

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2013

do

30.9.2013

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 00688550

Matični broj subjekta (MBS): 080026348

Osobni identifikacijski broj (OIB): 78260296240

Tvrtna izdavalca: 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: 1.178

(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 izdavalca.

M.P.



BILANCA
stanje na dan 30.9.2013.

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	194.814.561
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	549.604	318.798
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	549.604	318.798
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	184.473.963
1. Zemljište	011	93.840.345	93.840.345
2. Građevinski objekti	012	16.047.073	14.861.098
3. Postrojenja i oprema	013	68.314.790	60.309.223
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	16.225.094	15.013.249
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	10.021.800
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	0
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	230.916.670
I. ZALIHE (036 do 042)	035	51.115.672	45.491.617
1. Sirovine i materijal	036	51.111.224	45.488.335
2. Proizvodnja u tijeku	037		0
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	4.448	3.282
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	104.206.638	172.905.963
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	97.515.394	169.853.087
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	302.360	405.515
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	6.346.576	2.646.698
6. Ostala potraživanja	049	42.308	663
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	22.623.312	12.253.012
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	12.253.012
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	2.111.463	266.078
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.125.857	2.938.594
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	394.248.135	428.669.825
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	328.718.424	289.135.034

BILANCA
stanje na dan 30.9.2013.

Obveznik: HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA DD			
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	140.098.258	140.776.867
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	62.388.100	62.388.100
II. KAPITALNE REZERVE	064	11.348.400	3.737.784
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	0
1. Zadržana dobit	073	16.232.026	0
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-23.842.643	678.608
1. Dobit poslovne godine	076		678.608
2. Gubitak poslovne godine	077	23.842.643	
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.064.285	895.185
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	169.100	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	895.185	895.185
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	27.997.978	45.916.823
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	20.702.503	32.215.980
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	7.295.475	13.219.241
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	481.602
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	240.968.607
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	9.057.051	8.832.579
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	17.029.447	4.997.332
4. Obveze za predujmove	097	5.552.205	13.181.455
5. Obveze prema dobavljačima	098	173.615.940	203.188.813
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.731.583	6.375.562
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	3.679.944	4.217.178
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	175.688
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	428.669.825
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	328.718.424	289.135.034
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 30.9.2013.

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	383.851.814	142.474.354	368.799.274	164.213.398
1. Prihodi od prodaje	112	382.291.471	141.669.465	366.385.019	163.291.337
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.560.343	804.889	2.414.255	922.061
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	376.871.267	137.173.950	366.722.997	164.454.307
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	271.074.568	102.582.774	259.471.134	130.195.069
a) Troškovi sirovina i materijala	117	95.451.844	33.993.681	78.081.781	26.413.105
b) Troškovi prodane robe	118	69.108.826	32.985.194	44.374.294	11.367.057
c) Ostali vanjski troškovi	119	106.513.898	35.603.899	137.015.059	92.414.907
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	62.868.544	21.472.620	61.737.790	20.073.459
a) Neto plaće i nadnice	121	41.075.653	14.307.597	40.219.626	12.967.019
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	13.203.636	4.331.830	13.371.566	4.411.674
c) Doprinosi na plaće	123	8.589.255	2.833.193	8.146.598	2.694.766
4. Amortizacija	124	12.264.442	4.178.421	11.114.515	3.639.055
5. Ostali troškovi	125	28.574.619	10.239.930	29.547.783	9.688.976
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	840.180	-1.096.272	3.562.399	798.327
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	840.180	-1.096.272	3.562.399	798.327
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.248.914	-203.523	1.289.376	59.421
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.317.788	-2.478.973	1.115.747	823.218
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	1.317.788	-2.478.973	1.115.747	823.218
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	7.482.738	2.722.419	2.343.764	557.924
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	7.482.738	2.722.419	2.343.764	557.924
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	385.169.602	139.995.381	369.915.021	165.036.616
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	384.354.005	139.896.369	369.066.761	165.012.231
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	815.597	99.012	848.260	24.385
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	815.597	99.012	848.260	24.385
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	163.119	19.802	169.652	4.877
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	652.478	79.210	678.608	19.508
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	652.478	79.210	678.608	19.508
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2013. do 30.9.2013.

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	2.076.278
2. Amortizacija	002	15.880.327	11.114.515
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	38.158.901
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	89.751.084	13.501.402
5. Smanjenje zaliha	005	9.678.279	5.624.055
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	16.682.529	5.803.702
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	110.639.773	76.278.853
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	69.093.045	10.133.451
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	926.063	72.337.693
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	31.917.060	338.752
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	101.936.168	82.809.896
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	8.703.605	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	6.531.043
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	1.099.759
4. Novčani primici od dividendi	018	23.182	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	23.261.482	900.333
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	26.921.709	2.000.092
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.194.532	873.388
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	20.000	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	3.214.532	873.388
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	23.707.177	1.126.704
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	0	5.886.731
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	5.886.731
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	43.421.608
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	40.370.544	43.421.608
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	40.370.544	37.534.877
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	7.959.762	42.939.216
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	16.221.649	2.111.463
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	14.110.186	1.845.385
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.111.463	266.078

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2013** do **30.9.2013**

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	3.737.784
3. Rezerve iz dobiti	003	3.689.945	3.689.945
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	16.232.026	0
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-23.842.643	678.608
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	140.776.867
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 prva tri kvartala 2013. godine Hidroelektra niskogradnja d.d. ostvarila je pozitivan financijski rezultat. Neto dobit iznosi 678.608 kuna i 4% je viša od ostvarene neto dobiti u istom razdoblju 2012. godine. Ukupni prihodi iznose 369.915.021 kuna i za 4% su niži nego u istom razdoblju prošle godine. Kratkotrajna imovina na dan 30.09.2013. godine iznosi 230.916.670 kuna (na dan 30.09.2012. iznosi 276.539.157 kuna) od čega se 169.853.087 kuna odnosi na kratkotrajna potraživanja od kupaca, a 12.253.012 kuna na dane depozite bankama i dane pozajmice. Kratkoročne obveze na dan 30.09.2013. iznose 240.968.607 kuna (na dan 30.09.2012. iznose 267.059.459 kuna), od čega se 203.188.813 kuna odnosi na kratkoročne obveze prema dobavljačima, a 13.181.455 kuna na obveze za primljene predujmove od investitora. Računovodstvene politike su ostale nepromijenjene u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje.



Zagreb, 30. listopada 2013.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Ukupni prihodi Društva do 30.09.2013. godine iznose 369.915.021 kn i za 4% su niži nego u istom razdoblju prošle godine.

Ukupno ostvareni rashodi iznose 369.066.761 kn i za 4% su niži u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U trećem kvartalu 2013. godine ostvarena je neto dobit u iznosu od 678.608 kn.

Društvo nije u potpunosti uspjelo uposliti svoje proizvodne kapacitete. Razlog tome leži u smanjenju investicijskih ulaganja u projekte prometne infrastrukture u Republici Hrvatskoj, usporavanju izvođenja radova po već sklopljenim ugovorima o građenju te izrazito lošim vremenskim uvjetima u prva dva kvartala 2013. godine. Sve se to odražava kroz produljenje rokova naplate potraživanja, pogoršanu likvidnost te otežano financiranje koji su obilježili poslovanje Društva u 2013. godini. 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. Društvo je konkurentno i dobro pozicionirano na tržištu.

Za Upravu Društva:



Rade Pilipović, dipl.ing.građ.
Generalni direktor





Zagreb, 30. listopada 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 treći kvartal 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