

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 izdatelja: **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 finansijski 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) finansijske imovine | 058 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali finansijski 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 finansijski 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.