 m³ drvene građe, 8.021 m² drvene oplata, 92.716 jedinica opeke raznih dimenzija, 819.758,00 litara nafte i euro dizela i 79.000 litara lož ulja.

7.6. Radna snaga

U 2015. godini s radnom snagom kao najvažnijim čimbenikom proizvodnje s obzirom na stručnost, kvalifikacijsku strukturu i iskustvo, te potrebe proizvodnog procesa nije bilo većih poteškoća ni problema, osim problema viška administrativno tehničkog i dijela proizvodnog kadra naročito u pratećim Radnim jedinicama zbog smanjenja zaposlenosti kapaciteta, naročito na području grada Zagreba. Višak zaposlenika najčešće je rješavan upućivanjem u prijevremenu mirovinu uz zakonom propisanu otpremninu i prekvalifikacijom za druge poslove u proizvodnji.

Tijekom godine imali smo prosječno 775 radnika na bazi ukupnih sati, bez sati produženog rada i 781 radnika na bazi stanja krajem mjeseca. U protekloj godini Društvo je napustilo 115 radnika, dok je istovremeno zaposleno 25 novih radnika.

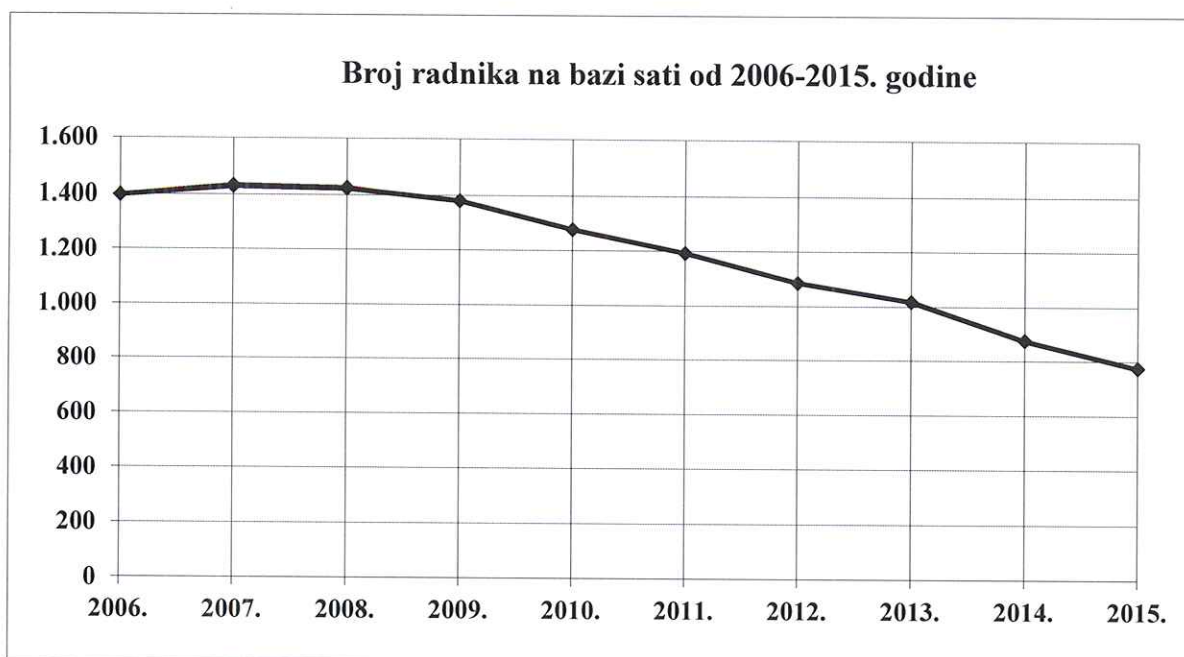


Tvornica lijekova Belupo Koprivnica

Trend kretanja zaposlenih u posljednjih deset godina najbolje se vidi iz tablice i grafikona:

Prosječan broj radnika izračunatih na bazi sati, bez sati produženog rada od 2006. do 2015. godine

godina	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
broj radnika	1.398	1.430	1.423	1.380	1.277	1.192	1.086	1.017	896	775
indeks u odnosu na 2015. god.	180,39	184,52	183,61	178,06	164,77	153,81	140,13	131,23	115,61	100,00



Iz tabele je vidljivo, da je u 2015. godini došlo do smanjenja broja radnika u odnosu na prethodnu godinu za 15,61%.

7.7. Pretvorba i privatizacija

Kao što je poznato, Tehnika d.d. Zagreb je 1992. godine provela pretvorbu i upisom u sudski registar obavila registraciju Dioničkog društva. Napominjem da su sve aktivnosti i radnje u svezi pretvorbe i privatizacije u potpunosti realizirane. Vrijednost dioničkog kapitala Društva upisanog u sudski registar iznosi 170.514.000,00 kuna.

Društvo je sa 31.12.2015. godine u potpunosti privatizirano uz slijedeću vlasničku strukturu kapitala:

Redni Broj	Opis pozicija	Broj dionica		Postotak učešća	
		31.12.2014.	31.12.2015.	31.12.2014.	31.12.2015.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	38.084	31.262	20,10%	16,50%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	20.646	26.316	10,90%	13,89%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	91.870	93.022	48,49%	49,10%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Za dionice koje su u privatnom vlasništvu malih dioničara u potpunosti su podmirene obveze prema Fondu za privatizaciju i Zagrebačkoj banci za kredite, kao i dospjele obveze po kreditima prema Tehnici d.d. Zagreb za dionice kupljene po programima ESOP.

Usklada statuta Društva, postojećih poslovnika, pravilnika i drugih akata sa Zakonom o Trgovačkim društvima provedena je krajem 1995. godine, a usklada vrijednosti temeljnog kapitala tijekom 1997. godine.

U 2015. godini nisu isplaćivane nagrade managementu i poslovodstvu, niti je provoden SOP program zbog recesije i ekonomske krize.

Tijekom 2015. godine Društvo nije vršilo otkup vlastitih dionica u portfelj od dioničara koji su napustili Društvo 2015. godine, niti prodaju dijela dionica iz portfelja zaposlenicima Društva. Zaključno sa 31.12.2015. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.983.085,87 kuna. U odnosu na ukupni kapital u portfelju se nalazi 0,51% vrijednosti kapitala.

Kod Tehnike ESOP d.o.o. Zagreb povećano je učešće Tehnike d.d. Zagreb sa 41,6139% na 45,2906%, zbog otkupa udjela od radnika u 2015. godini. Kredit po ESOP programu iz 2004. godine vraćen je u potpunosti u 2010. godini, dok se povrat kredita od strane dioničara po ESOP programu iz 2007. i 2011. godine zaključno sa 2011. godinom vraćao u ugovorenim rokovima i bez ikakvih problema iz ostvarene dividende. Zbog izostanka dividende na Tehnici ESOP d.o.o. Zagreb od 2012. do 2015. godine, otplata preostalih kredita za otkup udjela vraća se iz obustava zaposlenika, osim po ESOP-u iz 2014. godine.



Zaba Jankomir 4 Zagreb

8. POKAZATELJI REZULTATA RADA I USPJEŠNOSTI POSLOVANJA ZA 2014. I 2015. GODINU (KUMULATIVNO ZA TUZEMSTVO I ZA INOZEMSTVO)

Radi lakšeg i potpunijeg sagledavanja ostvarenih rezultata poslovanja u 2015. godini, u nastavku je navedeno i nekoliko uobičajenih ekonomskih pokazatelja, i to kako slijedi:

8.1. Pokazatelji rezultata rada i uspješnosti poslovanja za 2014. i 2015. godinu

Red. broj	O P I S	Ostvareno 2014.	Ostvareno 2015.	Indeks 2015./2014.
1.	Ukupan prihod po radniku (Kn)	795.031	973.278	122,42
2.	Dohodak po radniku (Kn)	96.744	115.072	118,94
3.	Brutto dobit po radniku (Kn)	2.224	1.223	54,96
4.	Brutto plaća po radniku prosječno mjesečno (Kn)	7.962	9.608	120,67
5.	Netto plaća po radniku prosječno mjesečno (Kn)	4.954	5.927	119,64
6.	Netto plaća po radniku mjesečno u tuzemstvu (Kn)	4.783	5.459	114,13
7.	Porez na dobit po radniku (Kn)	787	586	74,50
8.	Troškovi poreza socijalnog i mirovinskog osiguranja po radniku mjesečno (Kn)	2.923	3.561	121,83
9.	Ukupan prihod prema ukupnim rashodima (Kn)	1,00	1,00	100,0
10.	Netto dobit u odnosu na dohodak (%)	1,49	0,55	37,22
11.	Netto dobit u odnosu na brutto dobit (%)	64,63	52,06	80,55
12.	Brutto marža profita (%)	4,22	2,95	70,01
13.	Koeficijent tekuće likvidnosti	1,02	0,97	95,22
14.	Koeficijent zaduženosti	0,73	0,72	98,28
15.	Koeficijent vlastitog financiranja	0,27	0,28	104,66
16.	Netto dobit po dionici (Kn)	6,80	2,60	38,29
17.	Dividenda po dionici (Kn)	0,0	0,0	0,0

Napomena: broj radnika izračunat je na bazi ukupnih sati bez sati produženog rada

Pokazatelje kojima se iskazuju rezultati rada i poslovanja kumulativno za tuzemstvo i za inozemstvo razmotrit ćemo po grupama:

8.1.1. Proizvodnost

Redni broj	Pokazatelji	2014.	2015.	Indeksi 2015./2014.
1.	Ukupni prihod po radniku (Kn)	795.031	973.278	122,42
2.	Dohodak po radniku (Kn)	96.744	115.072	118,94
3.	Dobit po radniku (Kn)	2.224	1.223	54,96

Proizvodnost rada, mjerena ostvarenim ukupnim prihodom po radniku, je za 22,42% veća u 2015. godini nego u 2014. godini. Ako proizvodnost promatramo kroz ostvareni dohodak,

tada je proizvodnost rada u 2015. godini bila veća nego u 2014. godini za 18,94, a prema ostvarenoj bruto dobiti po radniku manja za -45,04%.

8.1.2. Ekonomičnost

Redni broj	Pokazatelji	2014.	2015.	Indeksi 2015./2014.
1.	Ukupni prihod prema ukupnim rashodima (Kn)	1,00	1,00	100,0
2.	Ukupni prihod prema troškovima poslovanja (bez troškova osoblja) (Kn)	1,14	1,13	99,12
3.	Prihodi financiranja prema rashodima financiranja (Kn)	1,24	1,05	84,68

U 2015. godini na 1 kunu ukupnih rashoda ostvarena je 1 kuna ukupnog prihoda što je isto kao i u 2014. godini, dok je na jednu kunu utrošenih sredstava bez troškova osoblja ostvareno 1,13 kuna ukupnog prihoda, što je za -0,88% manje nego u prethodnoj godini.

8.1.3. Likvidnost

Likvidnost Dioničkog društva moguće je sagledati kroz koeficijent tekuće likvidnosti i koeficijent zaduženosti, odnosno koeficijent vlastitog financiranja. Koeficijent tekuće likvidnosti pokazuje da je 1 kuna kratkoročnih obveza pokrivena sa 0,97 kuna obrtnih sredstava što je lošije nego u 2014. godini.

Koeficijent zaduženosti odnosno njemu komplementaran koeficijent vlastitog financiranja, ukazuje na to da se u strukturi financiranja 72% odnosi na tuđi kapital (obveze), a 28% na vlastiti kapital (glavnicu), što je nešto povoljnije nego u prethodnoj godini.

8.1.4. Uspješnost ulaganja u dionice

Pokazatelj dobitka po dionici ukazuje na činjenicu da je po jednoj dionici u 2015. godini ostvarena netto dobit u iznosu od 2,60 kuna, što čini 0,29% od nominalne vrijednosti dionice, što je za -61,84% manje nego u 2014. godini.

Prijedlog je Nadzornog odbora da se zbog ekonomske krize i recesije ne isplaćuje dividenda iz ostvarene neto dobiti u 2015. godini, niti iz zadržane dobiti.

8.1.5. Plaće po radniku

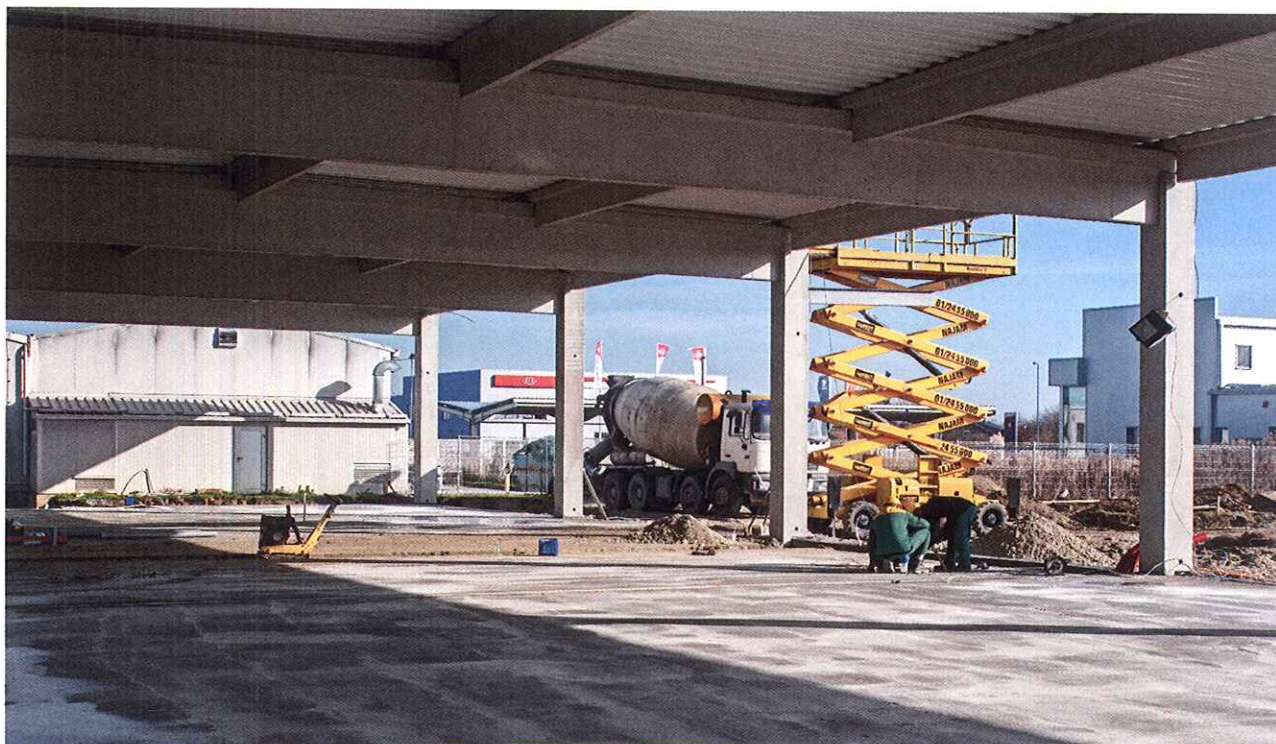
Redni broj	Pokazatelji	2014.	2015.	Indeksi 2015./2014.
1.	Bruto plaća po radniku prosječno mjesečno (Kn)	7.962	9.608	120,67
1.1.	Tuzemstvo (Tehnika d.d. + društva kćeri)	7.663	8.847	115,45
2.	Neto plaća po radniku prosječno mjesečno (Kn)	4.954	5.927	119,63
2.1.	Tuzemstvo (Tehnika d.d. + društva kćeri)	4.783	5.459	114,14

U 2015. godini isplaćena je bruto plaća po radniku za tuzemstvo i inozemstvo prosječno mjesečno u iznosu od 9.608 kuna, što je nominalno više za 20,67% nego u prethodnoj godini, a nakon isključenja inflatornog faktora, bruto plaća po radniku za tuzemstvo i inozemstvo je veća za 21,27%.

Prosječna mjesečna bruto plaća po radniku za tuzemstvo iznosi 8.847 kuna i realno je veća za 16,03%.

Prosječna neto plaća po radniku za 2015. godinu za tuzemstvo i inozemstvo iznosi 5.927 kuna. U tuzemstvu je isplaćeno 5.459 kuna, što je realno više nego u prethodnoj godini za 14,71%.

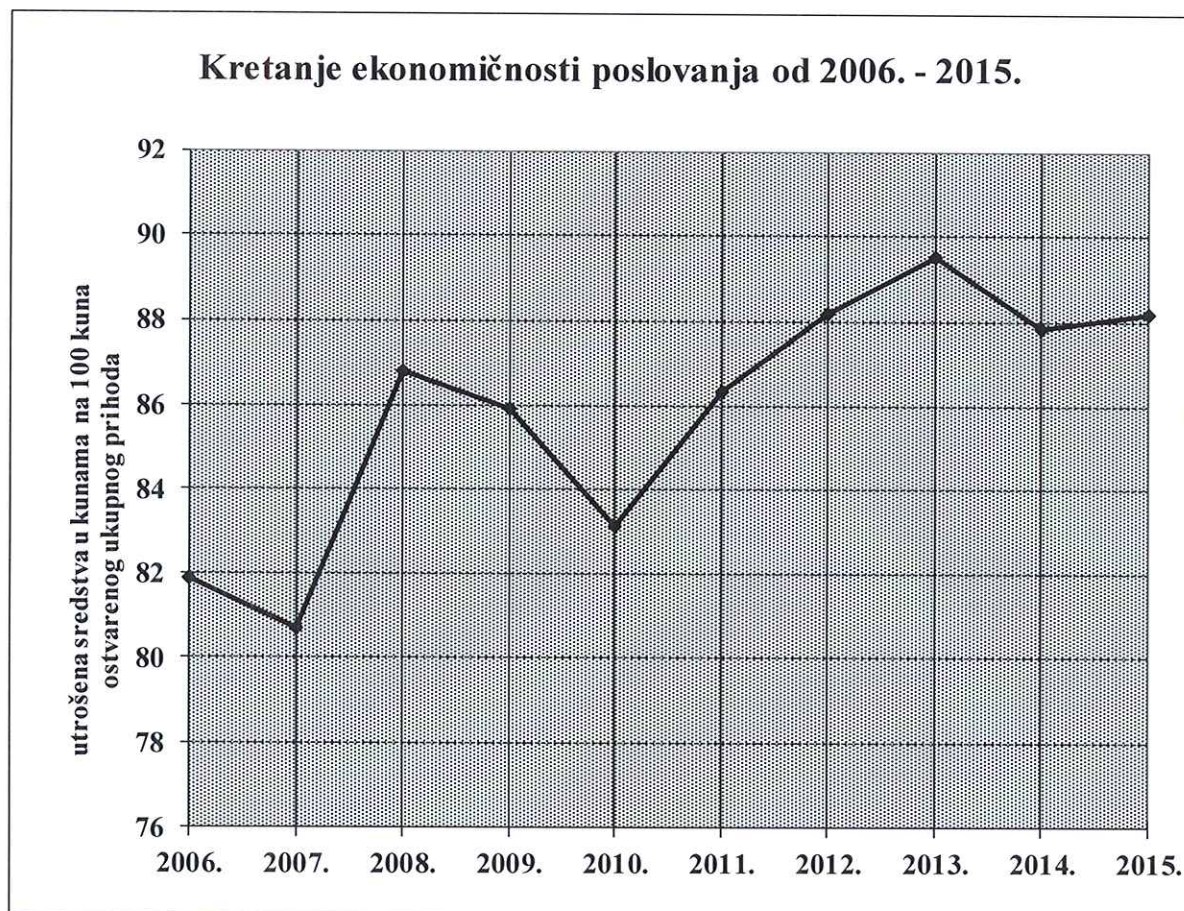
U nastavku je na grafikonima prikazano kretanje ekonomičnosti i rentabilnosti poslovanja za tuzemstvo u posljednjih deset godina.



Proizvodna hala Baltazar

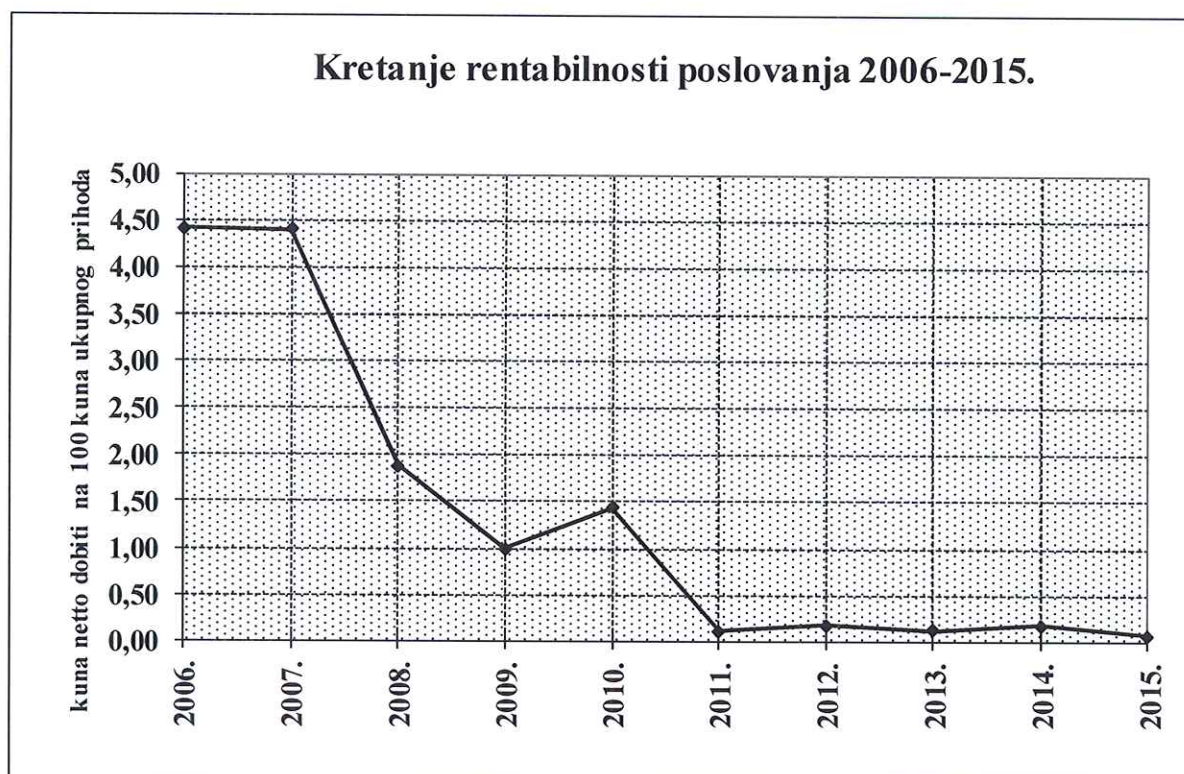
Kretanje ekonomičnosti poslovanja

Godina	Utrošena sredstva u kunama na 100 kuna ostvarenog ukupnog prihoda	Indeksi 2006=100	Verižni indeksi
2006.	81,88	100	(-)
2007.	80,71	99	99
2008.	86,80	106	108
2009.	85,94	105	99
2010.	83,14	102	97
2011.	86,34	105	104
2012.	88,17	108	102
2013.	89,51	109	102
2014.	87,83	107	98
2015.	88,18	108	100



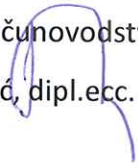
Kretanje rentabilnosti poslovanja

Godina	Netto dobit u kunama na 100 kuna ukupnog prihoda	Indeksi 2006 = 100	Lančani indeksi
2006.	4,41	100	(-)
2007.	4,41	100	100
2008.	1,88	43	43
2009.	1,00	23	53
2010.	1,44	33	144
2011.	0,11	2	8
2012.	0,18	4	164
2013.	0,12	3	67
2014.	0,18	4	150
2015.	0,07	2	39



Iz tabele i grafičkog prikaza proizlazi da je u 2006. i 2007. godini poslovanje bilo najrentabilnije u promatranih zadnjih deset godina. U 2015. godini na 100 kuna ukupnog prihoda ostvareno je 0,07 kuna neto dobiti, što je za -61,1% manje nego godinu dana ranije.

Direktor računovodstva:
Franjo Katić, dipl.ecc.



Glavni direktor:
mr. Filip Filipec, d.i.g.





dioničko društvo za graditeljstvo, inženjering, proizvodnju i trgovinu
stock company for building construction, engineering, production and trade

ISO 9001 : 2008
ISO 14001 : 2004

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2015. GODINU

(Konsolidirano)

Zagreb 31.03.2016.

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2015. 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.

U dosadašnjem tijeku poslovanja dioničko društvo je prošlo kroz više faza razvoja i organizacionih 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 organizacione 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
- 2.4. RJ Građevinski proizvodi
 - Pogon Beton
 - Pogon Građevni elementi
- 2.5. RJ INO gradilišta

3. SEKTOR MARKETING

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

4. EKONOMSKI SEKTOR

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

5. ZAJEDNIČKI POSLOVI

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

Društvo je od 2002. do 31.12.2015. 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, 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, dok je u prosincu 2014. godine sklopljen predugovor sa Agrokorom d.d. Zagreb o prodaji društva kćeri Zagreb trend d.o.o. Zagreb.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 31.12.2015. godine ima udjele od 45,2906%. 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.	31.12.2015.	31.12.2014.	31.12.2015.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	38.084	31.262	20,10%	16,50%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	20.646	26.316	10,90%	13,89%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	91.870	93.022	48,49%	49,10%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	UKUPNO:	189.460	189.460	100,00%	100,00%

Na kraju 2015. godine dioničko društvo je imalo 775 zaposlenih radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radilo 728 radnika, dok je u inozemstvu radilo 47 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 godišnjem obračunu za 2015. godinu koji je sastavljen u skladu sa zakonskim propisima i Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Obračunsko razdoblje na koje se odnose naprijed navedeni financijski izvještaji teče od 01.01. do 31.12.2015. godine.

3. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 2015. 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 i ostalu realizaciju 2015. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunane su do 31.12.2015. 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 31.12.2015. 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 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 (svođenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 31.12.2015. godine.

3.6. Materijalna imovina

Ulaganja u materijalnu imovinu tijekom godine evidentiraju se po nabavnim vrijednostima uvećanim za troškove posudbe. 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 bila 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 2015. godine, osim za dio dugotrajne nematerijalne imovine Šljunčare Zlatno jezero u Koprivnici kod kojih se stope amortizacije korigiraju za stupanj realizacije šljunčanih agregata (koncesija i postrojenje za separaciju).

Za 2015. godinu obračunana je amortizacija za Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica po umanjenoj stopi proporcionalno stupnju proizvodnje šljunčanih agregata u odnosu na planiranu proizvodnju i s tog naslova amortizacija je smanjena za 876.956,78 kuna.

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, te troškove posudbe sukladno MRS-u 23. 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 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 31.12.2015. 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 31.12.2015. GODINE

OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA		PRIPOMENE
	31.12.2014.	31.12.2015.	
1	2	3	4
AKTIVA			
KRATKOTRAJNA IMOVINA	519.130.266,14	444.646.982,66	4.1.1.
Novac na računu i u blagajni	27.348.776,99	14.126.343,16	4.1.1.1.
Potraživanja od kupaca	112.604.010,05	143.106.622,83	4.1.1.2.
Ostala kratkoročna potraživanja	18.864.200,40	18.045.950,78	4.1.1.3.
Vrijednosni papiri	0,00	0,00	4.1.1.4.
Dani kratkoročni krediti i zadržani depoziti	28.087.642,19	26.434.891,38	4.1.1.5.
Ostala kratkoročna ulaganja	186.830.605,21	68.765.318,02	4.1.1.6.
Zalihe	145.395.031,30	174.167.856,49	4.1.1.7.
DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA I POTR.	54.788.358,72	48.665.479,67	4.1.2.
Potraživanja po danim dugoročnim kreditima	20.685.769,08	12.304.654,78	4.1.2.1.
Dugoročno uložena sredstva u banke	29.069.779,86	28.897.689,36	4.1.2.2.
Ulaganje u vrijednosne papire (dionice)	5.032.809,78	7.463.135,53	4.1.2.3.
Ostala dugoročna potraživanja	0,00	0,00	4.1.2.4.
DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA	533.027.204,82	502.383.336,36	4.1.3.
Nabavna vrijednost	841.315.330,34*	840.473.976,19*	
Ispravak vrijednosti	308.288.125,52*	338.090.639,83*	

OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA		PRIPOMENE
	31.12.2014.	31.12.2015.	
1	2	3	4
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA	116.147.631,52	153.595.996,07	4.1.4.
UKUPNO AKTIVA	1.223.093.461,20	1.149.291.794,76	
PASIVA			
KRATKOROČNE OBVEZE	509.231.400,82	457.811.560,55	4.2.1.
Obveze prema dobavljačima	148.566.075,70	146.730.934,01	4.2.1.1.
Obveze prema kreditnim institucijama	155.863.740,94	63.591.654,95	4.2.1.2.
Obveze za predujmove i depozite	168.245.897,80	212.798.884,88	4.2.1.3.
Ostale obveze	36.555.686,38	34.690.086,71	4.2.1.4.
DUGOROČNE OBVEZE I REZERVIRANJA	346.196.993,59	315.852.218,14	4.2.2.
Obveze s temelja zajmova	28.730.516,25	28.631.426,25	
Obveze prema kreditnim institucijama	264.152.806,03	235.085.658,21	
Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove	53.286.759,52	52.105.560,83	
Odgođena porezna obveza	26.911,79	29.572,85	
KAPITAL I REZERVE	324.249.762,89	324.757.882,09	4.2.3.
Upisani kapital (dionička glavica)	170.514.000,00	170.514.000,00	
Premije na emitirane dionice	0,00	0,00	
Rezerve	55.638.781,12	55.515.344,43	
Zadržana dobit	89.400.795,15	91.421.247,94	
Obveze prema manjinskim interesima	7.408.123,12	6.814.047,47	
Dobit tekuće godine	1.288.063,50	493.242,25	
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	43.415.303,90	50.870.133,98	4.2.4.
UKUPNA PASIVA	1.223.093.461,20	1.149.291.794,76	

* Ne ulazi u zbroj

Vrijednost aktive Bilance u odnosu na prethodnu godinu smanjena je za -73.801.666,44 kune ili za -6,03%. Smanjenje vrijednosti aktive bilance proizlazi iz smanjenja dugotrajne materijalne, nematerijalne i financijske imovine i kratkotrajne imovine.

U pasivi su smanjena rezerviranja, dugoročne i kratkoročne obveze, a povećani kapital i rezerve i odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja. Isto tako promijenjena je struktura i zastupljenost pojedinih pozicija u Bilanci o čemu će biti više riječi u nastavku.

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 2015. godine iskazana je u iznosu od 444.646.982,66 kuna i smanjena je u odnosu na prethodnu godinu za -74.483.283,48 kuna ili za -14,35%.

Od ukupne vrijednosti kratkotrajne imovine 349.938.172,40 kuna se odnosi na tuzemstvo, 20.516,30 kuna na Tehnika ESOP d.o.o., 7.536.024,36 kuna na Tehnika SPV d.o.o., 7.745.428,44 kune na Tehnika projektiranje d.o.o., 33.794,01 kuna na Zagreb trend d.o.o., 80.960,66 kuna na Plavi prostor d.o.o., 3.993.963,56 kuna na Zlatno jezero d.o.o. 70.778.549,04 kune na INO Radne jedinice, 2.845.176,59 kuna na Triticum d.o.o. Zagreb, 1.534.276,69 kuna na Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb i 140.120,24 kune na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb.

4.1.1.1. Novac na računu i u blagajni

Redni broj	OPIS	31.12.2014.		31.12.2015.	
		IZNOS		IZNOS	
		u kunama	u devizama (kuna)	u kunama	u devizama (kuna)
1	2	3	4	5	6
1.	Gotovina u blagajni	46.647,62	59.856,44	46.599,69	128.233,47
2.	Devizni računi kod domaćih banaka	0,00	11.915.548,42	0,00	356.815,79
3.	Žiro računi	7.289.266,56	0,00	12.523.242,42	0,00
4.	Devizni računi kod inozemnih banaka	0,00	8.043.309,61	0,00	1.075.358,40
5.	Ostala novčana sredstva	[5.851,66]	0,00	[3.906,61]	0,00
Ukupno:		7.330.062,52	20.018.714,47	12.565.935,50	1.560.407,66
SVEUKUPNO:		27.348.776,99		14.126.343,16	

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 -13.222.433,83 kune. Od ukupnih novčanih sredstava 9.177.419,59 kuna se odnosi na Tehnika d.d. Zagreb, 15.260,85 kuna na Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb, 797.622,41 kuna na Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica, 27.532,39 kuna na Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb, 17.580,65 kuna na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb, 32.484,09 kuna na Plavi prostor d.o.o. Zagreb, 52.589,37 kuna na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica, 1.128.133,44 kune na INO radne jedinice, 2.112.392,00 kune na Triticum d.o.o. Zagreb, 750.007,39 kuna na Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb i 15.320,98 kuna na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb. Dio novčanih sredstava se kao što je prikazano u tablici nalazi na žiro računima u zemlji, a dio novčanih sredstava se nalazi na žiro računima u inozemstvu.

4.1.1.2. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca iznose 143.106.622,83 kune i veća su od salda potraživanja od kupaca prethodne godine za 30.502.612,78 kuna.

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
	a) Tuzemstvo		
1.	AM PS Omikron nekretnine d.o.o. Zagreb	0,00	6.862.500,00
2.	Anterra d.o.o. Zagreb	71.791,44	110.433,17
3.	Agencija za pravni promet Zagreb	3.186.875,42	593.400,71
4.	Aiolos projekt d.o.o. Zagreb	2.191.266,03	3.068.538,75
5.	Bricostore nekretnine Žitnjak Zagreb, Sesvete	831.922,19	831.922,19
6.	Baltazar d.o.o. Koprivnica	0,00	2.253.085,07
7.	Belupo d.d. Koprivnica	0,00	18.279.315,73
8.	Centar Brač Zagreb	0,00	2.182.521,65
9.	Dalekovod ulaganja d.o.o. Zagreb	10.278.893,31	3.879.509,35
10.	Đuro Đaković holding Slavonski brod	567.579,39	237.242,72
11.	Epikon d.o.o. Zagreb	0,00	925.708,10
12.	Eurodom d.o.o. Osijek	211.346,44	94.371,56
13.	Europa - upravljanje nekretninama Zagreb	20.552.961,67	109.376,00
14.	Hospira Zagreb d.o.o. Prigorje Brdovečko	5.842.225,95	0,00
15.	Hoteli dubrovačka rivijera Mlini	9.144.625,18	3.323.756,63
16.	Hrvatske vode Zagreb	2.874.001,26	5.211.544,81
17.	Hoteli Živogošće d.d. Igrane	3.720.168,31	737.230,38
18.	Ivan graditeljstvo d.o.o. Kloštar Ivanić	31.700,15	0,00
19.	Kamgrad d.o.o. Zagreb	0,00	1.384.401,11
20.	Kaufland Hrvatska k.d. Zagreb	1.696.153,02	1.505.000,00
21.	Konzum d.d. Zagreb	108.514,77	0,00
22.	Maksim IV d.o.o. Donja Zelina	1.689.458,42	690.936,42
23.	Officium partner d.o.o. Zagreb	0,00	644.092,35
24.	Pliva Hrvatska d.o.o. Zagreb	1.506.082,18	0,00
25.	PIK Vrbovec d.d. Vrbovec	0,00	162.523,77
26.	Podravka d.d. Koprivnica	0,00	12.463.189,04
27.	Projektgradnja d.o.o. Slavonski brod	0,00	20.047.312,96
28.	Siget ulaganje d.o.o. Zagreb	8.793.019,81	494.069,19
29.	Stipić grupa d.o.o. Zagreb	1.800.663,82	0,00
30.	Strabag d.o.o. Zagreb	169.113,58	0,00
31.	S.B. Toranj d.o.o. Split	0,00	4.656.655,16
32.	SAFU	0,00	79.285,99
33.	Terra argenta d.o.o. Vukovar	1.704.437,24	1.739.011,12
34.	Tvornica duhana Zagreb Rovinj	0,00	4.846.953,24
35.	Vrbani projekt d.o.o. Zagreb	34.011,78	0,00
36.	Zagreb - montaža d.o.o. Zagreb	15.056.405,67	1.824.004,84
37.	Zagrebačka banka d.d. Zagreb	537.351,07	0,00

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
38.	ZM-Elmes d.o.o. Šibenik	666.053,51	0,00
39.	Zg. holding Stanogradnja	0,00	0,00
40.	Ostalo	8.548.549,91	37.609.739,19
UKUPNO TUZEMSTVO (d.d.)		101.815.171,52	136.847.631,20
b) Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb			
1.	APZ – Inženjering d.d. Zagreb	29.500,00*	0,00*
2.	Zagrebačka banka d.d. Zagreb	144.773,12*	100.629,94*
3.	Eurodom d.o.o. Osijek	702.888,90*	97.602,56*
4.	Interma d.o.o. Zagreb	242.337,50*	0,00*
5.	Kampus d.o.o. Koprivnica	0,00*	0,00*
6.	Konzum d.d. Zagreb	0,00*	0,00*
7.	Ministarstvo vanjskih i europskih poslova	319.828,11*	0,00*
8.	Ostalo	7.125,00*	0,00*
UKUPNO TEHNIKA PROJEKTIRANJE d.o.o.		1.446.452,63	198.232,50
c) Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica			
UKUPNO TEHNIKA SPV d.o.o. Koprivnica		1.198.019,11	594.484,14
d) Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica			
UKUPNO ZLATNO JEZERO d.o.o. KOPRIVNICA		38.693,02	311.079,57
e) Plavi prostor d.o.o. Zagreb			
UKUPNO PLAVI PROSTOR d.o.o. ZAGREB		22.352,55	35.925,23
f) Triticum d.o.o. Zagreb			
UKUPNO TRITICUM d.o.o. ZAGREB		1.410.171,71	336.961,34
g) Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb			
UKUPNO TEHNIKA VRBANI d.o.o. ZAGREB		10.441,59	714.947,10
h) Zagreb trend d.o.o. Zagreb			
UKUPNO ZAGREB TREND d.o.o. ZAGREB		311.965,55	0,00
i) TK Ulaganje d.o.o. Zagreb			
UKUPNO TK ULAGANJE d.o.o. ZAGREB		213.676,88	81.150,87
j) Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak			
1.	Općina Kiseljak - Srednja škola Kiseljak (124.125,71 BAM)	1.703.989,95	485.902,50
2.	Stanić Beverages d.o.o. (236.704,51 BAM)	1.228.107,69	926.603,48
3.	Sarajevski Kiseljak (-199,99 BAM)	-786,34	0,00
UKUPNO TEHNIKA KISELJAK d.o.o. KISELJAK		2.931.311,30	1.412.505,98
k) RJ Alžir		3.205.754,19	2.573.704,90
1.	Ingra d.d. Zagreb	3.200.416,41*	2.492.098,56*
2.	Elma Kurtalj d.o.o. Zagreb	4.124,16*	3.836,16*
3.	ZIV grad d.o.o. Ivanić Grad	0,00	76.641,21*
3.	Rezervirano	1.213,62*	1.128,97*
SVE UKUPNO (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k)		112.604.010,05	143.106.622,83

* Ne ulazi u zbroj

U naprijed navedenoj tablici specificirana su pojedinačno najznačajnija potraživanja od kupaca na dan 31.12.2015. godine, posebno za tuzemstvo i društva kćeri, a posebno za INO radne jedinice. Većina potraživanja se odnosi na izvedene radove i obavljene usluge u studenom i prosincu 2015. godine, koja bi trebala biti naplaćena u siječnju i veljači 2016. godine.

Potraživanja od kupaca koja nisu naplaćena u ugovorenim rokovima prenesena su na sumnjiva i sporna potraživanja. Ukupna vrijednost ovih potraživanja iznosi 44.520.093,74 kune i odnose se na tuzemstvo.

Većina tuzemnih 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	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Potraživanja od zaposlenih (163)	247.493,45	340.349,74
2.	Potraživanja od države i drugih institucija (160,161)	12.948.694,30	11.405.520,72
3.	Ostala potraživanja (147,149)	5.668.012,65	6.300.080,32
UKUPNO		18.864.200,40	18.045.950,78

Potraživanja od zaposlenih se odnose na potraživanja za akontacije u zemlji i u inozemstvu i za bonove za cestarinu. Potraživanja od države i drugih institucija predstavljaju potraživanja za bolovanje preko 42 dana, i potraživanje za pretporez u tuzemstvu i doprinose koji ne ovise o poslovnom rezultatu.

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 13.370.886,23 kune.

4.1.1.4. Dani kratkoročni krediti i zadržani depoziti

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
a) Dani kratkoročni krediti			
1.	Aedifico d.o.o. Zagreb	300.000,00	300.000,00
2.	Haljevo d.o.o. Zagreb (1.100.000,00 EUR X 7,635047)	8.427.618,10	8.398.551,70
3.	Ingra d.d. Zagreb (5.000,00 USD X 6,991801)	31.510,54	34.959,01
4.	Zagreb – montaža d.o.o. Zagreb (797.310,29 EUR X 7,635047)	6.108.569,66	6.087.501,54
5.	S.B. Toranj d.o.o. Split	0,00	840.075,00
6.	Bregeš d.o.o. Donja Pušća	120.000,00	0,00
7.	Ispravak vrijednosti danih kratkoročnih kredita (Aedifico d.o.o. Zagreb, Ingra d.d. Zagreb)	[451.510,54]	[334.959,01]
UKUPNO		14.536.187,76	15.326.128,24
b) Potraživanja za depozite			
1.	Rudis Trbovlje Slovenija	1.325.193,20	1.470.220,54

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
2.	Epikon d.o.o. Zagreb	0,00	632.895,21
3.	Hospira d.o.o. Zagreb	1.255.543,34	0,00
4.	Reiffeisen faktoring d.o.o. Zagreb	1.600.000,00	1.140.000,00
5.	Sindikata gradnja d.o.o. Zagreb	452.372,25	452.372,25
6.	Hrvatske vode Zagreb	1.137.961,90	6.551.897,23
7.	Pliva Hrvatska d.o.o. Zagreb	114.670,15	0,00
8.	Strabag d.o.o. Zagreb	1.125.113,86	0,00
9.	Vrbani centar d.o.o. Zagreb	2.459.971,09	0,00
10.	Vrbani projekt d.o.o. Zagreb	5.858.194,09	2.783.970,70
11.	Ispravak vrijednosti zadržanih depozita (Rudis, Sindikat gradnja)	[1.777.565,45]	[1.922.592,79]
UKUPNO		13.551.454,43	11.108.763,14
SVEUKUPNO (a + b)		28.087.642,19	26.434.891,38

Potraživanja po kratkoročnim kreditima i zadržanim depozitima kao što se vidi iz tablice su smanjena u odnosu na 2014. godinu za 1.652.750,81 kunu. U 2015. godini naplaćen je kredit dan Bregeš d.o.o. Donja Pušća. Od potraživanja za depozite naplaćeno je potraživanje od Hospire d.o.o. Zagreb, Plive Hrvatska d.o.o. Zagreb, Strabaga d.o.o. Zagreb. Potraživanje od Vrbani projekta d.o.o. Zagreb je utuženo. Napominjemo da je za dani kredit Aedifico d.o.o. Zagreb zbog problema s povratom napravljen ispravak vrijednosti, dok je potraživanje za kredit od Ingre d.d. Zagreb i potraživanje za depozit od Rudisa Trbovlje i Sindikat gradnje d.o.o. Zagreb utuženo.

4.1.1.5. Ostala kratkoročna ulaganja

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Kratkoročno oročena sredstva Tehnika d.d.	132.562.895,20	11.629.184,26
	- (Erste banka d.d. Zagreb 58.617,37 USD)	365.032,47*	409.840,99*
	- (Kreditna banka d.d. Zagreb 1.604.642,82 USD)	4.495.751,84*	11.219.343,27*
	- (Agrokor d.d. Zagreb 6.865.236,57 EUR)	52.597.810,89*	0,00*
	- Agrokor d.d. Zagreb (kune)	75.104.300,00*	0,00*
2.	Kratkoročno oročena sredstva	0,00	9.725.812,38
	a) Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica	5.334.498,08*	5.908.288,88*
	b) RJ Alžir (HBOR Zagreb 500.000,00 EUR)	0,00*	3.817.523,50*
3.	Uložena sredstva u novčane fondove banaka	48.933.211,93	47.410.321,38
	a) Tehnika d.d. Zagreb	48.786.173,70*	47.261.932,24*
	b) Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica	147.038,23*	148.389,14*
UKUPNO		186.830.605,21	68.765.318,02

* Ne ulazi u zbroj

Ostala kratkoročna ulaganja predstavljaju oročena sredstva u tuzemnim i inozemnim bankama te ulaganja u novčane fondove banaka i smanjena su u odnosu na prethodnu godinu za -118.065.287,19 kuna.

4.1.1.6. Zalihe

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
	a) Zalihe u tuzemstvu		
1.	Zalihe materijala	14.930.636,83	14.394.204,00
2.	Zalihe sitnog inventara	759.222,24	387.063,26
3.	Zalihe nedovršene proizvodnje	35.353.486,08	46.506.564,28
4.	Zalihe gotovih proizvoda	49.987.814,41	35.118.953,32
5.	Zalihe trgovačke robe	3.935.487,47	4.811.222,70
6.	Potraživanja za date predujmove	18.056.816,25	12.901.898,75
	UKUPNO TUZEMSTVO	123.023.463,28	114.119.906,31
	b) Zalihe INO radnih jedinica		
1.	Zalihe materijala	2.130.766,70	4.585.023,77
2.	Zalihe sitnog inventara	0,00	57.302,93
3.	Zalihe nedovršene proizvodnje	19.885.235,21	48.863.880,05
4.	Potraživanja za date predujmove	355.566,11	6.541.743,43
	UKUPNO INO radne jedinice	22.371.568,02	60.047.950,18
	SVEUKUPNO (a + b)	145.395.031,30	174.167.856,49

Vrijednost zaliha na dan 31.12.2015. godine iznosi 174.167.856,49 kuna i povećana je u odnosu na prethodnu godinu za 28.772.825,19 kuna. Najviše su povećane zalihe nedovršene proizvodnje u INO radnim jedinicama i tuzemstvu. U ukupnoj vrijednosti sredstava Dioničkog društva (aktive) zalihe učestvuju sa 15,11%. Prije provođenja godišnjeg popisa obavljen je rashod, prodaja i otpis svih zastarjelih i neupotrebljivih sredstava, materijala, inventara, gotovih proizvoda i trgovačke robe.

4.1.2. DUGOTRAJNA IMOVINA

4.1.2.1. Potraživanja po danim dugoročnim kreditima

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
	a) Krediti u tuzemstvu	18.283.169,66	12.663.888,88
1.	Fenix d.o.o. Slavonski brod	6.788,25*	6.788,25*
2.	Ispravak vrijednosti (Fenix d.o.o. Slavonski brod)	[6.788,25]*	[6.788,25]*
3.	Dalekovod d.d. Zagreb	18.283.169,66*	12.657.578,98*
4.	Rudis Trbovlje-Frenda	790.751,20*	877.289,94*
5.	Ispravak vrijednosti (125.474,10 USD)	[790.751,20]*	[877.289,94]*
6.	Rudis Trbovlje-El.Bayadh	14.132.265,08*	15.678.880,92*
7.	Ispravak vrijednosti (2.242.466,70 USD)	[14.132.265,08]*	[15.678.880,92]*
8.	Georad d.o.o. Makarska	0,00	6.309,90
	b) Krediti za dionice	2.194.221,43	2.100.736,99

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Kredit za otkup vlastitih dionica	2.194.221,43*	2.100.736,99*
UKUPNO TUZEMSTVO		20.477.391,09	14.764.625,87
c) Depoziti INO radnih jedinica			
1.	Philipp Holzmann (27.198,17 EUR)	208.377,99*	0,00*
UKUPNO INO Radne jedinice		208.377,99	0,00
SVEUKUPNO (a + b + c)		20.685.769,08	14.764.625,87

* Ne ulazi u zbroj

Potraživanja za depozite i kredite u tuzemstvu i u inozemstvu su smanjena u odnosu na prethodnu godinu za iznos od -5.921.143,21 kunu.

Potraživanja po dugoročnim kreditima se odnose na dugoročne kredite dane domaćim pravnim i privatnim osobama. Dugoročni kredit za otkup vlastitih dionica u iznosu od 2.100.736,99 kuna se redovno naplaćuje od zaposlenika dioničara u mjesečnim ratama.

Za nenaplaćeni kredit za obavljene radove na Tvornici cipela Frenda i El Bayadh Alžir utužen je nosioc posla Rudis Trbovlje iz Slovenije. Tužbeni zahtjev "Tehnika" d.d. Zagreb je odbijen od strane Stalne arbitraže pri Gospodarskoj Zbornici Slovenije, na što je Tehnika uložila žalbu, koja je također odbijena. Budući da Rudis Trbovlje ne osporava naše potraživanje i da intenzivno radi na naplati ovog potraživanja od Alžirskog investitora potraživanje se i dalje vodi u knjigovodstvenoj evidenciji. Rudis Trbovlje je tijekom 2007. godine utužio alžirskog partnera. Tijekom 2011. godine spor je presuđen u korist Rudisa Trbovlje, na što je alžirska strana uložila žalbu. Konačnom odlukom arbitraže u Parizu 2013. godine presuđeno je u našu korist i na tu odluku je ishođena klauzula ovršnosti. Međutim tuženi su iskoristili zakonsku mogućnost za odgodu ovrhe, podizanjem tužbe za poništenje arbitražne odluke. Alžirski nadležni sud je tužbu odbio, nakon čega je tuženi podnio pravni lijek protiv te odluke. Žalbeni sud u Parizu odbio je u cijelosti tužitelja i potvrdio odluku arbitraže. Krajem 2014. godine iscrpljene su sve zakonske mogućnosti da se spor i dalje opstruira i razvlači od strane alžirskog partnera. Zadnji sastanak Nadzornog odbora konzorcija održan je 04.10.2014. godine u Ljubljani. Slijedeći sastanak održan je za 11.02.2015. godine, na kojem su članovi konzorcija upoznati sa aktivnostima oko naplate utuženog potraživanja, po kojem bi Tehnika d.d. Zagreb trebala dobiti cca 1.900.000,00 EUR-a. Prema informacijama nosioca posla očekuje se naplata početkom 2016.godine.

4.1.2.2. Dugoročno uložena sredstva u banke

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Oročena sredstva (BKS Bank d.d. Rijeka 3.750.000,00 EUR)	28.730.516,25	28.631.426,25
2.	Oročena sredstva (Privredna banka d.d. Zagreb 21.000,00 EUR)	160.890,89	160.335,99
3.	Oročena sredstva (Zagrebačka banka d.d. Zagreb)	178.372,72	105.927,12
UKUPNO		29.069.779,86	28.897.689,36

Dugoročno uložena sredstva u banke odnose se na oročeni depozit u BKS Banku d.d. Rijeka u iznosu od 3.750.000,00 EUR-a, oročeni depozit u Privrednu banku d.d. Zagreb u iznosu od 21.000,00 EUR-a i oročeni depozit u Zagrebačkoj banci d.d. Zagreb u iznosu od 105.927,12 kuna.

4.1.2.3. Ulaganje u vrijednosne papire (dionice)

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Dionice Ljubljanska banka Zagreb	86.058,24	86.058,24
2.	Dionice Privredna banka Zagreb	26.600,00	26.600,00
3.	Dionice Samoborska banka Samobor	11.900,00	11.900,00
4.	Dionice Komercijalna banka Zagreb	39.000,00	39.000,00
5.	Dionice Ingra Zagreb	4.518.000,00	4.518.000,00
6.	Dionice Podravska banka Koprivnica	1.948.000,00	1.948.000,00
7.	Dionice Veletržnica Split	779.440,00	779.440,00
8.	Dionice Qaestus nekretnine	280.000,00	280.000,00
9.	Dionice Dalekovod d.d. Zagreb	1.096.990,00	1.096.990,00
10.	Udjeli u Allegheny financial	0,00	2.459.971,09
11.	Ispravak vrijednosti	[3.753.178,46]	[6.242.794,89]
UKUPNO		5.032.809,78	5.003.164,44

Na kraju 2015. godine izvršena je usklada knjigovodstvene vrijednosti dionica sa tržišnom vrijednošću kod dionica Privredne banke Zagreb, Ingre d.d. Zagreb, Podravske banke Koprivnica, dionica Samoborske banke d.d. Samobor i Qaestus nekretnina. Najveći pad vrijednosti od -3.167.118,00 kuna iznosi kod dionica Ingre d.d. Zagreb. Ispravci su obavljani i za dionice Dalekovoda d.d. Zagreb, Ljubljanske banke Zagreb, Komercijalne banke Zagreb, Podravske banke Koprivnica, Privredne banke Zagreb, Samoborske banke Samobor, Qaestus nekretnina i udjela kod Allegheny financial, što sveukupno iznosi 6.242.794,89 kuna.

4.1.3. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA

OPIS POZICIJA		Zemljište i građevinski objekti	OPREMA	Materijalna i nematerijalna imovina u pripremi	Materijalna prava	UKUPNO
1		2	3	4	5	6=2+3+4+5
I	Nabavna ili procijenjena vrijednost 31.12.2015. godine	548.759.418,47	203.641.239,62	3.749.450,40	85.165.221,85	841.315.330,34
	Nabava i prijenos sa materijalne i nematerijalne imovine u pripremi	774.677,80	2.026.748,08	-201.621,51	4.258,67	2.604.063,04
	Rashod i prodaja nematerijalne i materijalne imovine i prijenos bez naknade	-762.800,43	-2.658.746,26	0,00	-23.870,50	-3.445.417,19
Stanje nabavne vrijednosti 31.12.2015. godine		548.771.295,84	203.009.241,44	3.547.828,89	85.145.610,02	840.473.976,19
II	Ispravak vrijednosti 31.12.2015. godine	134.299.791,31	161.786.013,60	0,00	12.202.320,61	308.288.125,52
	Obračunata amortizacija za 2015. godinu	21.976.001,30	7.818.975,62	0,00	3.744.586,13	33.539.563,05
	Ispravak vrijednosti prodane, rashodovane i prenesene nematerijalne i materijalne imovine	-1.259.723,59	-2.453.454,65	0,00	-23.870,50	-3.737.048,74
Stanje ispravka vrijednosti 31.12.2015. godine		155.016.069,02	167.151.534,57	0,00	15.923.036,24	338.090.639,83
III Sadašnja vrijednost (I-II)		393.755.226,82	35.857.706,87	3.547.828,89	69.222.573,78	502.383.336,36

Iz tablice 4.1.3. je vidljiva vrijednost i struktura dugotrajne (stalne) imovine dioničkog društva. Vrijednost dugotrajne imovine po nabavnim cijenama iznosi 840.473.976,19 kuna, dok je ispravak iste iskazan u iznosu od 338.090.639,83 kune. Dakle sadašnja vrijednost dugotrajne imovine iznosi 502.383.336,36 kuna i u ukupnoj vrijednosti sredstava Dioničkog društva učestvuje sa 43,59%.

Od ukupne sadašnje vrijednosti dugotrajne imovine 146.821.779,59 kuna se odnosi na Tehniku d.d. Zagreb, 6.403.986,07 kuna na INO radne jedinice, 159.148,79 kuna na Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb, 56.652.478,57 kuna na Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica, 105.249.326,64 kune na Zagreb trend d.o.o. Zagreb, 18.870.569,59 kuna na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica, 6.282,75 kuna na Plavi prostor d.o.o. Zagreb, 49.448.452,16 kuna na Triticum d.o.o. Zagreb, 73.187.036,92 kune na Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb, 15.093.372,61 kuna na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb i 30.490.902,67 kuna na goodwill.

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 548.771.295,84 kune, na opremu 203.009.241,44 kune, na materijalnu imovinu u pripremi 3.547.828,89 kuna i 85.145.610,02 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 502.383.336,36 kuna, na zemljište i građevinske objekte se odnosi 393.755.226,82 kune, na opremu 35.857.706,87 kuna, na materijalnu imovinu u pripremi 3.547.828,89 kuna i na materijalna prava 69.222.573,78 kuna.

Tijekom godine uloženo je u nabavku novih sredstava dugotrajne imovine 2.604.063,04 kune. Od ukupno uloženi sredstava u pripremu prethodne i tekuće godine u funkciju je tijekom 2015. godine stavljeno 2.604.063,04 kune. Pored nabavke nove opreme vršena su i dodatna ulaganja u postojeću dugotrajnu imovinu.

4.1.4. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Nedospjela naplata prihoda	111.988.038,95	146.765.498,07
2.	Unaprijed plaćeni troškovi	3.869.416,03	6.660.548,64
3.	Obračun troškova plaća za nesreću na poslu	260.176,54	152.949,36
4.	Obračun bonova za cestarinu	30.000,00	17.000,00
UKUPNO		116.147.631,52	153.595.996,07

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda su povećani u odnosu na prethodnu godinu za 37.448.364,82 kune i odnose se na obračun troškova plaća za nesreću na poslu, nedospjelu naplatu prihoda i unaprijed plaćenih troškova, te obračun bonova za cestarinu.

4.2. PASIVA

4.2.1. KRATKOROČNE OBVEZE

4.2.1.1. Obveze prema dobavljačima

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
	a) Tehnika d.d. Zagreb (matica)	141.520.459,48	141.152.076,09
	b) INO Radne jedinice		
1.	RJ Frankfurt SRNJ	3.429,96	0,00
2.	Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	401.357,93	198.480,56
3.	Tehnika RJ Alžir	3.719.428,04	2.998.130,80
Ukupno INO Radne jedinice		4.124.215,93	3.196.611,36
	c) Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb	1.286.619,57	799.338,55
	d) Zagreb trend d.o.o. Zagreb	131.454,54	65.656,16
	e) Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	0,00	0,00
	f) Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica	152.169,49	67.029,95
	g) Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica	526.159,05	1.261.447,91

	h) Plavi prostor d.o.o. Zagreb	2.121,01	20.161,12
	i) Triticum d.o.o. Zagreb	123.721,30	123.739,87
	j) Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb	694.806,20	44.810,50
	k) TK Ulaganje d.o.o. Zagreb	4.349,13	62,50
	SVE UKUPNO (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k)	148.566.075,70	146.730.934,01

Ukupne obveze prema dobavljačima smanjene su u odnosu na prethodno razdoblje za -1.835.141,69 kuna. Smanjenje obveza prema dobavljačima nastalo je iz poslovnih odnosa u tuzemstvu i inozemstvu.

Sa stanovišta nastanka poslovnog događaja većina obveza se odnosi na studeni i prosinac 2015. godine sa rokovima dospjeća za plaćanje u siječnju i veljači 2016. godine.

4.2.1.2. Obveze prema kreditnim institucijama

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	OTP banka d.d.Zagreb	17.008.465,62	16.949.804,34
2.	Zagrebačka banka d.d. Zagreb	102.840.204,85	41.635.693,84
3.	Imex banka d.d. Zagreb	36.008.913,70	0,00
4.	Privredna banka d.d. Zagreb	0,00	5.000.000,00
5.	Konzum d.d. Zagreb	6.156,77	6.156,77
	UKUPNO	155.863.740,94	63.591.654,95

Obveze prema kreditnim institucijama smanjene su u odnosu na prethodnu godinu za -92.272.085,99 kuna.

4.2.1.3. Obveze za predujmove i depozite

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
	a) Obveze za predujmove - tuzemstvo		
1.	Agrokor d.d. Zagreb	20.000.000,00	45.000.000,00
2.	Aiolos projekt d.o.o. Zagreb	8.555.298,64	0,00
3.	Dalekovod ulaganja d.o.o. Zagreb	819.974,68	0,00
4.	Belupo d.d. Koprivnica	0,00	14.833.345,00
5.	Hrvatske vode Zagreb	13.053.181,70	359.572,06
6.	Officium partner d.o.o. Zagreb	1.682.723,61	0,00
7.	Pliva Hrvatska d.o.o. Zagreb	1.826.213,60	0,00
8.	Hoteli Živogošće d.d. Igrane	0,00	320.419,56
9.	S.B. Toranj d.o.o. Split	0,00	10.589.870,06
10.	Stipić grupa d.o.o. Zagreb, Lučko	1.882,26	1.882,26
11.	Kamgrad d.o.o. Zagreb	0,00	7.427.428,90
12.	Zagrebačka banka d.d. Zagreb	1.036.817,86	3.473.743,08
13.	Tvornica duhana Zagreb Rovinj	0,00	2.206.473,29
14.	Ostalo	8.792.110,70	10.428.583,21
15.	Ispravak za obračunati i plaćeni PDV	[1.208.653,17]	[479.169,87]
	Ukupno predujmovi tuzemstvo	54.559.549,88	94.162.147,55
	b) Obveze za depozite-tuzemstvo	73.361.518,67	72.532.343,88

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
	Ukupno obveze za depozite – tuzemstvo	73.361.518,67	72.532.343,88
	c) Obveze za zajmove		
1.	Agrokor d.d. Zagreb	10.955.033,56	2.818.804,49
2.	Kaić d.o.o. Zagreb	489.671,22	489.671,22
3.	Konzum d.d. Zagreb	400.000,00	420.000,00
4.	Pik Vrbovec d.d. Vrbovec	2.213.400,00	180.000,00
	Ukupno obveze za zajmove	14.058.104,78	3.908.475,71
	d) Obveze za zajmove – INO RJ		
1.	Ingra d.d. Zagreb	0,00	437.471,39
2.	Elma Kurtalj d.o.o. Zagreb	0,00	1.237.286,06
	Ukupno obveze za zajmove – INO RJ	0,00	1.674.757,45
	d) Obveze za predujmove-INO RJ		
1.	Ingra d.d. Zagreb	28.406.060,26	46.693.201,26
2.	Ispravak za obračunati i plaćeni PDV	[2.139.335,79]	[6.172.040,97]
	Ukupno obveze za predujmove – INO RJ	26.266.724,47	40.521.160,29
	SVEUKUPNO	168.245.897,80	212.798.884,88

Obveze za predujmove u tuzemstvu iznose 94.162.147,55 kuna, a obveze za zadržane depozite iznose 72.532.343,88 kuna. U odnosu na prethodnu godinu ukupne obveze za primljene predujmove u tuzemstvu su povećane za 39.602.597,67 kuna.

Obveze za depozite smanjene su za -829.174,79 kuna i odnose se na tuzemno poslovanje.

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	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
	a) Ostale obveze-tuzemstvo		
1.	Obveze za terenski dodatak (12/15)	308.310,00	315.324,00
2.	Obveze za putne obračune	0,00	0,00
3.	Obveze za OD u depozitu	0,00	0,00
4.	Obveze za neto plaće (12/15)	3.802.401,38	3.774.234,85
5.	Obveze za PDV (12/15)	4.784.773,75	2.981.387,19
6.	Obveze za naknade radnicima (nagrade,prijevoz,odvojeni život i obustave)	644.359,41	487.223,00
7.	Obveze za porez na dobit	0,00	0,00
8.	Obveze za doprinose koji ne ovise o rezultatu (doprinos turističkoj zajednici)	0,00	10.623,98
9.	Obveze za MIO, zdravstvo i zapošljavanje na bruto plaće (12/15)	899.356,22	903.439,82
10.	Obveze za doprinose iz plaće (12/15)	1.040.126,53	1.041.444,68
11.	Obveze za porez i prirez iz plaća (12/15)	390.327,13	455.111,67
12.	Obveze za kamate	2.939.463,23	1.461.364,29

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
13.	Obveze s temelja udjela u rezultatu	368.976,41	368.976,41
14.	Obveze za izdane mjenice	17.578.563,21	19.987.241,34
15.	Ostale obveze (porez na potrošnju, Grad Zagreb)	245,58	206,25
Ukupno tuzemstvo		32.756.902,85	31.786.577,48
b) Ostale obveze-INO Radne jedinice			
1.	Obveze za poreze iz plaće i na plaću (12/15)	95.782,78	104.113,08
2.	Obveze za obustave radnika i putne obračune (12/15)	266,63	0,00
3.	Obveze za neto plaće (12/15)	348.646,45	454.077,99
4.	Obveze za doprinose na plaće i iz plaća (12/15)	416.123,69	168.542,71
5.	Obveze za porez na dodanu vrijednost	656.553,39	213.920,91
6.	Obveze za terenski dodatak	210.749,28	221.249,84
7.	Ostale obveze	2.406,79	1.761,57
8.	Obveze za doprinose koji ne ovise o rezultatu i ostalo	1.443,00	46,97
Ukupno INO radne jedinice		1.731.972,01	1.163.713,07
c) Ostale obveze-Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb			
1.	Obveze za doprinose na bruto plaće (12/15)	41.585,04	45.419,07
2.	Obveze za porez na dodanu vrijednost	66.522,70	8.700,00
3.	Obveze za naknade radnicima	10.908,16	10.865,20
4.	Obveze za neto plaće (12/15)	159.009,66	183.614,59
5.	Doprinos iz plaća (12/15)	48.898,99	52.982,07
6.	Obveze za porez i prirez (12/15)	24.586,20	28.313,40
7.	Ostale obveze	0,00	0,00
Ukupno Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb		351.510,75	329.894,33
d) Ostale obveze Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb			
1.	Obveze za doprinose koji ne ovise o posl. rezultatu	3,79	0,00
2.	Obveze prema domaćim ulagačima za dividendu	0,00	0,00
Ukupno Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb		3,79	0,00
e) Ostale obveze Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica			
1.	Obveze za doprinose na bruto plaće (12/15)	3.179,16	4.270,85
2.	Obveze za porez na dodanu vrijednost	81.693,39	91.287,83
3.	Obveze za naknade radnicima	1.485,53	1.329,24
4.	Obveze za neto plaće (12/15)	13.753,13	17.706,30
5.	Obveze za kamate	133.711,67	0,00
6.	Obveze za doprinose iz plaća (12/15)	3.653,07	4.966,09
7.	Obveze za porez i prirez iz plaća (12/15)	1.525,77	2.824,78
8.	Obveze za porez na dobit	0,00	1.170,22
9.	Ostale obveze	0,00	931,41
Ukupno Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica		239.001,72	124.486,72
f) Ostale obveze Zagreb trend d.o.o.			
1.	Obveze za poreze i doprinose koji ne ovise o rezultatu	0,00	0,00
2.	Obveze za porez na dodanu vrijednost	44.378,97	0,00
Ukupno Zagreb trend d.o.o. Zagreb		44.378,97	0,00
g) Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica			
1.	Obveze za PDV	6.575,00	150.064,22

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
2.	Obveze za doprinose na bruto plaće (12/15)	5.513,25	7.884,54
3.	Obveze za naknade radnicima	3.166,80	3.168,26
4.	Obveze za neto plaće (12/15)	24.956,65	34.514,31
5.	Obveze za doprinose iz plaća (12/15)	6.410,76	9.168,09
6.	Obveze za porez i prirez iz plaća (12/15)	686,40	2.158,01
Ukupno Zlatno jezero d.o.o. Zagreb		47.490,86	206.957,43
h) Plavi prostor d.o.o. Zagreb			
1.	Obveze za doprinose na bruto plaće (12/15)	2.715,17	3.352,79
2.	Obveze pa poreze i doprinose koji ne ovise o rezultatu	64,09	0,00
3.	Obveze za porez na dodanu vrijednost	4.128,59	6.267,05
4.	Ostale obveze	634,55	588,96
5.	Obveze za neto plaće (12/15)	11.157,43	13.896,08
6.	Obveze za doprinose iz plaća (12/15)	3.157,17	3.898,59
7.	Obveze za porez i prirez iz plaća (12/15)	1.471,28	1.698,30
Ukupno Plavi prostor d.o.o. Zagreb		23.328,28	29.701,77
i) Triticum d.o.o. Zagreb			
1.	Obveze za poreze i doprinose koji ne ovise o rezultatu	5.784,94	5.784,94
2.	Obveze za porez na dodanu vrijednost	149.363,88	167.589,94
3.	Obveze za poreze iz dobiti	20.278,42	0,00
Ukupno Triticum d.o.o. Zagreb		175.427,24	173.374,88
j) Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb			
1.	Obveze za porez na dodanu vrijednost	257.080,79	260.861,84
2.	Obveze za poreze i doprinose koji ne ovise o rezultatu	18.683,19	5.629,60
3.	Obveze za poreze iz dobiti	174.497,54	0,00
Ukupno Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb		450.261,52	266.491,44
k) TK Ulaganje d.o.o. Zagreb			
1.	Obveze za porez na dodanu vrijednost	28.995,15	22.240,90
2.	Obveze za poreze i doprinose koji ne ovise o rezultatu	2.789,24	0,00
3.	Obveze za poreze iz dobiti	703.624,00	0,00
4.	Obveze za kamate	0,00	586.648,69
Ukupno TK Ulaganje d.o.o. Zagreb		735.408,39	608.889,59
S V E U K U P N O (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k)		36.555.686,38	34.690.086,71

Ostale obveze se odnose na obveze prema djelatnicima za plaće, terenski, 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 -1.865.599,67 kuna u odnosu na prethodnu godinu, 31.786.577,48 kuna se odnosi na tuzemstvo, 1.163.713,07 kuna na INO Radne jedinice, 124.486,72 kune na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica, 329.894,33 kune na Tehnika Projektiranje d.o.o. Zagreb, 29.701,77 kuna na Plavi prostor d.o.o. Zagreb, 206.957,43 kune na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica, 173.374,88 kuna na Triticum d.o.o. Zagreb, 266.491,44 kune na Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb i 608.889,59 kuna na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb. Većina ovih obveza je

nastala u prosincu 2015. godine čiji je rok dospijeća u siječnju 2016. godine, kada bi trebale biti podmirene.

4.2.2. DUGOROČNE OBVEZE

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Obveze s temelja zajmova i depozita	28.730.516,25	28.631.426,25
2.	Obveze prema kreditnim institucijama	264.152.806,03	235.085.658,21
3.	Obveze prema dobavljačima	0,00	0,00
4.	Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove	53.286.759,52	52.105.560,83
5.	Odgodena porezna obveza	26.911,79	29.572,85
UKUPNO		346.196.993,59	315.852.218,14

Dugoročne obveze se odnose na obveze po zajmovima i kreditima, dugoročna rezerviranja troškova i odgođene porezne obveze. U odnosu na prethodnu godinu iste su smanjene za 30.344.775,45 kuna. Obveze po kreditima se odnose na kredit Privredne banke Zagreb za tekuću likvidnost u iznosu od 30.300.000,00 kuna, na kredit od Hypo Alpe Adria banke Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 61.343.148,13 kuna i na kredit BKS Banke d.d. Rijeka u iznosu od 28.631.426,25 kuna za kupnju društva kćeri Triticum d.o.o. Zagreb, te kredit od BKS banke AG Klagenfurt u iznosu od 35.050.061,23 kune i kredit od BKS banke d.d. Rijeka u iznosu od 15.735.645,34 kune odobrenih Triticumu d.o.o. Zagreb za izgradnju objekata u Brckovljanima i Ivanecu, na kredit Kreditne banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb u iznosu od 55.624.316,83 kune i na kredit Zagrebačke banke Zagreb za TK Ulaganje d.o.o. Zagreb u iznosu od 8.401.060,43 kune. Obveze s temelja zajmova se odnose na depozit od Agrokora d.d. Zagreb u iznosu od 28.631.426,25 kuna. Dugoročna rezerviranja se odnose na rezerviranja troškova po sudskim sporovima prema evidenciji Pravne službe, a odgođena porezna obveza se odnosi na obračunati, a neplaćeni porez na dobit za revalorizacijske rezerve.

4.2.3. KAPITAL I REZERVE

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
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	55.638.781,12	55.515.344,43
4.	Zadržana dobit	89.400.795,15*	91.421.247,94*
	- Tuzemstvo Tehnika d.d. Zagreb	96.653.951,01	107.612.662,46
	- RJ Frankfurt	[1.855.075,34]	[2.033.357,39]
	- Tehnika d.o.o. Kiseljak	2.284.683,93	2.414.639,08
	- Tehnika RJ Alžir	217.126,89	[5.652.790,23]
	- Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica	[3.168.800,86]	[3.807.786,88]
	- Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb	[1.343.452,32]	[1.534.108,83]
	- Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	[3.719.625,41]	[7.130.237,43]
	- Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica	843.701,59	848.820,05

	- Zagreb trend d.o.o. Zagreb	0,00	[24.271,42]
	- Plavi prostor d.o.o. Zagreb	[130.733,52]	[93.007,81]
	- Triticum d.o.o. Zagreb	451.226,61	839.824,77
	- TK Ulaganje d.o.o. Zagreb	[729.978,77]	[717.128,61]
	- Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb	[102.228,66]	697.990,18
5.	Dobit tekuće godine	1.288.063,50*	493.242,25*
	- Tehnika d.d. Zagreb (matica)	1.158.507,28	508.737,93
	- Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	[225.933,79]	[286.750,99]
	- Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica	5.118,46	3.718,36
	- Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb	[190.656,51]	5.914,69
	- Zagreb trend d.o.o. Zagreb	[59.378,79]	[335.002,88]
	- Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica	[638.986,02]	335.531,96
	- Plavi prostor d.o.o. Zagreb	37.725,71	[29.079,05]
	- Triticum d.o.o. Zagreb	388.598,16	23.555,55
	- TK Ulaganje d.o.o. Zagreb	12.850,16	[53.165,73]
	- Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb	800.218,84	319.782,41
6.	Obveze prema manjinskim interesima	7.408.123,12	6.814.047,47
	UKUPNO	324.249.762,89	324.757.882,09

*Ne ulazi u zbroj

Ukupna vrijednost kapitala i pričuva u bilanci povećana je u odnosu na prethodnu godinu za 2.174.954,13 kuna. Povećanje vrijednosti kapitala u 2015. godini proizašlo je s naslova revalorizacijskih rezervi, zadržane dobiti i dobiti tekuće godine, dok su rezerve iz dobiti i manjinski interesi smanjeni.

Vrijednost dioničke glavnice je ostala nepromijenjena u odnosu na 2015. 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 8.992.197,70 kuna se odnosi na zakonske rezerve, iznos od 118.291,15 kuna na revalorizacijske rezerve, dok ostale rezerve iznose 46.404.855,58 kuna. 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, a ostatak od 466.497,70 kuna se odnosi na rezerve na Tehnici ESOP d.o.o. Zagreb. Od ostvarene dobiti za 2015. 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 46.404.855,58 kuna.

Gubitak u poslovanju za 2015. godinu ostvarila je Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb, Zagreb trend d.o.o. Zagreb, Plavi prostor d.o.o. Zagreb i TK Ulaganje d.o.o. Zagreb.

4.2.4. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
a) Tuzemstvo (Tehnika d.d. Zagreb)			
1.	Ukalkulirani troškovi	7.470.640,62	15.914.721,69
	- Ukalkulirani troškovi-tržišna izgradnja	0,00*	0,00*
	- Ukalkulirani troškovi za obrtničke radove, građevinskog rada drugih i usluge tehno. projekata i konzaltinga	3.779.894,53*	8.477.430,00*
	- Ostali ukalkulirani troškovi	3.690.746,09*	7.437.291,69*
2.	Unaprijed naplaćeni prihodi	875.458,01	320.380,43
	- Zakupi – tržišna izgradnja	875.458,01*	320.380,43*
	- Ostali naplaćeni prihodi	0,00*	0,00*
	- F06507 Zvonimir Z7 Zagreb	0,00*	0,00*
UKUPNO TUZEMSTVO (TEHNIKA d.d. ZAGREB)		8.346.098,63	16.235.102,12
b) INO Radne jedinice			
1.	Ukalkulirani troškovi	349.780,97	36.552,58
	- Ukalkulirani troškovi za Tehnika Kiseljak d.o.o.	349.780,97*	36.552,58*
	- Ukalkulirani troškovi za RJ Alžir	0,00*	0,00*
2.	Unaprijed naplaćeni prihodi	0,00	0,00
UKUPNO INO Radne jedinice		349.780,97	36.552,58
c) Zagreb trend d.o.o. Zagreb			
1.	- Unaprijed naplaćeni prihodi	0,00*	0,00*
2.	- Ukalkulirani troškovi	244.015,11*	152,65*
UKUPNO Zagreb trend d.o.o. Zagreb		244.015,11	152,65
d) Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb			
1.	- Ukalkulirani troškovi	153,50*	178,50*
UKUPNO Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb		153,50	178,50
e) Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica			
1.	- Ukalkulirani porez na dobit	0,00*	0,00*
2.	- Ostali ukalkulirani troškovi	336.907,05*	341.230,43*
3.	- Ukalkulirana naknada prava građenja	7.389.975,17*	6.851.412,81*
4.	- Unaprijed naplaćeni prihodi	1.100,00*	24.001,50*
UKUPNO Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica		7.727.982,22	7.216.644,74
f) Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb			
1.	- Ukalkulirani troškovi	134.713,36*	149.813,80*
2.	- Unaprijed naplaćeni prihodi	0,00*	0,00*
UKUPNO Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb		134.713,36	149.813,80
g) Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica			
1.	Ukalkulirani troškovi	29.552,50*	75.597,95*
UKUPNO Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica		29.552,50	75.597,95

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
	h) Plavi prostor d.o.o. Zagreb		
1.	Ukalkulirani troškovi	10.535,72*	22.004,68*
	UKUPNO Plavi prostor d.o.o. Zagreb	10.535,72	22.004,68
	i) Triticum d.o.o. Zagreb		
1.	Ukalkulirane kamate	57.948,69*	51.880,68*
	UKUPNO Triticum d.o.o. Zagreb	57.948,69	51.880,68
	j) Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb		
1.	Ukalkulirani troškovi	26.514.520,66*	27.082.206,28*
	UKUPNO Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb	26.514.520,66	27.082.206,28
	S V E U K U P N O (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j)	43.415.303,90	50.870.133,98

* Ne ulazi u zbroj

Iz specifikacije u naprijed navedenoj tabeli vidljivo je da se iznos od 15.914.721,69 kuna odnosi na ukalkulirane troškove u tuzemstvu, iznos od 36.552,58 kuna na ukalkulirane troškove INO radnih jedinica, iznos od 341.230,43 kune na ukalkulirane ostale troškove na Tehnici SPV d.o.o. Koprivnica, iznos od 149.813,80 kuna na ukalkulirane troškove na Tehnici projektiranje d.o.o. Zagreb, iznos od 75.597,95 kuna na ukalkulirane troškove na Zlatnom jezeru d.o.o. Koprivnica, iznos od 152,65 kuna na ukalkulirane troškove na Zagreb trendu d.o.o. Zagreb, iznos od 178,50 kuna na ukalkulirane troškove na Tehnici ESOP d.o.o. Zagreb, iznos od 22.004,68 kuna na ukalkulirane troškove na Plavom prostoru d.o.o. Zagreb, iznos od 51.880,68 kuna na ukalkulirane troškove na Triticumu d.o.o. Zagreb, iznos od 27.082.206,28 kuna na ukalkulirane troškove na Tehnici Vrbani d.o.o. Zagreb. Pored toga na Tehnici SPV d.o.o. Koprivnica ukalkulirana je naknada za pravo građenja u iznosu od 6.851.412,81 kunu.

Unaprijed naplaćeni prihodi na Tehnici d.d. Zagreb iznose 320.380,43 kune i odnose se na unaprijed naplaćene prihode u tržišnoj izgradnji, a na Tehnici SPV d.o.o. Koprivnica iznose 24.001,50 kuna.

5. REKLASIFICIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2015. GODINU

OPIS POZICIJA	IZNOS KUNA		PRIPOMENE
	31.12.2014.	31.12.2015.	
1	2	3	4
PRIHODI OD POSLOVNE DJELATNOSTI	668.831.308,90	728.049.142,89	5.1.
Prihodi od prodaje u zemlji	525.717.712,03	630.479.617,48	
Ostali prihodi	143.113.596,87	97.569.525,41	
RASHODI OD POSLOVNE DJELATNOSTI	675.128.874,29	728.345.068,87	5.2.
Povećanje / smanjenje zaliha nedovršene proizvodnje	10.085.238,05	-25.331.620,76	5.2.1.
Materijalni troškovi	480.704.614,55	557.759.260,88	5.2.2.
Troškovi osoblja	84.690.087,39	88.233.383,21	5.2.3.
Amortizacija	30.915.811,62	32.957.323,26	5.2.4.
Vrijednosno usklađivanje dugotrajne i kratkotrajne imovine	12.397.212,81	9.653.070,82	5.2.5.
Rezerviranje troškova i rizika	3.711.724,66	-390.676,45	5.2.6.
Ostali troškovi	36.136.814,58	51.371.054,76	5.2.7.
Ostali poslovni rashodi	16.487.370,63	14.093.273,15	5.2.8.
FINANCIJSKI PRIHODI	43.516.271,36	26.241.032,59	5.3.
Pozitivne tečajne razlike	3.115.074,66	3.172.530,97	
Prihodi od kamata i ostali financijski prihodi	40.394.333,90	23.061.319,62	
Prihodi od dividende i prodaje dionica	6.862,80	7.182,00	
FINANCIJSKI RASHODI	35.225.729,88	24.997.645,60	5.4.
Negativne tečajne razlike	991.124,65	1.076.781,35	
Rashodi od kamata i ostali financijski rashodi	34.080.519,83	23.877.913,59	
Nerealizirani gubici od financijske imovine	154.085,40	42.950,66	
SVEUKUPNO PRIHODI	712.347.580,26	754.290.175,48	
SVEUKUPNO RASHODI	710.354.604,17	753.342.714,47	
DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	1.992.976,09	947.461,01	5.5.
POREZ NA DOBITAK	704.912,59	454.218,76	
NETO DOBITAK TEKUĆE GODINE	1.288.063,50	493.242,25	
OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT PRIJE POREZA	30.321,34	13.305,32	
POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT	6.064,27	2.661,06	
NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT	24.257,07	10.644,26	
UKUPNA SVEOBUH VATNA DOBIT RAZDOBLJA	1.312.320,57	503.886,51	

5.1. PRIHODI OD POSLOVNE DJELATNOSTI

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	657.075.245,31*	697.565.880,72*
	Prihodi od izgradnje investicijskih objekata za poznatog kupca	483.096.615,83	575.612.296,36
	Prihodi od prodaje stanova	17.205.992,77	10.442.588,90
	Prihodi od usluga smještaja i prehrane	882.099,90	729.041,54
	Prihodi od prodaje robe i usluga (761, 751300, 751315, 751325, 751340, 751345 i 752100)	45.758.483,52	42.910.735,30
	Ostali prihodi (751515 ,753, 755, 763, 764 ,765 ,766, 767, 768, 769, 789)	110.132.053,29	67.871.218,62
2.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u inozemstvu	11.756.063,59*	30.483.262,17*
	RJ Frankfurt SRNJ	89,33	0,00
	Tehnika Kiseljak d.o.o. Kiseljak	3.154.429,02	8.312.529,40
	Tehnika RJ Alžir	8.601.545,24	22.170.732,77
	U K U P N O	668.831.308,90	728.049.142,89

* Ne ulazi u zbroj

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 je povećan za 59.217.833,99 kuna.

Prihodi su ostvareni s naslova izvođenja građevinskih radova, prodaje stambeno poslovnih prostora, leasinga, prodaje robe, usluga smještaja i prehrane i ostalih usluga, prihoda od ukidanja rezerviranja, prodaje sredstava, prihoda od viškova, prihoda od naplaćenih potraživanja iz ranijih godina, te ostalih poslovnih prihoda.

Od ukupno ostvarenog prihoda poslovne djelatnosti na tuzemno poslovanje se odnosi 697.565.880,72 kune, dok se 30.483.262,17 kuna odnosi na poslovanje INO Radnih jedinica.

Promatrajući strukturu prihoda od poslovne djelatnosti u tuzemstvu, uočava se da je ista promijenjena u odnosu na prethodnu godinu. Povećano je učešće prihoda od izgradnje investicijskih objekata za poznatog kupca u zemlji sa 75,52% na 82,52%, a smanjeno učešće prihoda od prodaje robe i usluga, usluga smještaja i prehrane, prihoda od prodaje stanova i ostalih prihoda. Učešće prihoda od prodaje stanova smanjeno je sa 2,60% na 1,50% u odnosu na prethodnu godinu, što nominalno iznosi -6.763.403,87 kuna.

5.2. RASHODI POSLOVNE DJELATNOSTI

5.2.1. Smanjenje odnosno povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Povećanje / smanjenje vrijednosti zaliha gotovih proizvoda (stolarija i betonska galanterija)	567.758,32	[274.414,49]
2.	Povećanje / smanjenje vrijednosti zaliha gotovih stanova	26.697.421,19	[14.594.446,60]
3.	Smanjenje / povećanje zaliha nedovršene proizvodnje	[16.065.385,34]	40.131.723,05
4.	Višak i rashod gotovih proizvoda	[209,02]	175,70
5.	Tečajne razlike	21.169,54	68.583,10
UKUPNO		[10.085.238,05]	25.331.620,76

Tijekom 2015. godine došlo je do povećanja vrijednosti ukupnih zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda za iznos od 25.331.620,76 kuna.

Zalihe gotovih proizvoda i stanova su smanjene za -14.868.861,09 kuna, a zalihe nedovršene proizvodnje su povećane za 40.131.723,05 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	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Troškovi materijala (400)	111.624.658,53	101.726.511,60
2.	Obrtnički radovi, građevinski rad drugih, projektne usluge, otkup građevinskog zemljišta i ostale proizvodne usluge (411)	311.946.648,46	404.648.395,64
3.	Troškovi prodanih proizvoda i usluga (710 + 711)	33.812.042,32	28.785.814,08
4.	Troškovi energije (401)	2.185.161,61	2.222.283,49
5.	Troškovi održavanja dugotrajne imovine (412)	2.286.410,99	1.773.488,05
6.	Transportne usluge (410)	9.495.616,36	6.550.559,87
7.	Troškovi otpisa sitnog inventara (405)	1.100.697,76	745.633,95
8.	Troškovi reklame i propagande (415)	165.097,87	217.896,27
9.	Najamnine i zakupnine (413 + 414)	2.752.528,48	5.467.749,74
10.	Ostale usluge (419)	5.335.752,17	5.620.928,19
UKUPNO		480.704.614,55	557.759.260,88

Materijalni troškovi iznose 557.759.260,88 kuna i učestvuju u ukupnim rashodima Društva sa 74,04%. Od ukupnog iznosa materijalnih troškova 404.648.395,64 kune se odnosi na obrtničke radove i ostale proizvodne usluge, a na troškove materijala iznos od 101.726.511,60 kuna.

Ostatak od 51.384.353,64 kune se odnosi na ostale materijalne troškove. Napominjemo da su svi troškovi koji se odnose na ostvarene prihode u 2015. godini teretili obračunsko razdoblje.

5.2.3. Troškovi osoblja

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Troškovi osoblja u tuzemstvu	79.478.676,32	80.806.347,92
	- Bruto plaće	67.962.193,39*	69.535.644,57*
	- Bolovanja do 42 dana	807,10*	11.290,25*
	- Doprinosi na bruto plaće	11.515.675,83*	11.259.413,10*
2.	Troškovi osoblja INO Radnih jedinica	5.211.411,07	7.427.035,29
	- Bruto plaće INO RJ	4.225.696,18*	5.151.100,24*
	- Doprinosi na bruto plaće INO Radnih jedinica	985.714,89*	2.275.935,05*
UKUPNO (1+2)		84.690.087,39	88.233.383,21

* Ne ulazi u zbroj

Ukupni troškovi osoblja iznose 88.233.383,21 kunu što čini 11,71% ukupnih rashoda Društva. U odnosu na prethodnu godinu troškovi osoblja su povećani za 3.543.295,82 kune. Od ukupnih troškova osoblja na tuzemstvo se odnosi 80.806.347,92 kune, a 7.427.035,29 kuna na INO Radne jedinice. U odnosu na prethodnu godinu došlo je do povećanja troškova osoblja (plaća) kod tuzemnog i inozemnog poslovanja.

5.2.4. Ostali rashodi poslovne djelatnosti

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Amortizacija i vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine (430 + 433)	30.915.811,62	33.050.389,23
2.	Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine (455)	12.397.212,81	9.560.004,85
3.	Rezerviranje troškova za rizike (429)	3.711.724,66	-390.676,45
4.	Naknade troškova radnicima (terenski, prijevoz i dnevnice) (440)	13.469.187,29	18.013.023,28
5.	Troškovi ostalih prava zaposlenih (otpremnine, nagrade, socijalne pomoći 448)	5.174.147,09	3.036.584,13
6.	Porezi i doprinosi koji ne ovise od poslovnog rezultata (445 + 446)	3.160.678,23	3.234.687,75
7.	Bankarske usluge i članarine (447)	6.301.799,45	5.488.598,75
8.	Troškovi osiguranja (443)	3.588.530,13	3.000.876,64
9.	Reprezentacija (442)	525.898,68	391.865,77
10.	Ostali nematerijalni troškovi (441 +444+ 449 + 730 + 735 +737+739)	20.403.944,34	32.298.691,59
UKUPNO		99.648.934,30	107.684.045,54

U tablici 5.2.4. navedeni su ostali rashodi poslovne djelatnosti koji iznose 107.684.045,54 kune. U odnosu na prethodnu godinu ovi troškovi su povećani za 8.035.111,24 kune. Gledano po strukturi troškova povećanja su nastala kod amortizacije (2.134.577,61 kuna), naknada troškova radnicima (4.543.835,99 kuna), poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu (74.009,52 kune) i ostalih nematerijalnih troškova (11.894.747,25 kuna), dok su smanjeni troškovi rezerviranja za rizike i troškove (-4.102.401,11 kuna), troškovi vrijednosnog usklađivanja kratkotrajne imovine (-2.837.207,96 kuna), troškovi ostalih prava zaposlenih (-2.137.562,96 kuna), bankarskih usluga i članarina (-813.200,70 kuna), troškovi osiguranja (-587.653,49 kuna) i troškovi reprezentacije (-134.032,91 kuna).

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 i ista je veća od amortizacije za 2014. godinu za 2.134.577,61 kunu.

Porezi i doprinosi koji ne ovise od poslovnog rezultata se odnose na doprinose za Hrvatske šume, Privrednu komoru i doprinos Turističkoj zajednici Republike Hrvatske.

5.3. PRIHODI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Prihodi od kamata	40.118.752,06*	22.744.210,16*
	- po oročenim sredstvima	9.353.025,81	5.814.299,23
	- po danim kreditima i ulozenim sredstvima u fondove banaka	17.446.336,26	13.695.254,43
	- zatezne kamate s naslova DVO-a	337.623,31	2.096.717,06
	- prihodi od kamata za prijevremena plaćanja	2.233.068,89	0,00
	- ostalo	10.748.697,79	1.137.939,44
2.	Prihodi od tečajnih razlika	3.115.074,66*	3.172.530,97*
	- iz obračunskih odnosa sa INO Radnim jedinicama	0,00	0,00
	- ostalo	3.115.074,66	3.172.530,97
3.	Prihodi od dividende i prodaje dionica	6.862,80	7.182,00
4.	Nerealizirani dobiti (prihodi)	275.581,84	317.109,46
	U K U P N O	43.516.271,36	26.241.032,59

* Ne ulazi u zbroj

Financijski prihodi tekuće godine iznose 26.241.032,59 kuna i manji su nego prethodne godine za -17.275.238,77 kuna. Kao što se vidi iz prikaza najveće učešće imaju prihodi od kamata koji iznose 22.744.210,16 kuna, zatim prihodi od tečajnih razlika koji iznose 3.172.530,97 kuna, nerealizirani dobiti (prihodi) koji iznose 317.109,46 kuna i prihodi od dividende koji iznose 7.182,00 kuna.

5.4. RASHODI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Rashodi od kamata	34.080.519,83*	23.877.913,59*
	- kamate po kreditima	26.176.535,61	20.226.036,65
	- zatezne kamate	283.575,78	104.235,81
	- po ostalim osnovama	7.620.408,44	3.547.641,13
2.	Negativne tečajne razlike	991.124,65*	1.076.781,35*
	- po oročenim sredstvima	0,00	0,00
	- po ostalim osnovama	991.124,65	1.076.781,35
3.	Nerealizirani gubici (rashod) financijske imovine	154.085,40	42.950,66
UKUPNO		35.225.729,88	24.997.645,60

* Ne ulazi u zbroj

Rashodi financiranja za 2015. godinu odnose se na kamate, negativne tečajne razlike i nerealizirane gubitke i isti iznose 24.997.645,60 kuna. U odnosu na prethodnu godinu rashodi financiranja su smanjeni za -10.228.084,28 kuna.

5.5. BRUTO DOBITAK

Redni broj	O P I S	IZNOS KUNA	
		31.12.2014.	31.12.2015.
1	2	3	4
1.	Dobitak prije oporezivanja	1.992.976,09	947.461,01
	Tuzemstvo-Tehnika d.d. Zagreb	1.591.772,79	875.951,98
	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	[225.933,79]	[286.750,99]
	Tehnika SPV d.o.o. Koprivnica	5.118,46	4.888,58
	Tehnika projektiranje d.o.o. Zagreb	[190.656,51]	5.914,69
	Zagreb trend d.o.o. Zagreb	[59.378,79]	[335.002,88]
	Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica	[638.986,02]	335.531,96
	Plavi prostor d.o.o. Zagreb	37.725,71	[29.079,05]
	Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb	974.716,38	399.728,01
	TK Ulaganje d.o.o.	12.850,16	[53.165,73]
	Triticum d.o.o. Zagreb	485.747,70	29.444,44
2.	Porez na dobitak	704.912,59	454.218,76
	Tuzemstvo	704.912,59	454.218,76
	INO Radne jedinice	0,00	0,00
3.	Neto dobitak tekuće godine	1.288.063,50	493.242,25
4.	Ostala sveobuhvatna dobit prije poreza	30.321,34	13.305,32
5.	Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	6.064,27	2.661,06
6.	Neto ostala sveobuhvatna dobit	24.257,07	10.644,26
7.	Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja	1.312.320,57	503.886,51

Neto dobitak za 2015. godinu iznosi 493.242,25 kuna od čega je za Tehniku d.d. Zagreb (matična) ostvarena dobit u iznosu od 875.951,98 kuna, za Tehnika ESOP d.o.o. gubitak u iznosu od -286.750,99 kuna, za Tehnika SPV d.o.o. dobitak u iznosu od 4.888,58 kuna, za Tehniku projektiranje d.o.o. dobitak od 5.914,69 kuna, Zagreb trend d.o.o. Zagreb gubitak u iznosu od -335.002,88 kuna, Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica dobitak u iznosu od 335.531,96 kuna, Plavi prostor d.o.o. Zagreb gubitak u iznosu od -29.079,05 kuna, Triticum d.o.o. Zagreb dobitak u iznosu od 29.444,44 kune, Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb dobitak u iznosu od 399.728,01 kuna i TK Ulaganje d.o.o. Zagreb gubitak u iznosu od -53.165,73 kuna.

Na ostvarenu bruto dobit u 2015. godini treba platiti 454.218,76 kuna poreza na dobit, od čega se svih 454.218,76 kuna odnosi na tuzemno poslovanje.

6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU "TEHNIKA" d.d. ZAGREB OD 01.01. DO 31.12.2015. GODINE

Indirektna metoda

Redni broj	O P I S	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I	NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1.	Dobit prije poreza	1.992.976,09	947.461,01
2.	Amortizacija	30.915.811,62	32.957.323,26
3.	Povećanje kratkoročnih obveza	0,00	54.430.569,92
4.	Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	69.917.525,23	0,00
5.	Smanjenje zaliha	18.885.911,92	0,00
6.	Ostalo povećanje novčanog tijeka	22.856.724,68	7.904.977,02
I.	Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	144.568.959,54	96.240.331,21
1.	Smanjenje kratkoročnih obveza	93.975.959,28	0,00
2.	Povećanje kratkotrajnih potraživanja	0,00	27.724.967,69
3.	Povećanje zaliha	0,00	28.772.825,19
4.	Ostalo smanjenje novčanog tijeka	84.425.809,18	45.520.141,13
II.	Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	178.401.768,46	102.017.934,01
A1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	0,00	0,00
A2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	33.832.818,92	5.777.602,80
	NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	47.442.078,64	268.986,65
2.	Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0,00	0,00
3.	Novčani primici od kamata	29.220.663,20	22.053.359,84
4.	Novčani primici od dividendi	6.862,80	7.182,00
5.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	75.896.289,05	10.205.955,61

Redni broj	O P I S	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
III.	Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	152.565.893,69	32.535.484,10
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	42.417.625,03	2.829.902,53
2.	Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0,00	0,00
3.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	21.815.388,06	24.490.867,59
IV.	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	64.233.013,09	27.320.770,12
B1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	88.332.880,60	5.214.713,98
B2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	0,00	0,00
	NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
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	962.325.700,07	481.635.695,68
3.	Ostali primici od financijskih aktivnosti	3.582.117,93	118.810.981,80
V.	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	965.907.818,00	600.446.677,48
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	955.235.153,91	580.003.134,72
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	66.809.205,14	33.103.087,77
VI.	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	1.022.044.359,05	613.106.222,49
C1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	0,00	0,00
C2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	56.136.541,05	12.659.545,01
	Ukupno povećanje novčanog tijeka (013-014 + 025 – 026 + 037 – 038)	0,00	0,00
	Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	146.205.428,91	13.222.433,83
	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	28.985.256,36	27.348.776,99
	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	0,00	0,00
	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	1.636.479,37	13.222.433,83
	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	27.348.776,99	14.126.343,16

Iz Izvještaja o novčanom tijeku «Tehnika» d.d. Zagreb za 2015. godinu proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za 13.222.433,83 kune. Do smanjenja novčanih sredstava došlo iz poslovnih i financijskih aktivnosti, a do povećanja novčanih sredstava došlo je iz investicijskih aktivnosti.

I Poslovne aktivnosti

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za 5.777.602,80 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz dobiti prije oporezivanja (947.461,01 kuna), amortizacije (32.957.323,26 kuna), povećanja kratkoročnih obveza (54.430.569,92 kune) i ostalog povećanja novčanog tijeka (7.904.977,02 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova povećanja kratkotrajnih potraživanja (27.724.967,69 kuna), povećanja zaliha (28.772.825,19 kuna) i ostalog smanjenja novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (45.520.141,13 kuna).

II Investicijske aktivnosti

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 5.214.713,98 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od kamata (22.053.359,84 kune), novčanih primitaka od dividendi (7.182,00 kuna), od prodaje dugotrajne imovine (268.986,65 kuna) i od ostalih primitaka od investicijskih aktivnosti (10.205.955,61 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (2.829.902,53 kune) i ostalih izdataka od investicijskih aktivnosti (24.490.867,59 kuna).

III Financijske aktivnosti

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za 12.659.545,01 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova novčanih primitaka od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi (481.635.695,68 kuna) i ostalih primitaka od financijskih aktivnosti (118.810.981,80 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova izdataka za otplatu glavnice kredita i obveznica (580.003.134,72 kune) i od ostalih novčanih izdataka od financijskih aktivnosti (33.103.087,77 kuna).

Dioničko društvo je tijekom 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 11.782.248,41 kunu.

Na kraju godine Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 14.126.343,16 kuna.

7. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2015. GODINU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
1. Upisani kapital	001		170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve	002		0	0
3. Rezerve iz dobiti	003		55.531.134	55.397.053
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004		89.400.795	91.421.248
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005		1.288.063	493.242
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006			
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007			
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		107.647	118.291
9. Ostala revalorizacija	009			
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010		316.841.639	317.943.835
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	6.814.047
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017		7.408.123	6.814.047
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		316.841.639	317.943.835
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		7.408.123	6.814.047

Iz Izvještaja o promjenama kapitala vidljivo je da je ukupna vrijednost kapitala na kraju 2015. godine povećana u odnosu na prethodnu godinu za 508.119,20 kuna. Povećanje vrijednosti kapitala proizlazi s naslova zadržane dobiti, dobiti tekuće godine i revalorizacije financijske imovine raspoložive za prodaju, dok su rezerve iz dobiti neznatno smanjene, kao i manjinski interesi.

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.pec.

Glavni direktor:

mr.Filip Filipec,dip.ing.građ.



TEHNIKA d.d.
Zagreb
Ulica grada Vukovara 274

NADZORNI ODBOR

Na temelju članka 48. Statuta Nadzorni odbor na sjednici održanoj 28.04.2016.g. donio je

O D L U K U

Prihvaćaju se Konsolidirana financijska izvješća s Izvješćem revizora Deloitte d.o.o. Zagreb o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb za poslovnu 2015. godinu, te se usvajaju niže navedeni elementi Bilance i Računa dobiti i gubitka i to:

a) Bilanca		
Zbroj aktive i pasive Bilance		1.152.559.750,98 kn
b) Račun dobiti i gubitka		
1. Prihodi iz poslovne djelatnosti		728.049.142,89 kn
2. Rashodi iz poslovne djelatnosti		728.345.068,87 kn
3. Financijski prihodi		26.241.032,59 kn
4. Financijski rashodi		24.997.645,60 kn
5. Ukupni prihodi (1+3)		754.290.175,48 kn
6. Ukupni rashodi (2+4)		753.342.714,47 kn
7. Bruto dobit prije oporezivanja (5-6)		947.461,01 kn
8. Porez na dobit		454.218,76 kn
9. Neto dobit (7-8)		493.242,25 kn
10. Sveobuhvatna dobit razdoblja		503.886,51 kn

Predsjednik
Nadzornog odbora:

Andro Nižetić, d.i.g.



TEHNIKA d.d.
Zagreb
Ulica grada Vukovara 274

NADZORNI ODBOR

Na temelju članka 48. Statuta Nadzorni odbor na sjednici održanoj 28.04.2016.g. donio je

O D L U K U

Daje se suglasnost na prijedlog Uprave o rasporedu ostvarene neto dobiti TEHNIKE d.d. za 2015. godinu u iznosu od 493.242,25 kn.

Predlaže se Glavnoj skupštini da ostvarenu neto dobit iz 2015. godine u iznosu od 493.242,25 kn rasporedi u zadržanu dobit Društva.

Predsjednik
Nadzornog odbora:

Andro Nizetić, d.i.g.

