

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2013.

do

31.03.2013.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 003275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavalca: 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: 1.007

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Vesna Božičko

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

01 6301 190

Telefaks: 01 6301 153

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

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

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2013.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matica)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	423.411.189	391.718.771
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	20.621	16.830
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.621	16.830
3. Goodwill	006		
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	201.567.872	197.531.282
1. Zemljište	011	71.524.612	71.524.612
2. Građevinski objekti	012	77.508.492	75.388.286
3. Postrojenja i oprema	013	40.107.433	38.751.938
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.866.481	8.363.430
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.560.854	3.503.016
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	221.819.949	194.167.912
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	156.217.965	156.352.035
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	32.631.281	4.845.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	4.036.924	4.036.924
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	637.689	637.863
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.296.090	28.296.090
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	2.747	2.747
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	2.747	2.747
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	909.126.281	846.656.034
I. ZALIHE (036 do 042)	035	172.845.766	163.500.224
1. Sirovine i materijal	036	21.987.922	18.894.826
2. Proizvodnja u tijeku	037	24.838.128	24.851.365
3. Gotovi proizvodi	038	95.921.549	86.578.593
4. Trgovačka roba	039	4.012.380	2.993.639
5. Predujmovi za zalihe	040	26.085.787	30.181.801
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	594.087.319	515.254.407
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	9.288.206	12.940.955
2. Potraživanja od kupaca	045	414.460.156	312.050.752
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	64.026	55.954
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	9.636.993	32.267.320
6. Ostala potraživanja	049	160.637.938	157.939.426
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	120.017.374	146.253.480
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	18.277.029	17.421.700
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	304.437
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	52.274.140	56.639.516
7. Ostala financijska imovina	057	49.466.205	71.887.827
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	22.175.822	21.647.923
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	18.934.137	54.477.815
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.351.471.607	1.292.852.620
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	523.797.364	510.773.968

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	338.168.163	328.576.571
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	69.440.517	69.440.517
1. Zakonske rezerve	066	8.525.700	8.525.700
2. Rezerve za vlastite dionice	067	17.665.925	17.665.925
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	17.665.925	17.665.925
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	60.914.817	60.914.817
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	99.352	99.352
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	94.470.059	98.107.505
1. Zadržana dobit	073	94.470.059	98.107.505
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	3.644.235	-9.584.803
1. Dobit poslovne godine	076	3.644.235	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	9.584.803
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	61.199.673	61.147.976
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	5.916.000	5.916.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	55.283.673	55.231.976
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	114.310.768	108.541.393
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.296.090	28.296.090
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	85.989.840	80.220.465
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	24.838	24.838
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	817.070.693	739.391.645
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	5.716.391	4.318.849
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	112.201.100	112.061.792
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	327.503.101	294.642.345
4. Obveze za predujmove	097	73.748.602	77.459.325
5. Obveze prema dobavljačima	098	224.906.231	177.029.320
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	37.464.489	16.979.347
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.662.051	5.467.589
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	22.804.258	46.733.836
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	442.149	442.149
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	6.622.321	4.257.093
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	20.722.310	55.195.035
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.351.471.607	1.292.852.620
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	523.797.364	510.773.968
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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 01.01.2013. do 31.03.2013.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matice)

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)					
1. Prihodi od prodaje	111	176.288.161	176.288.161	184.931.877	184.931.877
2. Ostali poslovni prihodi	112	171.111.433	171.111.433	183.247.307	183.247.307
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)					
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	113	5.176.728	5.176.728	1.684.570	1.684.570
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	114	179.964.629	179.964.629	194.946.850	194.946.850
a) Troškovi sirovina i materijala	115	2.469.669	2.469.669	9.341.745	9.341.745
b) Troškovi prodane robe	116	116.241.569	116.241.569	105.058.790	105.058.790
c) Ostali vanjski troškovi	117	23.403.059	23.403.059	17.300.200	17.300.200
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	118	7.325.654	7.325.654	6.684.151	6.684.151
a) Neto plaće i nadnice	119	85.512.856	85.512.856	81.074.439	81.074.439
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	120	22.426.131	22.426.131	21.479.549	21.479.549
c) Doprinosi na plaće	121	13.806.460	13.806.460	13.149.092	13.149.092
4. Amortizacija	122	5.285.215	5.285.215	5.470.364	5.470.364
5. Ostali troškovi	123	3.334.456	3.334.456	2.860.093	2.860.093
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	124	3.167.626	3.167.626	3.031.688	3.031.688
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	125	6.515.682	6.515.682	7.247.979	7.247.979
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	126	0	0	315.594	315.594
7. Rezerviranja	127	0	0	315.594	315.594
8. Ostali poslovni rashodi	128	0	0	315.594	315.594
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)					
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	129	26.241.591	26.241.591	48.296.918	48.296.918
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	130	2.902.361	2.902.361	174.587	174.587
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	131	9.758.236	9.758.236	8.270.156	8.270.156
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	132	290.815	290.815	157.557	157.557
5. Ostali financijski prihodi	133	9.467.421	9.467.421	7.532.519	7.532.519
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)					
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	134	0	0	180.080	180.080
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	135	0	0	400.000	400.000
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	136	0	0	400.000	400.000
4. Ostali financijski rashodi	137	6.993.612	6.993.612	7.839.986	7.839.986
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	138	45.918	45.918	51.189	51.189
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	139	6.947.694	6.947.694	6.650.788	6.650.788
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	140	0	0	1.138.009	1.138.009
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	141	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	142	186.046.397	186.046.397	193.202.033	193.202.033
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	143	186.958.241	186.958.241	202.786.836	202.786.836
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	144	-911.844	-911.844	-9.584.803	-9.584.803
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	145	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	146	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	147	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	148	-911.844	-911.844	-9.584.803	-9.584.803
1. Dobit razdoblja (149-151)	149	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	150	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)	151	911.844	911.844	9.584.803	9.584.803
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	152				
2. Pripisana manjinskom interesu	153				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	154	-911.844	-911.844	-9.584.803	-9.584.803
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	155	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	156				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	157				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	158				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	159				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	160				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	161				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	162				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	163				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK	164				
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	165	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)	166				
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	167	-911.844	-911.844	-9.584.803	-9.584.803
1. Pripisana imateljima kapitala matice	168				
2. Pripisana manjinskom interesu	169				
	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 31.03.2013.

Obveznik: TEHNIKA d.d. (matICA)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-911.844	-9.584.803
2. Amortizacija	002	3.167.626	3.031.688
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	76.640.749
5. Smanjenje zaliha	005	10.131.540	9.345.542
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	57.682.069	63.121.718
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	70.069.391	142.554.894
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	32.747.770	68.362.052
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	139.044.245	0
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	23.891.127	37.360.445
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	195.683.142	105.722.497
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	36.832.397
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	125.613.751	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
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	3.898.042	9.870.608
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	127.824	17.915.499
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	4.025.866	27.786.107
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	5.062.616	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	11.669.252	3.644.117
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	16.731.868	3.644.117
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	24.141.990
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	12.706.002	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	87.429.152	52.411.697
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	49.807.972	133.749
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	137.237.124	52.545.446
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	6.328.832	66.935.665
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	29.726	47.112.067
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	6.358.558	114.047.732
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	130.878.566	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	61.502.286
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	7.441.187	527.899
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	22.566.871	22.175.822
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	7.441.187	527.899
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	15.125.684	21.647.923

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2013. do 31.03.2013.

Naziv pozicije	AOP oznaka			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital				
2. Kapitalne rezerve		170.514.000	170.514.000	170.514.000
3. Rezerve iz dobiti		0	0	0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		69.440.517	69.440.517	69.440.517
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		94.470.059	94.470.059	98.107.505
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		3.644.235	3.644.235	-9.584.803
7. Revalorizacija nematerijalne imovine				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju				
9. Ostala revalorizacija			99.352	99.352
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)			338.168.163	328.576.571
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje				
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)				
13. Zaštita novčanog tijeka				
14. Promjene računovodstvenih politika				
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja				
16. Ostale promjene kapitala				
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)			0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018	338.168.163	328.576.571
17 b. Pripisano manjinskom interesu		019		

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, 25.04.2013.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-03/2013.

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 pod zajedničkim nazivom „Društvo“) za poslovanje do 31.03.2013. 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 01-03/2013. 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.pec.

Uprava:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.



TEHNIKA d.d. ZAGREB

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

MATICA
Zagreb, 23.04.2013.

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA TEHNIKA D.D. ZA 01-03/2013. GODINE

1. OPĆENITO

Detaljni podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb za 01-03/2013. 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 za tekuće razdoblje veći od ukupnog prihoda prethodnog razdoblja za 3,84%, a manji od planiranog prihoda za prva tri mjeseca 2013. godine, te da je ostvaren gubitak u iznosu od -9.584.803,00 kune. Podbačaj ostvarenja ukupnog prihoda i većeg gubitka u odnosu na plan, rezultat je vrlo nepovoljnih vremenskih prilika za siječanj i veljaču 2013. godine, te nedovoljne popunjenosti proizvodnih kapaciteta za prvo tromjesečje 2013. godine.

Eksterni faktori koji utječu na poslovanje graditeljstva su i dalje veoma nepovoljni i nepromijenjeni u donosu na prethodne krizne godine i bit će odlučujući faktor poslovanja i u ostalom dijelu 2013. godine. Za očekivati je promjene na bolje u sferi investicija nakon ulaska Republike Hrvatske u Europsku uniju nakon 1. srpnja 2013. godine. Unatoč svemu očekujemo da će Društvo preživjeti i ovu kriznu godinu, nakon čega će prema najavama doći bolji dani za gospodarstvo, pa tako nadamo se i za graditeljstvo.

3. BILANCA

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

Gledano po pozicijama aktive vidljivo je da je došlo do značajnih promjena u strukturi Balance. Dio sredstva u aktivi (dugotrajna imovina i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi) su povećani u odnosu na 2012. godinu, dok su kratkotrajna imovina i novčana sredstva smanjeni.

U pasivi su smanjeni kapital i rezerve, dugoročna rezerviranja i kratkoročne obveze, a povećane dugoročne obveze i odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja,

Unatoč recesiji i svim naprijed navedenim problemima Društvo je za promatrani period bilo likvidno i normalno posluje, a što je za očekivati i za preostali dio 2013. godine.

Direktor računovodstva
Franjo Katić, dipl.oec.

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

