

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2009

do

30.9.2009

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **00688550**Matični broj subjekta (MBS): **080026348**Osobni identifikacijski broj (OIB): **78260296240**Tvrtna izdateljica: **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: **1.822**

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **4211**

Tvrtnke 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



M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan

30.9.2009

iznosi u tisućama kn

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	287.275	285.866
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.781	1.550
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	240.225	237.816
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	005	10.039	10.039
IV. POTRAŽIVANJA	006	35.230	36.462
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	539.641	628.107
I. ZALIHE	009	62.409	68.629
II. POTRAŽIVANJA	010	423.196	511.940
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	011	17.657	30.781
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	36.379	16.757
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	7.240	4.490
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	834.156	918.464
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	324.287	194.637
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	187.330	191.959
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	30.807	39.584
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	8.777	4.629
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	10.284	9.181
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	76.427	70.628
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	560.003	646.583
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	112	112
F) UKUPNO – PASIVA	031	834.156	918.464
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	324.287	194.637
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

1.1.2009

do

30.9.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	875.376	383.971	886.350	253.024
1. Prihodi od prodaje	036	854.046	374.352	873.254	249.428
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	12.782	6.962	9.935	3.500
3. Ostali poslovni prihodi	038	8.549	2.658	3.161	96
II. POSLOVNI RASHODI	039	848.791	374.589	868.397	247.538
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	622.623	288.701	685.028	191.777
4. Troškovi osoblja	043	121.556	44.586	114.280	36.384
5. Amortizacija	044	12.597	4.364	13.654	4.605
6. Ostali troškovi	045	72.161	36.787	53.879	14.667
7. Vrijednosno usklađivanje	046	19.013	40	842	00
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	841	111	713	105
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	2.561	2.372	1.163	576
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	2.561	2.372	1.163	576
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. FINANIJSKI RASHODI	055	11.774	4.271	13.330	5.453
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	11.774	4.271	13.330	5.453
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	877.937	386.344	887.513	253.600
VIII. UKUPNI RASHODI	063	860.565	378.860	881.727	252.991
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	17.372	7.484	5.786	608
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	0	0	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	066	3.474	1.498	1.157	-31
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	13.898	5.986	4.629	639
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava 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 30.9.2008 do 30.9.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	17.372	5.786
2. Amortizacija	074	12.597	13.654
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	280.356	86.542
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	744	2.751
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	311.069	108.733
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	3.004
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	187.168	88.744
3. Povećanje zaliha	082	24.408	6.220
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	17.228	3.492
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	228.804	101.459
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	82.266	7273333
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	00
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	356	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	356	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	24.518	11.014
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	4.857	13.124
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	29.376	24.138
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	29.020	24.138
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		3.042
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	00	3.042
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	42.068	5798703
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	42.068	5798703
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	42.068	2.756
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	82.266	7.273
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	71.088	26.895
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	25.731	36.379
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	11.178	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	00	19.621
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	36.909	16.758

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.9.2009

iznosi u tisućama kn

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	30.807	8.777		39.584
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	8.777	4.629	8.777	4.629
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	187.330	13.406	8.777	191.960
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

U trećem tromjesječju 2009. godine ostvaren je pozitivan financijski rezultat, koji na razini tekuće godine iznosi 4.628.831 kn. Potraživanja od kupaca u odnosu na stanje na dan 30.06.2009. godine smanjila su se za 92,4 mil. kn i na dan 30.9.2009. godine iznose 486,4 mil. kn. Naplata potraživanja je otežana. Ukupne kratkoročne obveze na dan 30.9.2009. godine iznosile su 646,6 mil. kn, od čega se 488,2 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, 27. listopada 2009.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Ukupni prihodi za prvih devet mjeseci 2009. godine iznose 887.512.830 kn i za 1,09% su veći nego u istom razdoblju prošle godine. Ukupni prihodi od osnovne djelatnosti (projekti cestogradnje: autoceste, vijadukti, mostovi i tuneli) iznose 886.350.044 kn što čini 1,25% - tno povećanje u odnosu na prošlo obračunsko razdoblje.

Ukupno ostvareni rashodi iznose 881.726.790 kn i za 2,46% su veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Ostvarena neto dobit u iznosu od 4.628.831 kn je 66,69% niža u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Produljenje rokova naplate potraživanja, pogoršana likvidnost te otežano financiranje obilježili su poslovanje Društva u ovom tromjesečju. 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 financijskih izvještaja za treće tromjesečje 2009. 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