

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014.

do

30.06.2014.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 003275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavateljca: 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: 902

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4120

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Vesna Božičko

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

M.P.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2014.

Obveznik: Tehnika d.d. (matica)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.2014.	Tekuće razdoblje 30.06.2014.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	395.801.010	430.593.124
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	21.781	19.647
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	21.781	19.647
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	206.728.256
1. Zemljište	011	74.558.027	75.328.008
2. Građevinski objekti	012	80.384.562	86.786.535
3. Postrojenja i oprema	013	35.138.558	32.652.729
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.336.972	6.549.070
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.600.694	5.411.914
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	194.757.669	223.842.474
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	156.762.835	157.272.635
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	5.015.000	5.125.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	3.598.848	14.130.643
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	18.762.556
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.801.552	28.551.640
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	635.528.573
I. ZALIHE (036 do 042)	035	158.512.018	136.796.682
1. Sirovine i materijal	036	16.030.249	14.634.487
2. Proizvodnja u tijeku	037	34.778.336	36.404.432
3. Gotovi proizvodi	038	75.083.544	60.161.316
4. Trgovačka roba	039	3.983.480	3.752.728
5. Predujmovi za zalihe	040	28.636.409	21.843.719
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	345.749.509	328.025.284
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	1.347.881	626.787
2. Potraživanja od kupaca	045	272.628.553	233.739.307
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	27.502	301.312
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.514.696	9.002.034
6. Ostala potraživanja	049	60.230.877	84.355.844
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	181.264.975	151.377.539
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	15.964.734	23.871.636
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	500.000	15.000.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	133.201.847	88.087.463
7. Ostala financijska imovina	057	31.598.394	24.418.440
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	27.508.250	19.329.068
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	54.514.153	61.756.433
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.163.349.915	1.127.878.130
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	641.251.055	583.762.443

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	339.869.917	318.276.993
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	82.754
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	98.196.736	99.798.271
1. Zadržana dobit	073	98.196.736	99.798.271
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.635.274	-2.158.549
1. Dobit poslovne godine	076	1.635.274	
2. Gubitak poslovne godine	077		21.558.549
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	52.953.740	52.613.582
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	46.988.582
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	97.688.795	105.354.470
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.641.161	28.392.641
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	69.026.786	76.941.141
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	20.688
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	649.553.083	607.552.784
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	9.884.416	8.296.356
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	129.132.615	126.563.001
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	173.905.968	200.270.960
4. Obveze za predujmove	097	66.806.739	51.521.497
5. Obveze prema dobavljačima	098	178.831.120	152.699.603
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	78.060.999	56.106.248
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.432.367	5.048.930
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.687.032	3.084.599
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	3.592.014
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	23.284.380	44.080.301
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.163.349.915	1.127.878.130
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	641.251.055	583.762.443
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 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik: Tehnika d.d. (matice)					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2013.		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	407.368.399	222.436.522	280.616.585	165.230.119
1. Prihodi od prodaje	112	393.295.771	210.048.464	245.981.622	149.391.217
2. Ostali poslovni prihodi	113	14.072.628	12.388.058	34.634.963	15.838.902
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	424.489.701	229.542.851	303.558.927	179.355.998
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	16.105.197	6.763.452	13.237.253	9.070.944
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	338.359.756	233.300.966	239.993.877	134.095.753
a) Troškovi sirovina i materijala	117	40.163.604	22.863.404	49.810.970	37.385.134
b) Troškovi prodane robe	118	18.120.728	11.436.577	13.709.033	8.281.407
c) Ostali vanjski troškovi	119	280.075.424	199.000.985	176.473.874	88.429.212
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	43.560.300	22.080.751	39.382.104	20.685.530
a) Neto plaće i nadnice	121	27.047.492	13.898.400	24.310.673	12.492.971
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	10.613.540	5.143.176	9.497.474	5.144.360
c) Doprinosi na plaće	123	5.899.268	3.039.175	5.573.957	3.048.199
4. Amortizacija	124	6.046.533	3.014.845	5.710.360	2.808.227
5. Ostali troškovi	125	15.546.277	8.298.298	14.354.582	7.923.660
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	27.126	-288.468	2.086.165	2.086.202
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	27.126	-288.468	2.086.165	2.086.202
7. Rezerviranja	129	-1.068.605	-49.365.523	1.458.695	-2.153.444
8. Ostali poslovni rashodi	130	5.913.117	5.738.530	-12.664.109	4.839.126
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	20.171.802	11.901.646	11.779.051	5.492.270
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	878.112	720.555	482.349	234.658
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	18.525.430	10.992.911	9.965.692	5.478.391
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135	368.260	188.180	115.155	51.643
5. Ostali financijski prihodi	136	400.000	0	1.215.855	727.578
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	16.720.170	8.880.184	10.395.258	5.533.387
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	246.722	195.533	428.262	40.506
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	16.389.743	9.738.955	9.511.537	5.185.980
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	65.089	65.089	437.311	297.676
4. Ostali financijski rashodi	141	18.616	-1.119.393	18.148	9.225
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	427.540.201	234.338.168	292.395.636	171.722.389
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	441.209.871	238.423.035	313.954.185	184.889.385
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-13.669.670	-4.084.867	-21.558.549	-13.166.996
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	13.669.670	4.084.867	21.558.549	13.166.996
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-13.669.670	-4.084.867	-21.558.549	-13.166.996
1. Dobit razdoblja (149-151)	153			0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	13.669.670	4.084.867	21.558.549	13.166.996

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	-13.669.670	-4.084.867	-21.558.549	-13.166.996
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	28.462	28.462	-795	-2.527
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	28.462	28.462	-795	-2.527
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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	5.692	5.692	-159	-505
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	22.770	22.770	-636	-2.022
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-13.646.900	-4.062.097	-21.559.185	-13.169.018
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 30.06.2014.

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	-13.669.670	-21.558.549
2. Amortizacija	002	6.046.533	5.710.360
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	89.687.587	13.666.259
5. Smanjenje zaliha	005	280.278	21.715.336
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	88.546.972	27.588.609
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	170.891.700	47.122.015
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	33.073.938	48.086.268
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	55.532.306	42.526.568
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	88.606.244	90.612.836
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	82.285.456	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	43.490.821
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	20.682.606	14.381.868
4. Novčani primici od dividendi	018	11.810	6.863
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	7.583.743	37.457.392
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	28.278.159	51.846.123
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.131.745	11.417.668
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		10.531.795
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	30.973.559	26.601.668
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	35.105.304	55.141.115
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	6.827.145	3.294.992
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	270.249.765	598.499.664
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	140.909	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	270.390.674	598.499.664
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	345.045.950	401.752.810
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	158.140.223
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	345.045.950	559.893.033
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	38.606.631
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	74.655.276	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	803.035	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	8.179.182
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	22.175.822	27.508.250
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	803.034	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		8.179.182
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	22.978.856	19.329.068

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2014.** do **30.6.2014**

Naziv pozicije	1			
	AOP oznaka	Prethodna godina	3	Tekuća godina
	2	3	4	4
1. Upisani kapital	001	170.514.000	170.514.000	170.514.000
2. Kapitalne rezerve	002			
3. Rezerve iz dobiti	003	69.440.517	69.440.517	69.440.517
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	98.196.736	99.798.271	99.798.271
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.635.274	-21.558.549	-21.558.549
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006			
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007			
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008			
9. Ostala revalorizacija	009	83.390	83.390	82.754
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	339.869.917	318.276.993	318.276.993
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	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 stanje na datum bilance

TEHNIKA d.d. ZAGREB

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

Matica

Zagreb , 28.07.2014.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-06/2014.

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 30.06.2014. 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 01-06/2014. 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, 25.07.2014.

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA TEHNIKA D.D. ZA 01-06/2014. GODINE

1. OPĆENITO

Detaljni podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb za 01-06/2014. 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 31,6%, a manji od planiranog prihoda za prvih šest mjeseci 2014. godine za 30,8%, te da je ostvaren gubitak u iznosu od -21.558.549,00 kuna. Podbačaj ostvarenja ukupnog prihoda i većeg gubitka u odnosu na plan, rezultat je nedovoljne popunjenosti proizvodnih kapaciteta za prvu polovicu 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), a najviše zbog otpisa potraživanja od društava u predstečajnoj nagodbi.

Eksterni faktori koji utječu na poslovanje graditeljstva su i dalje veoma nepovoljni, no ipak za narednih šest mjeseci situacija je povoljnija. Pozitivni pomaci primjećuju se u popunjenosti kapaciteta, koja za period od srpnja do prosinca 2014. godine čak i premašuje planiranu realizaciju. Unatoč pozitivnim pomacima, poslovanje Društva nije na željenoj razini pa nas i nadalje očekuje stalna borba s naprijed navedenim problemima, te daljnje aktivnosti na restrukturiranju Društva i njegovom prilagođavanju postojećem stanju na tržištu.

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. Od sredstva u aktivi kratkotrajna imovina je smanjena u odnosu na 2013. godinu, dok su dugotrajna imovina i plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi povećani 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 Filipec, dipl.ing.građ.

