

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.12.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **00688550**Matični broj subjekta (MBS): **080026348**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **78260296240**Tvrtka izdavatelj: **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.hrŠifra i naziv općine/grada: **133** **ZAGREB**Šifra i naziv županije: **21** **GRAD ZAGREB**Broj zaposlenih: **1.374**
(krajem tromjesečja)Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **4211**

Tvrtke 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.hrPrezime 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



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan

31.12.2010

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	258.480.805	255.825.544
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.472.829	1.165.087
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	237.960.349	222.292.292
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	005	10.039.000	10.039.000
IV. POTRAŽIVANJA	006	9.008.627	22.329.165
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	494.782.654	289.499.752
I. ZALIHE	009	60.193.651	62.174.477
II. POTRAŽIVANJA	010	362.565.976	175.381.283
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	011	59.382.799	42.433.860
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	12.640.227	9.510.132
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	2.992.486	9.409.163
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	756.255.944	554.734.459
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	349.899.930	178.592.861
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	192.747.394	194.506.146
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	62.388.100	62.388.100
II. KAPITALNE REZERVE	019	11.385.600	11.385.600
III. REZERVE IZ DOBITI	020	3.689.945	3.689.945
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	70.282.430	70.282.430
V. ZADRŽANA DOBIT	022	39.584.185	45.001.319
VI. PRENEŠENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	5.417.133	1.758.752
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	8.990.994	7.244.584
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	52.804.593	36.093.366
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	501.712.963	316.778.020
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	0	112.343
F) UKUPNO – PASIVA	031	756.255.944	554.734.459
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	349.899.930	178.592.861
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 31.12.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	1.154.701.060	268.351.016	589.500.547	200.242.099
1. Prihodi od prodaje	036	1.136.457.995	263.204.368	573.247.068	194.204.454
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	14.073.984	4.138.614	12.259.608	4.854.625
3. Ostali poslovni prihodi	038	4.169.081	1.008.034	3.993.871	1.183.020
II. POSLOVNI RASHODI	039	1.132.704.704	264.307.966	584.908.293	199.075.477
1. Smanjenje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	907.835.811	222.807.576	427.176.836	162.317.124
4. Troškovi osoblja	043	143.127.505	28.847.068	98.020.777	22.425.613
5. Amortizacija	044	18.207.656	4.553.515	16.694.980	4.111.026
6. Ostali troškovi	045	58.559.333	4.680.377	37.012.769	8.556.209
7. Vrijednosno usklađivanje	046	2.083.673	1.241.813	3.062.769	292.515
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	2.890.727	2.177.618	2.940.163	1.372.988
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	3.143.791	1.981.005	6.106.195	701.694
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	3.143.791	1.981.005	6.106.195	701.694
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	17.883.420	4.553.367	8.500.009	1.727.218
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	17.883.420	4.553.367	8.500.009	1.727.218
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	1.157.844.852	270.332.022	595.606.742	200.943.793
VIII. UKUPNI RASHODI	063	1.150.588.123	268.861.333	593.408.302	200.802.694
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	7.256.728	1.470.689	2.198.440	141.098
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	0	0	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	066	1.839.595	682.387	439.688	120.220
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	5.417.133	788.302	1.758.752	20.878
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	0	0	0	0
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 1.1.2010 do 31.12.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	7.256.728	2.198.440
2. Amortizacija	074	18.207.656	16.694.980
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	7.143.746	6.293.691
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	82.160.620	187.184.693
5. Smanjenje zaliha	077	2.215.526	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	4.247.856	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	121.232.132	212.371.805
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	46.961.957	179.600.304
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	21.530.781	0
3. Povećanje zaliha	082	0	1.980.826
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	6.039.170	21.923.314
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	74.531.908	203.504.444
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	46.700.224	8.867.361
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
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	296.613	17.203.002
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	296.613	17.203.002
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	15.931.425	973.244
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	12.597.963	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	28.529.388	973.244
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	16.229.758
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	28.232.776	0
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH 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		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102		
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	42.205.915	28.227.214
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	42.205.915	28.227.214
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI	109	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI	110	42.205.915	28.227.214
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	46.700.224	25.097.119
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	70.438.691	28.227.214
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	36.378.694	12.640.227
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	23.738.467	3.130.095
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	12.640.227	9.510.132

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.12.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	62.388.100			62.388.100
2. Kapitalne rezerve	118	11.385.600			11.385.600
3. Rezerve iz dobiti	119	3.689.945			3.689.945
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	39.584.185	5.417.133		45.001.319
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	5.417.133	1.758.752	5.417.133	1.758.752
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	70.282.430			70.282.430
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	192.747.394	7.175.886	5.417.133	194.506.146
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

U 2010. godini Hidroelektra niskogradnja d.d. ostvarila je pozitivan financijski rezultat. Neto dobit na godišnjoj razini iznosi 1.758.752 kuna, odnosno 68% je niža od ostvarene neto dobiti u 2009. godini. Ukupni prihodi iznose 595.606.742 kuna i za 49% su manji nego u istom razdoblju prošle godine. Kratkotrajna imovina na dan 31.12.2010. iznosi 289.499.752 kuna (na dan 31.12.2009. iznosi 494.782.654 kuna), od čega se 162.097.720 kuna odnosi na kratkotrajna potraživanja od kupaca, a 42.433.860 kuna na dane depozite bankama i dane pozajmice. Kratkoročne obveze na dan 31.12.2010. iznose 316.778.020 kuna (na dan 31.12.2009. iznose 501.712.963 kuna), od čega se 195.824.572 kuna odnosi na kratkoročne obveze prema dobavljačima, a 55.756.418 kuna na obveze za primljene predujmove od investitora.

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



Zagreb, 14. veljače 2011.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Ukupni prihodi u 2010. godini iznose 595.606.742 kuna i za 49% su manji nego u istom razdoblju prošle godine. Ukupni prihodi od osnovne djelatnosti (projekti cestogradnje: autoceste, vijadukti, mostovi i tuneli) iznose 589.500.547 kuna što čini 49% - tno smanjenje u odnosu na prošlo obračunsko razdoblje.

Ukupno ostvareni rashodi iznose 593.408.302 kuna i za 48% su manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Ostvarena neto dobit u iznosu od 1.758.752 kuna je 68% manja u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok je na tromjesečnoj razini ostvaren pozitivan financijski rezultat u iznosu od 20.878 kuna.

U 2010. godini Društvo nije u potpunosti uspjelo uposliti svoje proizvodne kapacitete. Razlog tome leži u smanjenju investicijskih ulaganja u projekte prometne infrastrukture u Republici Hrvatskoj, kao i zbog usporavanja izvođenja radova po već sklopljenim ugovorima o građenju. To se odražava kroz produljenje rokova naplate potraživanja, pogoršanu likvidnost te otežano financiranje koji su obilježili poslovanje Društva u 2010. godini. Direktno 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

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 nerevidiranog godišnjeg financijskog izvještaja za 2010. godinu,

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

I Z J A V U

Prema našem najboljem saznanju, nerevidirani godišnji financijski izvještaj za 2010. godinu, sastavljen uz primjenu međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja izdavatelja i financijskog položaja. **Izvještaj nije revidiran.**

Za Upravu Društva:



Rade Pilipović, dipl.ing.građ.
Generalni direktor