

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.09.2011.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtna izdavatelja: 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: 1.141

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE Šifra NKD-a: 4120

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI): Sjedište: MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Katić Franjo

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 016301153

Telefaks: 016187697

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

Prezime i ime: mr. Filip Filipec, dipl. ing. grad.

(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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.
TEHNIKA d.d.
6 zagreb

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matica)				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.2010.	Tekuće razdoblje 30.09.2011.	
1	2	3	4	
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	287.711.428	320.427.111	
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	89.113	48.252	
1. Izdaci za razvoj	004	0		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	89.113	48.252	
3. Goodwill	006	0	0	
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	147.186.235	181.220.353	
1. Zemljište	011	27.450.398	55.907.198	
2. Građevinski objekti	012	62.880.962	66.651.185	
3. Postrojenja i oprema	013	42.107.331	38.088.430	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	12.447.751	10.912.901	
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	17.313	0	
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.282.480	9.660.639	
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	139.845.893	138.568.319	
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	127.788.423	127.418.622	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		2.310.000	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	10.904.000	7.812.878	
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	1.153.470	1.026.819	
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	590.187	590.187	
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032	590.187	590.187	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	918.410.420	830.388.430	
I. ZALIHE (036 do 042)	035	244.979.855	277.659.787	
1. Sirovine i materijal	036	27.324.399	22.454.066	
2. Proizvodnja u tijeku	037	144.314.729	31.452.153	
3. Gotovi proizvodi	038	35.289.035	135.137.439	
4. Trgovačka roba	039	3.373.295	2.705.727	
5. Predujmovi za zalihe	040	34.678.397	85.910.402	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	215.246.295	160.588.273	
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	883.797	1.002.418	
2. Potraživanja od kupaca	045	197.338.666	131.624.494	
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	9.155	65.198	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	13.271.055	21.782.443	
6. Ostala potraživanja	049	3.743.622	6.113.720	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	443.342.752	390.481.985	
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	13.154.995	16.652.588	
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	13.435.016	168.892.482	
7. Ostala financijska imovina	057	416.752.741	204.936.915	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	14.841.518	1.658.385	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	17.750.145	82.676.610	
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.223.871.993	1.233.492.151	
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	713.264.072	660.373.865	

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	336.297.360	340.024.824
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	11.541.216	11.541.216
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	58.274.881	58.119.784
1. Zakonske rezerve	066	8.525.700	8.525.700
2. Rezerve za vlastite dionice	067	56.539.356	56.694.453
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	56.539.356	56.694.453
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	49.749.181	49.594.084
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	2.496.560	483.358
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	77.741.071	93.356.849
1. Zadržana dobit	073	77.741.071	93.356.849
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	15.729.632	6.009.617
1. Dobit poslovne godine	076	15.729.632	6.009.617
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	67.784.124	67.674.778
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	6.304.000	6.304.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	61.480.124	61.370.778
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	77.619.140	67.430.214
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	70.000	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	76.925.000	67.309.375
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	624.140	120.839
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	676.554.308	652.058.414
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	3.050.844	4.212.981
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	88.883.197	74.526.011
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	150.134.887	190.813.455
4. Obveze za predujmove	097	55.238.359	98.633.147
5. Obveze prema dobavljačima	098	317.735.408	221.996.719
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	38.240.434	16.494.386
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	6.643.081	6.223.960
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	12.905.775	34.072.754
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	487.979	483.668
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.234.344	4.601.333
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	65.617.061	106.303.921
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.223.871.993	1.233.492.151
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	713.264.072	660.373.865
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matica)

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.- 30.09.2010.		Tekuće razdoblje 01.01.- 30.09.2011.	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	524.027.975	186.203.281	507.713.961	146.990.104
1. Prihodi od prodaje	112	472.081.747	180.342.082	494.955.012	140.297.563
2. Ostali poslovni prihodi	113	51.946.228	5.861.199	12.758.949	6.692.541
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	529.116.533	188.821.906	510.375.317	153.009.410
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	3.863.704	3.973.105	13.014.069	3.282.852
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	375.924.228	148.900.188	384.887.064	118.101.988
a) Troškovi sirovina i materijala	117	85.353.707	49.509.067	65.893.761	18.076.318
b) Troškovi prodane robe	118	20.460.937	9.684.228	26.780.999	12.220.071
c) Ostali vanjski troškovi	119	270.109.584	89.706.893	292.212.304	87.808.599
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	87.677.695	29.600.494	76.695.541	25.170.465
a) Neto plaće i nadnice	121	52.748.007	17.914.833	47.300.122	15.566.102
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	21.850.886	7.261.164	17.947.416	5.854.556
c) Doprinosi na plaće	123	13.078.802	4.424.497	11.448.003	3.749.807
4. Amortizacija	124	10.434.978	3.074.232	9.463.868	3.003.456
5. Ostali troškovi	125	33.152.283	4.533.195	8.957.646	1.909.539
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.469.263	1.480.416	1.377.218	1.377.212
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.469.263	1.480.416	1.377.218	1.377.212
7. Rezerviranja	129	11.761.348	-2.880.176	13.811.012	-1.399.252
8. Ostali poslovni rashodi	130	3.833.034	140.452	2.168.899	1.563.150
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	30.083.750	14.025.661	24.408.801	8.799.895
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	1.194.682	450.711	1.417.427	213.978
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	15.372.822	58.704	21.209.137	8.175.911
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	13.516.246	13.516.246	1.782.237	410.006
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	9.518.417	5.166.462	14.038.043	3.464.209
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	165.024	31.282	64.459	4.644
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.210.528	-2.997.220	13.398.964	3.045.980
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	8.142.865	8.132.400	574.620	413.585
4. Ostali financijski rashodi	141				
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				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	554.111.725	200.228.942	532.122.762	155.789.999
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	538.634.950	193.988.368	524.413.360	156.473.619
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	15.476.775	6.240.574	7.709.402	-683.620
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	15.476.775	6.240.574	7.709.402	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	683.620
XII. POREZ NA DOBIT	151	3.216.427	1.270.062	1.699.785	113.785
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	12.260.348	4.970.512	6.009.617	-797.405
1. Dobit razdoblja (148-151)	153	12.260.348	4.970.512	6.009.617	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	797.405
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	12.260.348	4.970.512	6.009.617	-797.405
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-8.475.425	3.042.059	-2.516.505	-2.333.648
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 imovine raspoložive za prodaju	161	-8.475.425	3.042.059	-2.516.505	-2.333.648
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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	-1.695.085	608.412	-503.300	-472.824
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-6.780.340	2.433.647	-2.013.205	-1.860.824
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	5.480.008	7.404.159	3.996.412	-2.658.229
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matrica)				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2010.	Tekuće razdoblje 30.09.2011.	
1	2	3	4	
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Dobit prije poreza	001	15.476.775	7.709.402	
2. Amortizacija	002	10.434.879	9.463.868	
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	73.839.978		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	225.908.933	65.714.173	
5. Smanjenje zaliha	005	3.940.971		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		7.837.837	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	329.601.536	90.725.280	
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	9.960.169	95.738.689	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009			
3. Povećanje zaliha	010		32.676.932	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	36.525.716		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	46.485.885	128.415.621	
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	283.115.651	0	
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014		37.690.341	
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		0	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0	
3. Novčani primici od kamata	017	8.583.141	13.513.953	
4. Novčani primici od dividendi	018	735.828	740.871	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	19.395.282	3.460.922	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	28.714.251	17.715.746	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	252.932.653	43.477.123	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	8.648.701		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		175.393.233	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	261.581.354	218.870.356	
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025		0	
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	232.867.103	201.154.610	
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	447.791.943	196.626.481	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	207.216.739	211.815.826	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	655.008.682	408.442.307	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	711.436.276	158.788.922	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	5.169.798	4.311	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	40.455	155.097	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		23.832.159	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	716.646.529	182.780.489	
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037		225.661.818	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	61.637.847	0	
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	11.389.299	13.183.133	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	14.240.700	14.841.518	
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042			
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	11.389.299	13.183.133	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.851.401	1.658.385	

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2011** do **30.9.2011**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 31.12.2010.	Tekuća godina 30.09.2011.
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve	002	11.541.216	11.541.216
3. Rezerve iz dobiti	003	58.274.881	58.119.784
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	77.741.071	93.356.849
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	15.729.632	6.009.617
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	2.496.560	483.358
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	336.297.360	340.024.824
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		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	336.297.360	340.024.824
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb
www.tehnika.hr

Matica
Zagreb, 25.10.2011.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-09/2011.

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) za poslovanje do 30.09.2011. 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 Društva za razdoblje 01-09/2011. godine.

Nakon provedenih istraživanja Uprava razumno očekuje da Društvo 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 Društvo nastaviti poslovati nije primjerena.

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

Potpisali u ime Društva :

Direktor računovodstva:

Franjo Katić, dipl.hec.



Uprava:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.

TEHNIKA d.d. ZAGREB

Ulica grada Vukovara 274, HR – 10000 Zagreb
www.tehnika.hr

MATICA
Zagreb, 25.10.2011.

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA TEHNIKA D.D. ZA 01-09/2011. GODINE

1. OPĆENITO

Detaljni podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb za 01-09/2011. 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 je ukupan prihod neznatno manji od ukupnog prihoda prethodnog razdoblja i od plana za devet mjeseci 2011. godine, dok je bruto dobit prepolovljena u odnosu na isto razdoblje 2010. godine. Loše gospodarske prilike i uvjeti poslovanja iz prethodne tri godine preneseni su i u 2011. godinu.

Problemi oko nedostatka posla prisutni u prošloj godini nastavljeni su i u prvom kvartalu 2011. godine, dok je u drugom i trećem kvartalu došlo do pozitivnih i blagih poboljšanja u tom djelu poslovanja Društva. Što se tiče prodaje stambeno-poslovnih prostora ista je manja od prodaje iz prethodne godine, dakle prodaja je zbog slabe potražnje i kupovne moći kupaca te zbog nepovoljnih uvjeta kreditiranja još uvijek ispod svih očekivanja i potreba graditeljstva. Mjere koje je u ovom segmentu poduzela ili planira poduzeti država te Tehnika d.d. Zagreb još uvijek nisu dale niti daju očekivane rezultate.

3. BILANCA

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

Gledano po pozicijama aktive vidljivo je da je došlo do značajnih promjena u strukturi Bilance. Dok su u aktivni dugotrajna imovina te plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi povećani, kratkotrajna imovina je znatno smanjena.

U pasivi su povećani kapital i rezerve i odgođeno plaćanje troškova i prihoda budućeg razdoblja, a smanjena dugoročna rezerviranja, kratkoročne i dugoročne obveze.

Unatoč recesiji i svim naprijed navedenim problemima Društvo je za promatrani period bilo likvidno i normalno posluje, a što je realno za očekivati i za preostali dio 2011. godine.

Direktor računovodstva
Franjo Katić, dipl.oec.



Glavni direktor
mr. Filip Filipić, dipl.ing.građ.