

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2013

do

31.3.2013

Tromjesečni finansijski 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: 1.205

(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. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.



BILANCA
stanje na dan 31.03.2013.

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	211.065.193	206.470.146
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	549.604	472.669
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	549.604	472.669
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	194.877.350	190.359.238
1. Zemljište	011	93.840.345	93.840.345
2. Građevinski objekti	012	16.047.073	15.651.748
3. Postrojenja i oprema	013	68.314.790	64.778.890
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	16.225.094	15.638.207
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	15.638.239	15.638.239
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	20.000	20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	10.001.800	10.001.800
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	5.616.439	5.616.439
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	180.057.085	165.354.823
I. ZALIHE (036 do 042)	035	51.115.672	39.091.709
1. Sirovine i materijal	036	51.111.224	36.838.629
2. Proizvodnja u tijeku	037		2.244.112
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	4.448	8.968
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	104.206.638	99.766.134
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	97.515.394	93.832.185
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	302.360	470.231
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	6.346.576	5.420.950
6. Ostala potraživanja	049	42.308	42.768
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	22.623.312	24.301.138
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	22.623.312	24.301.138
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	2.111.463	2.195.842
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.125.857	3.649.931
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	394.248.135	375.474.900
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	328.718.424	328.843.749

BILANCA
stanje na dan 31.03.2013.

Obveznik: HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA DD			
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	140.098.258	140.251.971
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	62.388.100	62.388.100
II. KAPITALNE REZERVE	064	11.348.400	11.348.400
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	3.689.945	3.689.945
1. Zakonske rezerve	066	3.689.945	3.689.945
2. Rezerve za vlastite dionice	067	37.200	
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	37.200	
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	16.232.026	-7.610.617
1. Zadržana dobit	073	16.232.026	16.232.026
2. Preneseni gubitak	074		23.842.643
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-23.842.643	153.713
1. Dobit poslovne godine	076		153.713
2. Gubitak poslovne godine	077	23.842.643	
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.064.285	1.064.285
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	169.100	169.100
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	895.185	895.185
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	27.997.978	41.706.925
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	20.702.503	20.950.804
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	7.295.475	19.448.429
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		1.307.692
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	224.975.271	192.339.376
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	9.057.051	7.712.958
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	17.029.447	0
4. Obveze za predujmove	097	5.552.205	7.096.967
5. Obveze prema dobavljačima	098	173.615.940	161.776.977
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.731.583	6.559.817
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	3.679.944	4.060.939
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	10.309.101	5.131.718
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	112.343	112.343
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	394.248.135	375.474.900
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	328.718.424	328.843.749
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 1.1.2013. do 31.03.2013.

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	93.631.415	93.631.415	73.157.560	73.157.560
1. Prihodi od prodaje	112	93.408.963	93.408.963	72.996.682	72.996.682
2. Ostali poslovni prihodi	113	222.452	222.452	160.878	160.878
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	98.330.675	98.330.675	72.242.199	72.242.199
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	66.285.144	66.285.144	39.159.131	39.159.131
a) Troškovi sirovina i materijala	117	25.777.047	25.777.047	20.040.036	20.040.036
b) Troškovi prodane robe	118	10.199.806	10.199.806	9.541.321	9.541.321
c) Ostali vanjski troškovi	119	30.308.291	30.308.291	9.577.774	9.577.774
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	19.853.841	19.853.841	19.224.107	19.224.107
a) Neto plaće i nadnice	121	12.740.987	12.740.987	12.572.840	12.572.840
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.199.150	4.199.150	4.114.753	4.114.753
c) Doprinosi na plaće	123	2.913.704	2.913.704	2.536.514	2.536.514
4. Amortizacija	124	4.027.080	4.027.080	4.707.439	4.707.439
5. Ostali troškovi	125	7.482.448	7.482.448	8.696.166	8.696.166
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	682.162	682.162	455.356	455.356
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	229.980	229.980	47.731	47.731
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	229.980	229.980	47.731	47.731
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	2.105.225	2.105.225	770.951	770.951
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	2.105.225	2.105.225	770.951	770.951
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	93.861.395	93.861.395	73.205.291	73.205.291
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	100.435.900	100.435.900	73.013.150	73.013.150
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-6.574.505	-6.574.505	192.141	192.141
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	192.141	192.141
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	6.574.505	6.574.505	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	38.428	38.428
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-6.574.505	-6.574.505	153.713	153.713
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	153.713	153.713
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	6.574.505	6.574.505	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2013. do 31.03.2013.

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	-21.352.446	915.362
2. Amortizacija	002	15.880.327	4.707.439
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	1.409.936
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	89.751.084	4.443.078
5. Smanjenje zaliha	005	9.678.279	12.023.964
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	16.682.529	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	110.639.773	23.499.779
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	69.093.045	17.016.386
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	926.063	1.670.168
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	31.917.060	562.502
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	101.936.168	19.249.056
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	8.703.605	4.250.723
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	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	3.637.045	47.189
4. Novčani primici od dividendi	018	23.182	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	23.261.482	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	26.921.709	47.189
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.194.532	112.392
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	20.000	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	7.658
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	3.214.532	120.050
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	23.707.177	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	72.861
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	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
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	40.370.544	3.323.073
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	40.370.544	3.323.073
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	40.370.544	3.323.073
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	854.789
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	7.959.762	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	16.221.649	2.111.463
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		84.379
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	14.110.186	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.111.463	2.195.842

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2013** do **31.3.2013**

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	11.348.400	11.348.400
3. Rezerve iz dobiti	003	3.689.945	3.689.945
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	16.232.026	-7.610.617
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-23.842.643	153.713
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. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	140.098.258	140.251.971
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 2013. godine Hidroelektra niskogradnja d.d. ostvarila je pozitivan financijski rezultat. Ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 73.205.291 kuna, a ukupni rashodi u iznosu od 73.013.149 kuna. Neto dobit razdoblja iznosi 153.713 kuna. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine evidentan je pad prihoda od 22%, ali su rashodi smanjenji za 27,3%. Kratkotrajna imovina na dan 31.03.2013. godine iznosi 165.354.823 kuna (na dan 31.12.2012. iznosi 250.764.989 kuna) od čega se 93.832.185 kuna odnosi na kratkotrajna potraživanja od kupaca, a 24.301.138 kuna na dane depozite bankama i dane pozajmice. Kratkoročne obveze na dan 31.03.2013. iznose 192.339.376 kuna (na dan 31.12.2012. iznose 260.865.110 kuna), od čega se 161.776.977 kuna odnosi na kratkoročne obveze prema dobavljačima, a 7.096.976 kuna na obveze za primljene predujmove od investitora. Računovodstvene politike su ostale nepromijenjene u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje.



Zagreb, 30. travnja 2013.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Ukupni prihodi za prvo tromjesečje 2013. godine iznose 73.205.291 kn i za 22 % su niži nego u istom razdoblju prošle godine.

Ukupno ostvareni rashodi iznose 73.013.149 kn i za 27 % su niži u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U prvom tromjesečju 2013. godine ostvarena je neto dobit u iznosu od 153.713 kn.

U prvom tromjesečju 2013. 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 nizak iznos ostvarene neto dobiti.

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, 30. travnja 2013.

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 2013. 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



ISO 9001



ISO 14001