

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2015.

do

30.06.2015.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 003275388

Matični broj subjekta (MBS): 080034838

Osobni identifikacijski broj (OIB): 73037001250

Tvrtka izdavateljja: 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: 704

Konsolidirani izvještaj: NE

(krajem izvještajnog razdoblja)

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)

Telefon: 01 6301 190

Telefaks: 01 6187 697

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

Prezime i ime: mr. Filip Fillpec, 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.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2015.

Obveznik: Tehnika d.d. (matica)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.2015.	Tekuće razdoblje 30.06.2015.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	377.145.513	380.992.596
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	41.908	37.634
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	41.908	37.634
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	161.422.784	161.544.695
1. Zemljište	011	29.527.832	29.527.832
2. Građevinski objekti	012	91.293.247	90.620.792
3. Postrojenja i oprema	013	30.756.780	28.080.582
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.095.475	5.255.269
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.749.450	8.060.220
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	215.680.821	219.410.267
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	155.875.835	162.463.135
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	5.195.000	5.395.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	5.032.810	5.348.502
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	20.685.769	17.616.961
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	28.891.407	28.586.669
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	0	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	522.154.692	479.831.511
I. ZALIHE (036 do 042)	035	136.262.484	146.437.472
1. Sirovine i materijal	036	17.616.937	22.960.316
2. Proizvodnja u tijeku	037	47.891.721	56.283.516
3. Gotovi proizvodi	038	48.400.533	41.149.375
4. Trgovačka roba	039	3.931.768	4.608.654
5. Predujmovi za zalihe	040	18.421.525	21.435.611
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	254.110.074	185.447.521
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	773.716	1.308.432
2. Potraživanja od kupaca	045	183.056.537	137.974.808
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	215.489	233.622
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	12.730.694	5.584.125
6. Ostala potraživanja	049	57.333.638	40.346.534
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	107.253.988	130.738.673
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	25.519.388	19.714.174
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	28.087.642	27.688.348
7. Ostala financijska imovina	057	53.646.958	83.336.151
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	24.528.146	17.207.845
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	114.740.023	182.684.144
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.014.040.228	1.043.508.251
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	469.137.636	466.632.455

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	336.472.295	326.104.247
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	107.647	118.717
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	95.251.624	96.779.540
1. Zadržana dobit	073	95.251.624	96.779.540
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.158.507	-10.748.527
1. Dobit poslovne godine	076	1.158.507	
2. Gubitak poslovne godine	077		10.748.527
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	53.036.760	52.686.942
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	4.859.000	4.859.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	48.177.760	47.827.942
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	101.962.194	97.284.629
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	28.730.516	28.427.475
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	73.204.766	68.827.475
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	26.912	29.679
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	513.873.099	513.433.114
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	10.820.490	12.707.499
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	86.792.846	76.696.764
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	155.857.584	124.541.839
4. Obveze za predujmove	097	80.268.629	117.109.997
5. Obveze prema dobavljačima	098	145.644.675	151.953.992
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	17.578.563	18.592.908
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.317.042	5.755.449
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	8.284.732	3.139.696
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	368.977	368.977
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	2.939.561	2.565.993
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	8.695.880	53.999.319
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.014.040.228	1.043.508.251
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	469.137.636	466.632.455
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 01.01.2015. do 30.06.2015.

Obveznik: Tehnika d.d. (matrica)					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2014.		Tekuće razdoblje 30.06.2015.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	280.616.585	165.230.119	346.047.681	201.861.270
1. Prihodi od prodaje	112	245.981.622	149.391.217	313.613.456	183.054.214
2. Ostali poslovni prihodi	113	34.634.963	15.838.902	32.434.225	18.807.056
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	303.558.927	179.355.998	360.558.563	205.696.607
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	13.237.253	9.070.944	-1.350.381	-5.936.831
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	239.993.877	134.095.753	289.235.185	170.288.220
a) Troškovi sirovina i materijala	117	49.810.970	37.385.134	46.746.244	29.121.413
b) Troškovi prodane robe	118	13.709.033	8.281.407	12.188.154	7.330.646
c) Ostali vanjski troškovi	119	176.473.874	88.429.212	230.300.787	133.836.161
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	39.382.104	20.685.530	41.439.357	21.964.413
a) Neto plaće i nadnice	121	24.310.673	12.492.971	25.543.955	13.544.856
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.497.474	5.144.360	9.937.761	5.234.304
c) Doprinosi na plaće	123	5.573.957	3.048.199	5.957.641	3.185.253
4. Amortizacija	124	5.710.360	2.808.227	5.622.666	2.812.269
5. Ostali troškovi	125	14.354.582	7.923.660	25.116.608	16.632.079
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.086.165	2.086.202	1.375.039	543.119
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.086.165	2.086.202	1.375.039	543.119
7. Rezerviranja	129	1.458.695	-2.153.444	-1.295.808	-831.922
8. Ostali poslovni rashodi	130	-12.664.109	4.839.126	415.897	225.260
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	11.779.051	6.492.270	11.209.488	5.623.053
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	482.349	234.658	667.089	-796.716
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	9.965.692	5.478.391	8.383.555	5.592.032
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135	115.155	51.643	521.248	-5.386
5. Ostali financijski prihodi	136	1.215.855	727.578	1.637.596	833.123
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	10.395.258	5.533.387	7.447.133	3.528.440
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	428.262	40.506	460.972	-849.814
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	9.511.537	5.185.980	6.921.653	3.550.297
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	437.311	297.676	59.055	822.504
4. Ostali financijski rashodi	141	18.148	9.225	5.453	5.453
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	292.395.636	171.722.389	357.257.169	207.484.323
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	313.954.185	184.889.385	368.005.696	209.225.047
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-21.558.549	-13.166.996	-10.748.527	-1.740.724
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	21.558.549	13.166.996	10.748.527	1.740.724
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-21.558.549	-13.166.996	-10.748.527	-1.740.724
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	21.558.549	13.166.996	10.748.527	1.740.724

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	-21.558.549	-13.166.996	-10.748.527	-1.740.724	
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-795	-2.527	13.837	13.837	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159					
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	-795	-2.527	13.837	13.837	
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	-159	-505	2.767	2.767	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-636	-2.022	11.070	11.070	
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-21.559.185	-13.169.018	-10.737.457	-1.729.654	
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 01.01.2015. do 30.06.2015.

Obveznik: Tehnika d.d. (matrica)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2014.	Tekuće razdoblje 30.06.2015.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-21.558.549	-10.748.527
2. Amortizacija	002	5.710.360	5.622.666
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		44.165.029
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	13.666.259	68.929.399
5. Smanjenje zaliha	005	21.715.336	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	27.588.609	45.503.439
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	47.122.015	153.472.006
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	48.086.268	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010	0	10.174.988
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	42.526.568	71.953.972
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	90.612.836	82.128.960
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	71.343.046
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	43.490.821	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	14.381.868	6.780.616
4. Novčani primici od dividendi	018	6.863	7.182
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	37.457.392	8.378.054
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	51.846.123	15.165.852
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	11.417.668	5.740.303
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	10.531.795	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	33.191.652	12.690.790
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	55.141.115	18.431.093
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	3.294.992	3.265.241
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	598.499.664	184.567.332
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	383.246
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	598.499.664	184.950.578
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	401.752.810	133.756.966
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	158.140.223	126.591.718
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	559.893.033	260.348.684
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	38.606.631	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	75.398.106
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	8.179.182	7.320.301
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	27.508.250	24.528.146
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	8.179.182	7.320.301
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	19.329.068	17.207.845

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2015. do 30.6.2015.

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	95.251.624	96.779.540
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.158.507	-10.748.527
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	107.647	118.717
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	336.472.295	326.104.247
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 stanje na datum bilance

TEHNIKA d.d. ZAGREB

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

Matica

Zagreb , 30.07.2015.

IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01-06/2015.

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 30.06.2015. 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 01-06/2015. 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:

uz fomic
Franjo Katić, dipl.ecc.



Uprava:

[Signature]
mr. Filip Filipec, dipl.ing.građ.

TEHNIKA d.d. ZAGREB

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

MATICA
Zagreb, 30.07.2015.

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA TEHNIKA D.D. ZA 01-06/2015. GODINE

1. OPĆENITO

Detaljni podaci o poslovanju TEHNIKE d.d. Zagreb za 01-06/2015. 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 22,18%, a manji od planiranog prihoda za prvih šest mjeseci 2015. godine za 21,05%, te da je ostvaren gubitak u iznosu od -10.748.527,00 kuna. Podbačaj ostvarenja ukupnog prihoda i većeg gubitka u odnosu na plan, rezultat je nedovoljne popunjenosti proizvodnih kapaciteta za prvih šest mjeseci 2015. godine, u smanjenju marži za radove po ugovorima za poznatog investitora i u smanjenju prodaje i cijena stanova.

Eksterni faktori koji utječu na poslovanje graditeljstva su i dalje veoma nepovoljni i poslovanje Društva nije na željenoj razini, no boljom popunjenosti kapaciteta, ugovaranjem predviđenih radova te još većim angažmanom svih zaposlenika, očekujemo postepeni izlazak iz krize i opstanak Društva.

3. BILANCA

Iz bilančnih podataka je vidljivo da je došlo do povećanja 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 povećana je vrijednost dugotrajne imovina i plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda, a smanjena vrijednost kratkotrajne imovine.

U pasivi je povećana pozicija odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja, a smanjene su pozicije kapitala i rezervi, dugoročnih rezerviranja, dugoročnih i kratkoročnih obveza.

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 2015. godine.

Direktor računovodstva
Franjo Katić, dipl.oec.

uz
Katić



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

F. Filipec