

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2014

do

31.3.2014

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 00688550

Matični broj subjekta (MBS): 080026348

Osobni identifikacijski broj (OIB): 78260296240

Tvrtna izdavateljca: HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA DD

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ZELENI TRG 6 A

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

Internet adresa: www.hidroelektra-niskogradnja.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 1.121

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4211

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: HARAMUSTEK RUŽICA

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

M.P.



BILANCA
stanje na dan 31.03.2014.

Obveznik: HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA DD			
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	181.768.563	178.669.661
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	243.720	228.772
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	243.720	228.772
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	180.816.726	177.732.772
1. Zemljište	011	93.840.345	93.840.345
2. Građevinski objekti	012	14.465.900	14.074.814
3. Postrojenja i oprema	013	57.703.144	55.182.395
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	14.357.289	14.185.170
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018	450.048	450.048
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	708.117	708.117
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	20.000	20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	688.117	688.117
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
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		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	121.368.109	113.737.049
I. ZALIHE (036 do 042)	035	40.749.677	38.313.119
1. Sirovine i materijal	036	40.747.124	38.310.182
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	2.553	2.937
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	68.597.337	67.809.578
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	59.486.431	63.559.273
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	440.326	405.697
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	8.669.979	3.844.334
6. Ostala potraživanja	049	601	274
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	11.656.528	7.017.905
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	11.656.528	7.017.905
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	364.567	596.447
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	4.274.188	1.006.809
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	307.410.860	293.413.519
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	262.178.961	260.461.332

BILANCA
stanje na dan 31.03.2014.

Obveznik: HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA DD			
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	74.888.966	72.158.922
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	62.388.100	62.388.100
II. KAPITALNE REZERVE	064	3.737.784	3.737.784
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	-5.503.738	-5.503.738
1. Zakonske rezerve	066	3.689.945	3.689.945
2. Rezerve za vlastite dionice	067	37.200	37.200
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	9.230.883	9.230.883
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	70.282.430	70.282.430
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	-56.015.610
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074		56.015.610
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-56.015.610	-2.730.044
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	56.015.610	2.730.044
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	967.185	965.185
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	72.000	72.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	895.185	893.185
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	70.297.961	64.406.238
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	25.622.376	25.441.185
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	44.444.444	38.888.889
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	231.141	76.164
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		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	161.144.405	155.770.831
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	6.723.161	6.915.122
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	7.353.324	11.113.365
4. Obveze za predujmove	097	12.998.952	11.932.435
5. Obveze prema dobavljačima	098	127.884.396	120.469.535
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.359.158	3.686.337
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.825.414	1.654.037
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	112.343	112.343
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	307.410.860	293.413.519
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	262.178.961	260.461.332
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 1.1.2014. do 31.03.2014.

Obveznik: **HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	73.157.560	73.157.560	44.980.745	44.980.745
1. Prihodi od prodaje	112	72.996.682	72.996.682	44.344.509	44.344.509
2. Ostali poslovni prihodi	113	160.878	160.878	636.236	636.236
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	72.242.199	72.242.199	46.926.242	46.926.242
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	39.159.131	39.159.131	24.790.774	24.790.774
a) Troškovi sirovina i materijala	117	20.040.036	20.040.036	11.862.505	11.862.505
b) Troškovi prodane robe	118	9.541.321	9.541.321	2.253.633	2.253.633
c) Ostali vanjski troškovi	119	9.577.774	9.577.774	10.674.636	10.674.636
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	19.224.107	19.224.107	11.461.135	11.461.135
a) Neto plaće i nadnice	121	12.572.840	12.572.840	7.904.702	7.904.702
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.114.753	4.114.753	2.044.189	2.044.189
c) Doprinosi na plaće	123	2.536.514	2.536.514	1.512.244	1.512.244
4. Amortizacija	124	4.707.439	4.707.439	3.519.976	3.519.976
5. Ostali troškovi	125	8.696.166	8.696.166	4.684.224	4.684.224
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	455.356	455.356	2.470.133	2.470.133
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	47.731	47.731	30.135	30.135
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	47.731	47.731	30.135	30.135
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	770.951	770.951	814.682	814.682
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	770.951	770.951	814.682	814.682
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
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	73.205.291	73.205.291	45.010.880	45.010.880
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	73.013.150	73.013.150	47.740.924	47.740.924
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	192.141	192.141	-2.730.044	-2.730.044
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	192.141	192.141	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	2.730.044	2.730.044
XII. POREZ NA DOBIT	151	38.428	38.428		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	153.713	153.713	-2.730.044	-2.730.044
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	153.713	153.713	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	2.730.044	2.730.044

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2014. do 31.03.2014.

Obveznik: HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-52.876.259	-1.945.498
2. Amortizacija	002	14.749.247	3.519.976
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	7.446.747	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	48.493.685	5.009.223
5. Smanjenje zaliha	005	10.365.995	2.436.558
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	5.616.439	4.839.857
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	33.795.854	13.860.116
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	48.958.498	9.325.576
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	2.419.661	4.072.842
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.148.331	2.000
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	52.526.490	13.400.418
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	459.698
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	18.730.636	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	1.122.949	30.135
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	10.273.627	4.490.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	11.396.576	4.520.135
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	840.622	421.073
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	840.622	421.073
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	10.555.954	4.099.062
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	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		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	42.299.984	3.952.001
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	42.299.984	3.952.001
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
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	12.010.013	5.891.724
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	12.010.013	5.891.724
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	30.289.971	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	1.939.723
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	22.115.289	2.619.037
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2.111.463	364.567
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		231.879
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.746.896	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	364.567	596.446

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2014** do **31.3.2014**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	62.388.100	62.388.100
2. Kapitalne rezerve	002	3.737.784	3.737.784
3. Rezerve iz dobiti	003	3.689.945	3.689.945
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004		-56.015.610
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-56.015.610	-2.730.044
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	70.282.430	70.282.430
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-9.193.683	-9.193.683
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	74.888.966	72.158.922
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

Bilješke uz financijske izvještaje

U prvom tromjesečju 2014. godine Hidroelektra niskogradnja d.d. je ostvarila negativan financijski rezultat. Ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 45.010.880 kuna, a ukupni rashodi u iznosu od 47.740.924 kuna. Gubitak razdoblja iznosi 2.730.044 kuna. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine evidentan je pad prihoda od 38,5%, a rashodi su smanjenji za 34,6%. Kratkotrajna imovina na dan 31.03.2014. godine iznosi 113.737.049 kuna (na dan 31.12.2013. iznosi 165.354.823 kuna) od čega se 63.559.373 kuna odnosi na kratkotrajna potraživanja od kupaca, a 7.017.905 kuna na dane depozite bankama i dane pozajmice. Kratkoročne obveze na dan 31.03.2014. iznose 155.770.831 kuna (na dan 31.12.2013. iznose 192.339.376 kuna), od čega se 120.469.497 kuna odnosi na kratkoročne obveze prema dobavljačima, a 11.932.435 kuna na obveze za primljene predujmove od investitora. Računovodstvene politike su ostale nepromijenjene u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje.



Zagreb, 29. travnja 2014.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Ukupni prihodi za prvo tromjesečje 2014. godine iznose 45.010.880 kn i za 38,5 % su niži nego u istom razdoblju prošle godine.

Ukupno ostvareni rashodi iznose 47.740.924 kn i za 34,6 % su niži u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U prvom tromjesečju 2014. godine ostvaren je gubitak u iznosu od 2.730.044 kn.

U prvom tromjesečju 2014. Društvo nije u potpunosti uspjelo uposliti svoje proizvodne kapacitete. Glavni razlozi su u daljnjem smanjenju investicijskih ulaganja u projekte prometne infrastrukture u Republici Hrvatskoj, usporavanja izvođenja radova po već sklopljenim ugovorima o građenju, kao i dugotrajnim lošim vremenskim prilikama na području Republike Hrvatske. To se sve odražava kroz produljenje rokova naplate potraživanja, pogoršanu likvidnost te otežano financiranje koji su obilježili poslovanje Društva u ovom tromjesečju. Direktne posljedice otežanih uvjeta poslovanja vidljive su kroz otežano plaćanje obveza prema dobavljačima i kooperantima te visok iznos ostvarenog gubitka.

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, 29. travnja 2014.

IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

Na temelju članka 410. stavak 1 i članka 407. stavak 2, točka 3 i stavak 3 Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09, 54/13 i 159/13), odgovorna osoba za sastavljanje financijskih izvještaja za prvo tromjesečje 2014. godine,

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

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

