

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.6.2010

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MES): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrka izdavatelj: TEHNIKA d.d. (Matica)

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: 1.236  
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4120

Tvrke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

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. FILIP FILIPEC, 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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

# BILANCA

stanje na dan 30.06.2010. (MATICA)

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2009.	Tekuće razdoblje 30.06.2010.
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	400.837	578.532
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	190	138
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	247.724	147.997
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	152.333	429.807
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	590	590
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	832.317	730.650
I. ZALIHE	<b>009</b>	243.468	245.789
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	456.348	228.439
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	118.260	245.646
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>012</b>	14.241	10.776
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	51.858	79.640
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	1.285.012	1.388.822
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	494.964	499.756
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	331.981	332.609
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	170.514	170.514
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>	11.541	11.541
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>	58.315	58.275
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>	14.014	7.472
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>	62.571	77.517
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	15.026	7.290
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>		
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	98.290	98.178
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	2.334	3.114
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	790.310	845.915
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	62.097	109.006
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	1.285.012	1.388.822
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	494.964	499.756
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		



## RAČUN DOBITI I GUBITKA (MATICA)

za razdoblje

1.1.2009

do

30.06.2010.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2009.		Tekuće razdoblje 30.06.2010.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	614.286	283.590	339.927	180.546
1. Prihodi od prodaje	<b>036</b>	600.977	274.312	291.739	153.511
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	<b>037</b>	5.701	5.264	2.103	-556
3. Ostali poslovni prihodi	<b>038</b>	7.608	4.014	46.085	27.591
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	611.231	285.105	342.397	174.713
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	<b>040</b>	1.853	1.853		
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	<b>041</b>	0	0	109	2.933
3. Materijalni troškovi	<b>042</b>	394.459	140.645	229.127	125.259
4. Troškovi osoblja	<b>043</b>	73.014	35.204	58.077	28.669
5. Amortizacija	<b>044</b>	8.095	3.693	7.361	3.520
6. Ostali troškovi	<b>045</b>	14.973	7.523	28.619	19.836
7. Vrijednosno usklađivanje	<b>046</b>	1.353	1.021	989	861
8. Rezerviranja	<b>047</b>	114.161	94.182	14.641	-4.168
9. Ostali poslovni rashodi	<b>048</b>	3.323	984	3.692	3.669
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	17.382	5.554	16.058	9.185
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	<b>050</b>	55	34	744	678
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>051</b>	17.327	5.520	15.314	8.507
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	<b>052</b>				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	<b>053</b>				
5. Ostali finansijski prihodi	<b>054</b>				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	12.415	5.350	4.352	1.292
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	<b>056</b>	47	22	134	100
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>057</b>	12.368	5.328	4.208	1.182
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	<b>058</b>			10	10
4. Ostali finansijski rashodi	<b>059</b>				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>				
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	631.668	289.144	355.985	189.731
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	623.646	291.455	346.749	176.005
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	8.022	-2.311	9.236	13.726
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>				
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>		-553	1.946	1.946
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	6.418	-1.758	7.290	11.780
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>				
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda (MATICA)

u razdoblju 1.1.2010 do 30.6.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2009.	Tekuće razdoblje 30.06.2010.
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	8.022	9.236
2. Amortizacija	074	8.095	7.361
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		227.909
5. Smanjenje zaliha	077	21.959	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	17.069
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>38.076</b>	<b>261.575</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	59.139	27.979
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	15.629	0
3. Povećanje zaliha	082	0	2.321
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	9.439	
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>84.207</b>	<b>30.300</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>		<b>231.275</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	<b>46.131</b>	
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	0	3.247
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	20.475	0
3. Novčani primici od kamata	089	14.232	3.525
4. Novčani primici od dividendi	090	0	735
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	6.552
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>34.707</b>	<b>14.059</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	10.069	251.919
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	114.106	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	49.917	22.685
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>174.092</b>	<b>274.604</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>139.385</b>	<b>260.545</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	147.691	376.082
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	53.566	298.038
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>201.257</b>	<b>674.120</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	20.702	643.137
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	5.168
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		10
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>20.702</b>	<b>648.315</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>180.555</b>	<b>25.805</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>		
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	4.961	3.465
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	15.693	14.241
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	4.961	3.465
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	10.732	10.776

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (MATICA)**

od **1.1.2009** do **30.6.2010**

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje 30.06.2010.
1	2	prethodne godine 3	4	5	6
1. Upisani kapital	117	170.514	0	0	170.514
2. Kapitalne rezerve	118	11.541	0	0	11.541
3. Rezerve iz dobiti	119	58.315	0	40	58.275
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	77.597		80	77.517
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	0	7.290		7.290
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	14.014	0	6.542	7.472
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>331.981</b>	<b>7.290</b>	<b>6.662</b>	<b>332.609</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				



**BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA TEHNIKA D.D. ZAGREB ZA  
01-06/2010**

**1. Općenito**

Detaljni podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb za 01-06/2010. godine (matica), bez društava kćeri navedeni su u financijskim izvještajima: Bilanci, Računu dobiti i gubitka, Izvještaju o novčanom tijeku i Izvještaju o promjenama kapitala.

Podaci iz financijskih izvještaja detaljnije su obrađeni i komentirani u Bilješkama za grupu tako da se isti neće ponavljati za maticu.

**2. Račun dobiti i gubitka**

Podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb iskazani u Računu dobiti i gubitka pokazuju da su i ukupan prihod i dobit manji i lošiji od rezultata prethodnog razdoblja. Loše gospodarske prilike i uvjeti poslovanja iz 2009. godine preneseni su i u prvo polugodište 2010. godine.

Problemi oko nedostatka posla još su više pogoršani u prvom polugodištu 2010. godine u odnosu na kraj 2009. godine. No ima naznaka da bi se stanje ipak moglo početi popravljati i da bi Društvo do kraja godine moglo dostići punu zaposlenost kapaciteta. Što se tiče prodaje stambeno – poslovnih prostora ista je ostala na nivou prodaje iz prethodne godine, dakle prodaja je zbog slabe potražnje i kupovne moći kupaca, te zbog pogoršanih uvjeta kreditiranja još uvijek ispod svih očekivanja i potreba graditeljstva.

**3. Bilanca**

Iz bilančnih podataka je vidljivo da je došlo do neznatnog povećanja sredstava (aktive) i obveza (pasive) uz povećanje vrijednosti kapitala i rezervi.

Gledano po pozicijama aktive i pasive većina stavaka je rasla proporcionalno ukupnom rastu pozicija aktive i pasive, izuzev dugotrajne materijalne imovine, dugotrajne financijske imovine, potraživanja, kratkotrajne financijske imovine, novčanih sredstava, plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda, te odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja koji su povećani, odnosno smanjeni znatno iznad povećanja ukupne aktive i pasive prethodnog obračunskog razdoblja.

Unatoč recesiji i svim naprijed navedenim problemima Društvo je za promatrani period bilo likvidno i normalno posluje, što očekujemo i do kraja 2010. godine.

Direktor računovodstva:  
Franjo Katić, dipl.oec.

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



**IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKA IZVJEŠĆA****01-06/2010.**

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH broj 109/07) Uprava je osigurala da su financijski izvještaji društva Tehnika d.d. Zagreb (u daljnjem tekstu Društvo) i njegovih ovisnih društava (u daljnjem tekstu pod zajedničkim nazivom „Grupa“) za poslovanje do 30.06.2010. 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 01-06/2010. 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; te
- 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.