

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.3.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 00688550

Matični broj subjekta (MBS): 080026348

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 78260296240

Tvrta izdavateljca: HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ZELENI TRG 6A

Adresa e-pošte: hidroelektra-niskogradnja@zg.t-com.hrInternet adresa: www.hidroelektra-niskogradnja.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 1.573
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4211

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: HARAMUSTEK RUŽICA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/6199-555

Telefaks: 01/6199-550

Adresa e-pošte: investitori@hidroelektra-niskogradnja.hr

Prezime i ime: PILIPOVIĆ RADE, dipl.ing.građ.

(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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

31.3.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	258.481	277.552
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.473	1.396
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	237.960	233.808
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	005	10.039	10.039
IV. POTRAŽIVANJA	006	9.009	32.309
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	494.783	405.885
I. ZALIHE	009	60.194	59.888
II. POTRAŽIVANJA	010	362.566	311.407
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	011	59.383	29.024
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	12.640	5.566
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	2.992	2.728
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	756.256	686.165
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	349.900	262.488
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	192.747	192.231
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	62.388	62.388
II. KAPITALNE REZERVE	019	11.386	11.386
III. REZERVE IZ DOBITI	020	3.690	3.690
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	70.282	70.282
V. ZADRŽANA DOBIT	022	39.584	43.968
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	5.417	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	517
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	8.991	8.975
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	52.805	60.238
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	501.601	424.609
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	112	112
F) UKUPNO – PASIVA	031	756.256	686.165
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	349.900	262.488
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2010

do

31.3.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	253.868	253.868	105.953	105.953
1. Prihodi od prodaje	036	253.722	253.722	102.097	102.097
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	2.466	2.466
3. Ostali poslovni prihodi	038	146	146	1.390	1.390
II. POSLOVNI RASHODI	039	246.096	246.096	115.924	115.924
1. Smanjenje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje	040	0	0	0	0
2. Uvećanje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	184.615	184.615	69.218	69.218
4. Troškovi osoblja	043	37.059	37.059	31.293	31.293
5. Amortizacija	044	4.458	4.458	4.229	4.229
6. Ostali troškovi	045	19.698	19.698	10.351	10.351
7. Vrijednosno usklađivanje	046	101	101	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	165	165	833	833
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	174	174	10.390	10.390
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	174	174	10.390	10.390
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	4.205	4.205	935	935
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	4.205	4.205	935	935
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	0	0	0	0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	0	0	0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	0	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	254.042	254.042	116.343	116.343
VIII. UKUPNI RASHODI	063	250.301	250.301	116.859	116.859
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	3.742	3.742	0	0
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	0	0	-517	-517
XI. POREZ NA DOBIT	066	748	748	0	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	2.994	2.994	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	0	0	-517	-517
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 31.3.2009 do 31.3.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	3.742	-517
2. Amortizacija	074	4.458	4.229
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	36.617	1.019
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	51.159
5. Smanjenje zaliha	077	0	306
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	546	263
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	45.363	56.459
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	36.733	80.994
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	55.718	0
3. Povećanje zaliha	082	12.263	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	23.849	23.316
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	128.563	104.310
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	83.200	47.851
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	29.067	30.359
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	29.067	30.359
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	3.480	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	3.480	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	25.587	30.359
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	31.927	10.418
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	31.927	10.418
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	31.927	10.418
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	57.514	40.777
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	83.200	47.851
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	36.378	12.640
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	25.686	7.074
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	10.692	5.566

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.3.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	62.388			62.388
2. Kapitalne rezerve	118	11.386			11.386
3. Rezerve iz dobiti	119	3.690			3.690
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	39.584	5.417		45.001
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	5.417	-517	5.417	-517
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	70.282			70.282
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	192.747	4.900	5.417	192.230
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

Hidroelektra niskogradnja d.d. ostvarila je negativan financijski rezultat u prvom tromjesječju 2010. godine. Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 116,3 milijuna kuna a ukupni rashodi u iznosu od 116,8 milijuna kuna. Gubitak razdoblja iznosi 0,5 milijuna kuna.

U prvom tromjesječju 2010. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine evidentan je pad ukupnih prihoda od 54%, dok su ukupni rashodi pali za 53%.

Potraživanja od kupaca u odnosu na stanje na dan 31.12.2009. godine smanjila su se za 51 mil. kn i na dan 31.3.2010. godine iznose 311,4 mil. kn. Naplata potraživanja je otežana.

Ukupne kratkoročne obveze na dan 31.3.2010. godine iznosile su 424,6 mil. kn, od čega se 305 mil. kn odnosi na obveze prema dobavljačima a 52,1 mil.kn čine obveze za primljene predujmove.

Računovodstvene politike su ostale nepromijenjene u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje.



Zagreb, 26. travnja 2010.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Ukupni prihodi za prvo tromjesečje 2010. godine iznose 116,343 tisuće kn i za 54% su niži nego u istom razdoblju prošle godine.

Ukupno ostvareni rashodi iznose 116,859 tisuće kn i za 53% su niži u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U prvom tromjesečju 2010. godine ostvaren je gubitak u iznosu od 517 tisuća kn.

Produljenje rokova naplate potraživanja, usporavanje dinamike izvođenja ugovorenih radova, pogoršana likvidnost te otežano financiranje obilježili su poslovanje Društva u ovom tromjesečju. Direktne posljedice otežanih uvjeta poslovanja vidljive su kroz otežano plaćanje obveza prema dobavljačima i kooperantima te ostvareni gubitak.

IZLOŽENOST RIZICIMA

Čimbenici koji utječu na poslovanje Društva su gospodarske, financijske te političke prirode. Obzirom da na njih ne može utjecati, Društvo im se samo može prilagoditi.

Osnovna djelatnost Društva je graditeljstvo, i to prvenstveno izgradnja objekata niskogradnje i visokogradnje. Društvo je konkurentno i dobro pozicionirano na tržištu.

Za Upravu Društva:



Rade Pilipović, dipl.ing.građ.
Generalni direktor



Zagreb, 26. travnja 2010.

IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

Na temelju članka 410. stavak 2 i članka 407. stavak 2, točka 3 i stavak 3 Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09), odgovorna osoba za sastavljanje financijskih izvještaja za prvo tromjesečje 2010. godine,

Generalni direktor Rade Pilipović, dipl.ing.građ. daje slijedeću

I Z J A V U

Prema našem najboljem saznanju, skraćeni set financijskih izvještaja, sastavljen uz primjenu međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja izdavatelja i financijskog položaja. Izvještaji nisu revidirani.

Za Upravu Društva:



Rade Pilipović, dipl.ing.građ.
Generalni direktor