

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2015.

do

30.06.2015.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavaatelj: TEHNIKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 274

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

Internet adresa: www.tehnika.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 743

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

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

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Vesna Božičko

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 016301190

Telefaks: 016187697

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

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

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

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



*(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)*

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2015.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (konsolidirano)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 31.12.2014. (neto)	Tekuća godina 30.06.2015. (neto)
1	2	4	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	587.815.564	575.103.878
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	42.315.909	41.845.702
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	11.825.006	11.354.799
3. Goodwill	006	30.490.903	30.490.903
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	490.711.296	481.705.838
1. Zemljište	011	94.380.199	94.380.199
2. Građevinski objekti	012	150.212.874	148.766.896
3. Postrojenja i oprema	013	35.565.842	31.620.888
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.289.385	6.427.378
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.749.450	8.060.220
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	200.513.546	192.450.257
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	54.788.359	51.552.338
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	5.032.810	5.348.502
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	17.616.961
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	29.069.780	28.586.875
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	519.130.265	482.729.671
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	145.395.031	156.248.582
1. Sirovine i materijal	036	17.820.626	23.382.351
2. Proizvodnja u tijeku	037	55.238.721	64.042.616
3. Gotovi proizvodi	038	49.987.814	42.685.183
4. Trgovačka roba	039	3.935.488	4.712.956
5. Predujmovi za zalihe	040	18.412.382	21.425.476
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	131.468.210	93.187.543
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	112.604.010	81.560.164
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	247.493	262.826
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	12.948.694	5.712.446
6. Ostala potraživanja	049	5.668.013	5.652.107
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	214.918.247	213.574.077
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	28.087.642	27.688.348
7. Ostala financijska imovina	057	186.830.605	185.885.729
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	27.348.777	19.719.469
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	116.147.632	183.805.287
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.223.093.461	1.241.638.836



<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	<b>474.715.765</b>	<b>472.450.036</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>324.249.762</b>	<b>314.543.851</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	55.531.134	55.397.632
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	9.125.700	8.992.198
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	15.995.831	15.995.831
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	34.062.893	34.062.893
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	64.472.496	64.472.496
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	107.647	118.717
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	89.400.795	91.185.291
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	89.400.795	91.185.291
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	1.288.063	-9.939.672
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	1.288.063	0
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	0	9.939.672
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	7.408.123	7.267.883
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>53.286.760</b>	<b>52.936.942</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	5.109.000	5.109.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	48.177.760	47.827.942
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>292.910.234</b>	<b>278.877.900</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	28.730.516	28.427.475
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	264.152.806	250.420.746
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	26.912	29.679
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>509.231.401</b>	<b>505.252.990</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	87.419.623	77.329.698
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	155.863.741	124.541.840
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	80.826.274	117.666.970
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	148.566.076	153.498.937
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	17.578.563	18.592.908
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	5.542.114	6.011.594
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	9.289.136	3.746.318
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	368.976	368.976
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	3.776.898	3.495.749
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>43.415.304</b>	<b>90.027.153</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>1.223.093.461</b>	<b>1.241.638.836</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	<b>474.715.765</b>	<b>472.450.036</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	316.841.639	307.275.968
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>	7.408.123	7.267.883

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2015. do 30.06.2015.

Obveznik:TEHNIKA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2014.		Tekuće razdoblje 30.06.2015.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>292.172.803</b>	<b>170.877.051</b>	<b>359.175.680</b>	<b>207.917.752</b>
1. Prihodi od prodaje	112	246.566.754	147.324.780	314.456.669	183.033.829
2. Ostali poslovni prihodi	113	45.606.049	23.552.271	44.719.011	24.883.923
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>316.556.536</b>	<b>186.092.162</b>	<b>373.807.728</b>	<b>212.175.746</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	11.600.052	8.382.108	-1.711.007	-6.009.102
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	240.605.327	134.470.505	288.809.050	169.573.881
a) Troškovi sirovina i materijala	117	50.099.865	37.558.747	47.053.075	29.362.183
b) Troškovi prodane robe	118	13.941.018	8.432.576	12.212.733	7.355.225
c) Ostali vanjski troškovi	119	176.564.444	88.479.182	229.543.242	132.856.473
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	41.609.426	21.750.389	43.612.546	23.099.802
a) Neto plaće i nadnice	121	26.360.998	13.808.849	26.866.766	14.235.627
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.362.617	4.735.632	10.448.559	5.493.501
c) Doprinosi na plaće	123	5.885.811	3.205.908	6.297.221	3.370.674
4. Amortizacija	124	16.365.928	8.053.571	16.152.626	8.199.738
5. Ostali troškovi	125	15.687.372	8.663.945	26.220.569	17.150.918
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.086.179	2.086.204	1.375.040	543.120
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.086.179	2.086.204	1.375.040	543.120
7. Rezerviranja	129	1.267.158	-2.152.889	-1.095.808	-636.687
8. Ostali poslovni rashodi	130	-12.664.906	4.838.329	444.712	254.076
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>17.184.142</b>	<b>9.349.867</b>	<b>16.156.745</b>	<b>8.709.145</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	267.099	132.149	866.857	-426.550
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	15.583.574	8.437.948	13.130.275	8.307.652
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135	117.614	52.192	522.017	-5.080
5. Ostali financijski prihodi	136	1.215.855	727.578	1.637.596	833.123
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>14.623.416</b>	<b>7.631.741</b>	<b>11.464.369</b>	<b>5.492.655</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	276.065	-35.515	508.030	-835.010
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	13.891.892	7.360.355	10.891.831	5.499.709
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	437.311	297.676	59.055	822.503
4. Ostali financijski rashodi	141	18.148	9.225	5.453	5.453
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>309.356.945</b>	<b>180.226.918</b>	<b>375.332.425</b>	<b>216.626.897</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>331.179.952</b>	<b>193.723.903</b>	<b>385.272.097</b>	<b>217.668.401</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-21.823.007</b>	<b>-13.496.985</b>	<b>-9.939.672</b>	<b>-1.041.504</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	21.823.007	13.496.985	9.939.672	1.041.504
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-21.823.007</b>	<b>-13.496.985</b>	<b>-9.939.672</b>	<b>-1.041.504</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	21.823.007	13.496.985	9.939.672	1.041.504

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

<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-8.325.423	-8.325.423	-9.935.693	-1.037.878
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-599	-599	-3.979	-3.626
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-8.326.022	-8.326.022	-9.939.672	-1.041.504
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	1.732	1.732	13.837	13.300
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	1.732	1.732	13.837	537
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	346	346	2.768	2.661
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	1.386	1.386	11.069	10.639
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-8.324.636	-8.324.636	-9.928.603	-1.030.865
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-8.324.037	-8.324.037	-9.924.624	-1.027.239
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-599	-599	-3.979	-3.626



**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2015. do 30.06.2015.

Obveznik: TEHNIKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2014.	Tekuće razdoblje 30.06.2015.
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-21.823.007	-9.939.671
2. Amortizacija	002	16.364.928	16.152.626
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		42.787.902
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	20.693.267	31.043.846
5. Smanjenje zaliha	005	19.985.528	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	25.329.753	46.611.848
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>60.550.469</b>	<b>126.656.551</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	64.048.824	5.542.818
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		10.853.551
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	22.865.247	60.582.318
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>86.914.071</b>	<b>76.978.687</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>49.677.864</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>26.363.602</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	17.955.315	11.727.681
4. Novčani primici od dividendi	018	6.863	7.182
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	27.223.745	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>45.185.923</b>	<b>11.734.863</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	29.041.854	6.676.962
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	10.531.796	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	18.183.121	8.099.547
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>57.756.771</b>	<b>14.776.509</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>12.570.848</b>	<b>3.041.646</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	591.002.168	172.579.430
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	35.190.282	74.338.321
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>626.192.450</b>	<b>246.917.751</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	534.549.405	245.462.607
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	56.987.868	55.720.670
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>591.537.273</b>	<b>301.183.277</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>34.655.177</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>54.265.526</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	4.279.273	7.629.308
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	28.985.256	27.348.777
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	4.279.273	7.629.308
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	24.705.983	19.719.469

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.2015.** do **30.06.2015.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 31.12.2014.	Tekuća godina 30.06.2015.
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	
3. Rezerve iz dobiti	003	55.531.134	55.397.632
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	89.400.795	91.185.291
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.288.063	-9.939.672
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	118.717
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>316.841.639</b>	<b>307.275.968</b>
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	7.408.123	7.267.883
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>7.408.123</b>	<b>7.267.883</b>
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>	<b>316.841.639</b>	<b>308.432.091</b>
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>	<b>7.408.123</b>	<b>6.801.747</b>

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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



**IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE  
01-06/2015.**

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 109/07) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) za poslovanje od 01.01. do 30.06.2015. 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 01-06/2015. godine.

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

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

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

Potpisali u ime Društva :

Direktor računovodstva:

*FR*  
Franjo Katić, dipl.ecc.



Uprava:

*[Signature]*  
mr. Filip Filipec, dipl.ing.grad.



## **BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01-06/2015. GODINE**

### **1. OPĆI PODACI O DIONIČKOM DRUŠTVU**

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

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

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

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

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

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

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

##### **2.1. RJ Građenje Zagreb**

- 2.2. RJ Građenje Koprivnica
- 2.3. RJ Mehanizacija
  - Strojni park sa servisnom radionicom
  - Vozni park
- 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 30.06.2015. godine osnovalo trinaest društava kćeri u stopostotnom vlasništvu i to:

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

- Tehnika Vrbani d.o.o. Zagreb
- TK Ulaganje d.o.o. Zagreb

Društva kćeri Tehnika nekretnine d.o.o. Zagreb, Tehnika Sopot d.o.o. Zagreb i Tehnika centar Samobor d.o.o. Zagreb su prodana Konzumu d.d. Zagreb 30.09.2007. godine, dok je društvo kćer Tehnika AG d.o.o. Beograd likvidirano zbog nedostatka posla i nerentabilnosti 2014. godine. Početkom 2014. godine kupljeno je društvo kćer TK Ulaganje d.o.o. Zagreb.

Isto tako Društvo je tijekom 2004. godine osnovalo Društvo kćer Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb u kojem na dan 30.06.2015. godine ima udjele od 42,7923%.

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.	30.06.2015.	31.12.2014.	30.06.2015.
1.	Privatno vlasništvo - zaposleni	44.622	37.723	23,55%	19,91%
2.	Privatno vlasništvo – ranije zaposleni	16.364	20.440	8,64%	10,79%
3.	Tehnika ESOP d.o.o. Zagreb	37.891	37.891	20,00%	20,00%
4.	Privatno vlasništvo – vanjski dioničari	89.614	92.437	47,30%	48,79%
5.	Dionice u portfelju (trezorske dionice)	969	969	0,51%	0,51%
	<b>UKUPNO:</b>	<b>189.460</b>	<b>189.460</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Na kraju prvih šest mjeseci 2015. godine dioničko društvo je imalo 743 zaposlena radnika na bazi sati rada, od čega je u tuzemstvu radio 701 radnik, a u inozemstvu 42 radnika. Tehnika je angažirana u domeni svoje djelatnosti na području Republike Hrvatske, u Bosni i Hercegovini i u Alžiru.

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

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

Financijski izvještaji: "Bilanca", "Račun dobiti i gubitka", "Izvještaj o novčanom tijeku" i "Izvještaj o promjenama kapitala", koji su predmet ovog izvještaja, zasnovani su na obračunu za 01-06/2015. godine koji je sastavljen u skladu sa zakonskim propisima i Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Obračunsko razdoblje na koje se odnose naprijed navedeni financijski izvještaji teče od 01.01. do 30.06.2015. godine.



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

Temeljne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 01-06/2015. godine prikazane su u slijedećim točkama.

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

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

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

Troškovi proizvodnje sadržani u realiziranim proizvodima i uslugama čine sve troškove koji se odnose na fakturiranu realizaciju za 01-06/2015. godine i izvanredne rashode promatranog razdoblja.

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

Kamate nastale po osnovi potraživanja iz poslovnih odnosa obračunate su do 30.06.2015. godine i iskazane su u Računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

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

Kamate nastale po osnovi obveza obračunate su do 30.06.2015. godine i iskazane u Računu dobiti i gubitka kao financijski rashodi.

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

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

Isto tako kao pozitivne i negativne tečajne razlike u Računu dobiti i gubitka iskazana su i prepravljena (svođenja) potraživanja i obveza, te novčanih sredstava u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja za devize Hrvatske narodne banke na dan 30.06.2015. godine.

#### **3.6. Materijalna imovina**

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

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

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

Za promatrani period nije vršen rashod niti prodaja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

### **3.7. Amortizacija**

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

Osnovica za obračun amortizacije za svako materijalno ulaganje je nabavna vrijednost. Obračun amortizacije obavljen je za sva sredstva u vlasništvu društva bez obzira na njihov stupanj korištenja tijekom prvih šest mjeseci 2015. godine.

Otpis vrijednosti sitnog inventara obavlja se kalkulatивно po unaprijed utvrđenim stopama na nabavnu vrijednost svake pojedinačne grupe inventara.

### **3.8. Zalihe**

Zalihe sirovina i materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara iskazane su po prosječnim ponderiranim nabavnim ili prodajnim cijenama u ovisnosti od toga koja je cijena niža.

Zalihe nedovršene proizvodnje, gotovih proizvoda i trgovačke robe su iskazane po cijeni koštanja proizvodnje, odnosno nabave, ili po prodajnim cijenama ukoliko su iste niže od cijena koštanja proizvodnje, odnosno cijena nabave.

Cijena koštanja zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda obuhvaća sve direktne troškove proizvodnje i pripadajući dio općih troškova proizvodnje.

### **3.9. Potraživanja po osnovi prodaje proizvoda i usluga**

Potraživanja po osnovu prodaje proizvoda i usluga obuhvaćaju sva potraživanja za prodane proizvode i obavljene usluge tijekom prvih šest mjeseci 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 30.06.2015. 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.

U nastavku su navedeni i obrazloženi najznačajniji podaci iz Računa dobiti i gubitka, Bilance i ostalih aktivnosti Društva za prvo polugodište 2015. godine i to kako slijedi.

#### **a) Račun dobiti i gubitka**

Kao što je vidljivo iz Računa dobiti i gubitka za prvih šest mjeseci 2015. godine smo ostvarili ukupan prihod u iznosu od 375.332.425,08 kuna ili 49,51 milijun EUR-a, što je za 21,3% više od prihoda prethodne godine, a manje za -19,4% od planiranog prihoda za prvih šest mjeseci 2015. godine.

Od ukupno ostvarenog prihoda na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) odnosi se 336.080.907,80 kuna, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb 0,00 kuna, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica 4.314.906,20 kuna, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 1.017.599,71 kuna, na Zagreb Trend d.o.o. Zagreb 1.395.910,24 kune, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica 319.423,67 kuna, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb 122.992,86 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 5.317.155,83 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 6.990.114,08 kuna, na RJ Frankfurt -24.872,87 kuna, na RJ Alžir 12.085.827,66 kuna, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 7.417.951,65 kuna i na TK Ulaganja d.o.o. Zagreb 294.508,25 kuna.

Ukoliko ostvarenje ukupnog prihoda promatramo po vrstama stjecanja, vidimo da se na poslovne prihode odnosi 359.175.679,91 kuna, te na financijske prihode 16.156.745,17 kuna. Kod poslovnih prihoda iznos od 286.562.398,40 kuna se odnosi na prihode za poznatog investitora, iznos od 3.652.536,42 kune na prihode od prodaje stanova (tržišna izgradnja), iznos od 14.237.744,70 kuna na prihode od trgovine i iznos od 54.723.000,39 kuna na ostale poslovne prihode.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da su isti veći od rashoda za isto razdoblje prethodne godine, te da je njihovo povećanje u korelaciji sa povećanjem ukupnih prihoda. Naime ukupni prihod je povećan za 21,3%, dok su rashodi povećani za 21,1%. Za prvih šest mjeseci 2015. godine struktura rashoda je znatno promijenjena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iz pregleda rashoda poslovne djelatnosti vidljivo je da su povećani troškovi obrtničkih usluga za 93.382.421,80 kuna, troškovi komunalnog i vodnog doprinosa za 108.652,36 kuna, troškovi najamnine i zakupnine za 1.927.113,15 kuna, troškovi reklame i propagande za 27.412,36 kuna, naknade troškova radnicima za 3.400.739,44 kune, troškovi neproizvodnih usluga za 8.540.110,94 kune, troškovi bankovnih usluga i članarina za 103.129,08 kuna, ostalih nematerijalnih troškova za 121.662,43 kune, bruto plaća zaposlenih za 1.591.572,80 kuna, troškovi doprinosa na bruto plaće za 411.410,00 kuna, troškovi bolovanja do 42 dana za 136,71 kunu i ostalih poslovnih rashoda za 13.109.618,05 kuna.



Do smanjenja troškova došlo je kod troškova materijala, energije i otpisa sitnog inventara za -3.046.789,44 kune, eksternih transportnih usluga za -1.021.185,06 kuna, građevinskog rada drugih za -40.564.091,17 kuna, troškova održavanja osnovnih sredstava za -413.790,99 kuna, troškova ostalih obrtničkih usluga za -286.747,96 kuna, troškovi sajma za -700,00 kuna, troškovi ostalih komunalnih usluga za -180.287,10 kuna, troškova rezerviranja za -2.362.966,20 kuna, troškova amortizacije i vrijednosnog usklađenja dugotrajne imovine za -213.302,02 kune, troškova reprezentacije i osiguranja za -594.652,46 kuna, troškova poreza i doprinosa koji ne ovise o poslovnom rezultatu za -102.663,10 kuna, troškova usklađivanja kratkotrajne financijske imovine za -711.138,66 kuna, troškova ostalih prava zaposlenika za -934.333,54 kune, troškova prodanih proizvoda za -1.728.285,44 kune i troškova interne realizacije za -797,09 kuna. Isto tako došlo je do povećanja zaliha nedovršene proizvodnje za 1.711.006,99 kuna.

Od poslovanja za prvih šest mjeseci 2015. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -9.939.671,69 kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od -21.823.007,32 kune.

Od ostvarenog rezultata na Tehniku d.d. (tuzemno poslovanje) se odnosi -7.727.969,72 kune, na Tehniku ESOP d.o.o. Zagreb -3.979,34 kune, na Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica -1.246,64 kune, na Tehniku projektiranje d.o.o. Zagreb 39.062,25 kuna, na Zagreb trend d.o.o. Zagreb 265.228,67 kuna, na Zlatno jezero d.o.o. Koprivnica -941.159,33 kune, na Plavi prostor d.o.o. Zagreb -11.685,19 kuna, na Triticum d.o.o. Zagreb 982.836,82 kune, na Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb 828.723,32 kune, na Tehniku Kiseljak d.o.o. Kiseljak 1.135.835,80 kuna, na TK Ulaganje d.o.o. Zagreb -205.365,48 kuna, na RJ Frankfurt 2.018.873,08 kuna i na RJ Alžir -6.318.825,93 kune.

U usporedbi s prethodnim razdobljem u kojem je ostvaren gubitak u iznosu od -21.823.007,32 kune, za prvih šest mjeseci 2015. godine ostvaren je gubitak u iznosu od -9.939.671,69 kuna. Prema planu za prvih šest mjeseci 2015. godine Društvo je trebalo ostvariti dobit u iznosu od 11.632.760,00 kuna. Osnovni razlog smanjenja ostvarene realizacije i manje neto dobiti od planirane, kao i za prva tri mjeseca, leži prvenstveno u nedovoljnoj popunjenosti kapaciteta, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, u smanjenju prodaje i cijena stanova.

Sve aktivnosti za prvih šest mjeseci 2015. godine obavili smo sa 743 zaposlenika i ostvarili ukupan mjesečni prihod po zaposlenom od 11.106,29 EUR-a, te gubitak po zaposlenom u iznosu od -1.764,72 EUR-a. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposleniku u tuzemstvu iznosi 5.706,00 kuna i veća je od plaće za prethodno razdoblje za 26,3%.

## **b) Bilanca**

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

Kao što se vidi iz Bilance, sredstva Društva (aktiva) su povećana za 18.545.374,94 kune odnosno za 1,52%. U pasivi Društva povećana je vrijednost obveza za 28.251.287,58 kuna, odnosno za 3,14%, a smanjena vrijednost kapitala za -9.705.912,64 kune.

Kod dugotrajne imovine Društva, koja je ukupno gledano smanjena, smanjena je dugotrajna nematerijalna imovina za -470.206,80 kuna, dugotrajna materijalna imovina za -9.005.457,77 kuna i dugotrajna financijska imovina za -3.236.021,08 kuna.

Kod kratkotrajne imovine koja je ukupno gledano povećana 31.257.060,59 kuna, povećane su zalihe za 10.853.551,30 kuna i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi za 67.657.655,20 kuna, a smanjena potraživanja za -38.280.667,51 kunu, kratkotrajna financijska imovina za -1.344.170,14 kuna i novčana sredstva za -7.629.308,26 kuna.

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

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

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

Kapital i rezerve su, kao što je naprijed navedeno, smanjeni za -9.705.912,64 kune. U okviru kapitala i rezervi ostao je nepromijenjen temeljni kapital, povećane su revalorizacijske rezerve i zadržana dobit, a smanjene rezerve iz dobiti, manjinski interesi i neto dobit.

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove smanjena su za -349.817,14 kuna, a dugoročne obveze su smanjene za -14.032.333,87 kuna. Dugoročne obveze se odnose na dugoročne depozite u iznosu od 28.427.475,00 kuna, dugoročne kredite u iznosu od 250.420.745,95 kuna i odgođenu poreznu obvezu u iznosu od 29.679,25 kuna.

Obveze za zajmove se odnose na obvezu za depozit prema Agrokoru d.d. Zagreb u iznosu od 28.427.475,00 kuna. Obveze po dugoročnim kreditima se odnose na kredit od Privredne banke Zagreb korišten za tekuću likvidnost u iznosu od 40.400.000,00 kuna, na kredit od BKS Banke d.d. Rijeka za otkup udjela u Triticumu d.o.o. Zabok u iznosu od 28.427.475,00 kuna, kredit od HYPO ALPE ADRIA BANK Zagreb za Tehniku SPV d.o.o. Koprivnica u iznosu od 62.763.761,16 kuna, na kredit od BKS banke Klagenfurt i Zagreb u iznosu od 52.664.062,77 kuna za potrebe Triticuma d.o.o. Zagreb, na kredit od Kreditne banke Zagreb za Tehniku Vrbani d.o.o. Zagreb (Škola i vrtić Vrbani) u iznosu od 57.588.553,97 kuna i na kredit od Zagrebačke banke Zagreb za potrebe TK ulaganja u iznosu od 8.576.893,05 kuna.



Kod kratkoročnih obveza, koje su smanjene za -3.978.410,44 kune, povećane su obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema zaposlenicima, a smanjene obveze za zajmove i depozite, obveze prema bankama, obveze za poreze, doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani u odnosu na 2014. godinu za 46.611.849,03 kune.

Izvanbilančni zapisi se odnose na izdane i primljene garancije vezane za ukupno poslovanje Društva i isti su smanjeni u odnosu na 2014. godinu za -2.265.729,19 kuna.

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

Iz Izvještaja o novčanom tijeku Tehnika d.d. Zagreb za 01-06/2015. godine proizlazi da je došlo do smanjenja novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu za -7.629.308,26 kuna.

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

#### **I Poslovne aktivnosti**

Kod poslovnih aktivnosti došlo je do povećanja novčanih sredstava za 49.677.863,60 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti proizlazi iz amortizacije (16.152.626,09 kuna), smanjenja zaliha gotovih proizvoda (7.302.631,05 kuna), smanjenja potraživanja od kupaca (31.043.846,23 kune), smanjenja ostalih kratkoročnih potraživanja (7.637.974,78 kuna), povećanja obveza prema dobavljačima (4.932.861,50 kuna), povećanja obveza prema dobavljačima za izdane mjenice (1.014.345,18 kuna), povećanja obveza za primljene predujmove (36.840.695,72 kune), povećanja ostalih kratkoročnih obveza (1.026.921,80 kuna) i od povećanja odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja (46.611.849,03 kune).

Do smanjenja novčanih sredstava kod poslovnih aktivnosti došlo je s naslova gubitka (-9.939.671,69 kuna), od prihoda i naplaćenih kamata (-401.153,50 kuna), od rashoda i plaćenih kamata (-838.589,95 kuna), od povećanja zaliha sirovina i materijala (-5.561.725,64 kune), od povećanja zaliha nedovršene proizvodnje (-8.803.894,27 kuna), od povećanja zaliha trgovačke robe (-777.469,04 kune), od povećanja potraživanja po danim predujmovima (-3.013.093,40 kuna), od povećanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda (-67.657.655,20 kuna), od smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (-349.817,14 kuna) i od smanjenja obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe (-5.542.817,95 kuna).



## **II Investicijske aktivnosti**

Kod investicijskih aktivnosti došlo je do smanjenja novčanih sredstava za -3.041.646,25 kuna.

Povećanje novčanih sredstava kod investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova smanjenja dugoročno oročenih sredstava (482.904,61 kuna), od smanjenja potraživanja po danim dugoročnim kreditima (3.068.808,20 kuna) i od smanjenja potraživanja po danim kratkoročnim kreditima (399.294,19 kuna).

Smanjenje novčanih sredstava u okviru investicijskih aktivnosti proizlazi s naslova investicija u dugotrajnu materijalnu imovinu (-6.676.961,52 kune) i od povećanja ulaganja u vrijednosne papire (-315.691,73 kune)

## **III Financijske aktivnosti**

Kod financijskih aktivnosti je došlo do smanjenja novčanih sredstava za -54.265.525,61 kunu.

Povećanje novčanih sredstava kod financijskih aktivnosti proizlazi s naslova ostalog povećanja kapitala (496.431,87 kuna), s naslova povećanja revalorizacijskih rezervi (11.069,86 kuna), od smanjenja ostalih kratkoročnih ulaganja (944.875,95 kuna) i od povećanja odgođene porezne obveze (2.767,46 kuna).

Do smanjenja novčanih sredstava u okviru financijskih aktivnosti došlo je s naslova smanjenja zakonskih rezervi (-133.502,32 kune), s naslova smanjenja obveza po dugoročnim zajmovima i kreditima (-14.035.101,33 kune), od smanjenja obveza po kratkoročnim zajmovima i kreditima (-41.411.826,74 kune) i od smanjenja obveza prema manjinskim interesima (-140.240,36 kuna).

Dioničko društvo je tijekom prvih šest mjeseci 2015. godine bilo likvidno uz pravovremeno izvršavanje financijskih obveza prema poslovnim partnerima, zaposlenima, dioničarima i društvenoj zajednici, s prosječnim dnevnim saldonom kunskog računa u tuzemstvu u iznosu od 10.070.355,52 kune.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo iskazuje saldo svih novčanih sredstava na kunskim i deviznim računima i u gotovini u iznosu od 19.719.468,73 kune.

### **d) Ostale aktivnosti**

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

U promatranom periodu Društvo nije vršilo otkup dionica u portfelj od zaposlenika koji su napuštali Društvo, niti je vršilo prodaju dionica iz portfelja. Zaključno sa 30.06.2015. godine u portfelju se nalazi 969 dionica za što je plaćeno 2.982.507,00 kuna.

### e) Tekuće poslovanje

Za prvih šest mjeseci 2015. godine došlo je do znatnog podbačaja plana zbog nedostataka ugovorenih radova, problema na strani Investitora, dok je slabija prodaja stanova od uobičajene te smanjenje cijena (marže) u graditeljstvu negativno utjecala na ostvareni rezultat poslovanja u prvoj polovici godine.

Prema podacima od 07.07.2015. godine Društvo je od ukupno ugovorenih radova od 980.000.000,00 kuna izvelo 406.000.000,00 kuna u 2014. godini, te 315.000.000,00 kuna za 01-06/2015 godine, dok prelazni radovi i radovi pred ugovaranjem za 2015., 2016. i 2017. godinu iznose još 792.000.000,00 kuna, od čega se 298.000.000,00 kuna odnosi na 2015. godinu, a 494.000.000,00 kuna na 2016. i 2017. godinu.

Pred nama je još jedna teška i zahtjevna poslovna godina, u kojoj bi popunjenost kapaciteta naročito na području grada Zagreba trebala doprinijeti boljem poslovnom rezultatu. Problem nelikvidnosti i slabe prodaje i smanjenja cijena stanova još će nas dugo pritiskati i pratiti, a posebno niske cijene građevinskih radova za poznatog Investitora koje su na granici rentabiliteta i znatno utječu na rezultat poslovanja.

Unatoč svemu, uz pojačani angažman svih zaposlenika Društva i bolju popunjenost kapaciteta ipak očekujemo vraćanje u nekakve normalnije okvire poslovanja i ostvarivanje boljih poslovnih rezultata.

Direktor računovodstva:

*uz Jovinc*  
Franjo Katić, dipl.ecc.



Glavni direktor:

*F. Filipec*  
mr.Filip Filipec, dipl.ing.građ.