

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014.

do

31.03.2014.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 003275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrтка 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: 908

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4120

Tvrčke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Vesna Božičko

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 6301 190

Telefaks: 01 6187 697

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



BILANCA
stanje na dan 31.03.2014.

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	395.801.010	399.104.940
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	21.781	20.928
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	21.781	20.928
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	201.018.813	204.222.045
1. Zemljište	011	74.558.027	74.558.027
2. Građevinski objekti	012	80.384.562	81.284.762
3. Postrojenja i oprema	013	35.138.558	33.668.565
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.336.972	6.892.486
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.600.694	7.818.205
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	194.757.669	194.859.220
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	156.762.835	157.012.435
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	5.015.000	5.055.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	3.598.848	3.460.945
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	579.434	528.853
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.801.552	28.801.987
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	713.034.752	647.190.718
I. ZALIHE (036 do 042)	035	158.512.018	143.907.818
1. Sirovine i materijal	036	16.030.249	12.650.729
2. Proizvodnja u tijeku	037	34.778.336	35.415.738
3. Gotovi proizvodi	038	75.083.544	70.298.268
4. Trgovačka roba	039	3.983.480	2.376.803
5. Predujmovi za zalihe	040	28.636.409	23.166.280
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	345.749.509	326.719.059
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	1.347.881	1.234.003
2. Potraživanja od kupaca	045	272.628.553	238.264.529
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	27.502	40.032
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.514.696	2.780.869
6. Ostala potraživanja	049	60.230.877	84.399.626
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	181.264.975	170.675.340
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	15.964.734	15.868.609
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	500.000	15.995.684
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	133.201.847	98.248.299
7. Ostala financijska imovina	057	31.598.394	40.562.748
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	058	27.508.250	5.888.501
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	54.514.153	51.931.543
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.163.349.915	1.098.227.201
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	641.251.055	701.774.321

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	339.869.917	331.429.952
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	170.514.000	170.514.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	
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	83.390	84.775
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	98.196.736	99.782.213
1. Zadržana dobit	073	98.196.736	99.782.213
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.635.274	-8.391.553
1. Dobit poslovne godine	076	1.635.274	
2. Gubitak poslovne godine	077		8.391.553
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	52.953.740	52.742.022
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	5.625.000	5.625.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	47.328.740	47.117.022
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	97.688.795	97.689.141
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.641.161	28.641.161
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	69.026.786	69.026.786
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	20.848	21.194
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	649.553.083	576.687.341
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	9.884.416	7.689.250
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	129.132.615	144.712.019
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	173.905.968	192.715.009
4. Obveze za predujmove	097	66.806.739	54.886.293
5. Obveze prema dobavljačima	098	178.831.120	114.813.086
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	78.060.999	54.554.618
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.432.367	4.667.285
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.687.032	-476.676
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	369.576	369.576
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	5.442.251	2.756.881
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	23.284.380	39.678.745
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.163.349.915	1.098.227.201
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	641.251.055	701.774.321
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 01.01.2014. do 31.03.2014.

Obveznik: Tehnika d.d. (matika)					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	184.931.877	184.931.877	115.386.466	115.386.466
1. Prihodi od prodaje	112	174.166.302	174.166.302	96.590.405	96.590.405
2. Ostali poslovni prihodi	113	10.765.575	10.765.575	18.796.061	18.796.061
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	194.946.850	194.946.850	124.202.929	124.202.929
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	9.341.745	9.341.745	4.166.309	4.166.309
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	105.058.790	105.058.790	105.898.124	105.898.124
a) Troškovi sirovina i materijala	117	17.300.200	17.300.200	12.425.836	12.425.836
b) Troškovi prodane robe	118	6.684.151	6.684.151	5.427.626	5.427.626
c) Ostali vanjski troškovi	119	81.074.439	81.074.439	88.044.662	88.044.662
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	21.479.549	21.479.549	18.696.574	18.696.574
a) Neto plaće i nadnice	121	13.149.092	13.149.092	11.817.702	11.817.702
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.470.364	5.470.364	4.353.114	4.353.114
c) Doprinosi na plaće	123	2.860.093	2.860.093	2.525.758	2.525.758
4. Amortizacija	124	3.031.688	3.031.688	2.902.133	2.902.133
5. Ostali troškovi	125	7.247.979	7.247.979	6.430.922	6.430.922
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	315.594	315.594	-37	-37
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	315.594	315.594	-37	-37
7. Rezerviranja	129	48.296.918	48.296.918	3.612.139	3.612.139
8. Ostali poslovni rashodi	130	174.587	174.587	-17.503.235	-17.503.235
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.270.156	8.270.156	5.286.781	5.286.781
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	157.557	157.557	247.691	247.691
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	7.532.519	7.532.519	4.487.301	4.487.301
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	180.080	180.080	63.512	63.512
5. Ostali financijski prihodi	136	400.000	400.000	488.277	488.277
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	7.839.986	7.839.986	4.861.871	4.861.871
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	51.189	51.189	387.756	387.756
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	6.650.788	6.650.788	4.325.557	4.325.557
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	139.635	139.635
4. Ostali financijski rashodi	141	1.138.009	1.138.009	8.923	8.923
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	193.202.033	193.202.033	120.673.247	120.673.247
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	202.786.836	202.786.836	129.064.800	129.064.800
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-9.584.803	-9.584.803	-8.391.553	-8.391.553
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	9.584.803	9.584.803	8.391.553	8.391.553
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-9.584.803	-9.584.803	-8.391.553	-8.391.553
1. Dobit razdoblja (149-151)	153			0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	9.584.803	9.584.803	8.391.553	8.391.553

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	-9.584.803	-9.584.803	-8.391.553	-8.391.553
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
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				
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				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-9.584.803	-9.584.803	-8.391.553	-8.391.553

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 01.01.2014. do 31.03.2014.

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	-9.584.803	-8.391.553
2. Amortizacija	002	3.031.688	2.902.133
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	76.640.749	17.145.585
5. Smanjenje zaliha	005	9.345.542	14.604.200
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	63.121.718	21.879.108
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	142.554.894	48.139.473
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	68.362.052	87.524.416
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	37.360.445	36.454.438
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	105.722.497	123.978.854
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	36.832.397	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	75.839.381
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	9.870.608	6.613.264
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	17.915.499	35.198.156
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	27.786.107	41.811.420
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	6.104.512
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	3.644.117	6.863.299
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	3.644.117	12.967.811
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	24.141.990	28.843.609
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	52.411.697	262.091.346
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	133.749	34.390.176
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	52.545.446	296.481.522
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	66.935.665	189.321.630
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	47.112.067	81.783.869
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	114.047.732	271.105.499
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	25.376.023
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	61.502.286	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	527.899	21.619.749
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	22.175.822	27.508.250
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	527.899	21.619.749
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	21.647.923	5.888.501

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2014. do 31.03.2014.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	69.440.517	69.440.517
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	98.196.736	99.782.213
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.635.274	-8.391.553
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	83.390	84.775
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	339.869.917	331.429.952
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		
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 starije na datum bilance

TEHNIKA d.d. ZAGREB

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

Matica

Zagreb , 28.04.2014.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-03/2014.

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 od 01.01. do 31.03.2014. 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 01-03/2014. 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.ecc.

Uprava:

mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.



TEHNIKA d.d. ZAGREB

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

MATICA
Zagreb, 28.04.2014.

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA TEHNIKA D.D. ZA 01-03/2014. GODINE

1. OPĆENITO

Detaljni podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb za 01-03/2014. 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 manji od ukupnog prihoda prethodnog razdoblja za 37,5%, a manji od planiranog prihoda za prva tri mjeseca 2014. godine za 32,3%, te da je ostvaren gubitak u iznosu od -8.391.553,00 kune. Podbačaj ostvarenja ukupnog prihoda i većeg gubitka u odnosu na plan, rezultat je nedovoljne popunjenosti proizvodnih kapaciteta za prvo tromjesečje 2014. godine, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora, u smanjenju prodaje i cijena stanova, te zbog kasnijeg početka nekih projekata (Pročistač otpadnih voda Sisak i Vjetroelektrane Ogorje).

Eksterni faktori koji utječu na poslovanje graditeljstva su i dalje veoma nepovoljni u odnosu na prethodne krizne godine i bit će odlučujući faktor poslovanja i u ostalom dijelu 2014. godine. Zbog svega toga nas i u ovoj godini i nadalje očekuje stalna borba s naprijed navedenim problemima, te daljnje aktivnosti na restrukturiranju Društva i njegovom prilagođavanju postojećem stanju na tržištu, ali uz bolju popunjenost kapaciteta očekujemo postepeni izlazak iz krize u kojoj se nalazimo i vraćanje u nekakve normalnije okvire poslovanja i ostvarivanja boljih poslovnih rezultata.

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 Bilance. Dio sredstva u aktivi (kratkotrajna imovina i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi) su smanjeni u odnosu na 2013. godinu, dok je dugotrajna imovina povećana u odnosu na 2013. godinu.

U pasivi su smanjene pozicije kapitala i rezervi, dugoročnih rezerviranja i kratkoročnih obveza, 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 2014. godine.

Direktor računovodstva
Franjo Katić, dipl.oec.



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