

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2009

do

31.12.2009

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**Matični broj (MB): **00688550**Matični broj subjekta (MBS): **080026348**Osobni identifikacijski broj  
(OIB): **78260296240**Tvrtka izdavateljica: **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.hr](mailto:hidroelektra-niskogradnja@zg.t-com.hr)Internet adresa: [www.hidroelektra-niskogradnja.hr](http://www.hidroelektra-niskogradnja.hr)Šifra i naziv općine/grada: **133 ZAGREB**Šifra i naziv županije: **21 GRAD ZAGREB**Broj zaposlenih: **1.603**  
(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.hr](mailto:investitori@hidroelektra-niskogradnja.hr)Prezime 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

31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	287.275	281.190
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	1.781	1.498
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	240.225	238.231
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	10.039	10.039
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	35.230	31.421
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	539.641	465.123
I. ZALIHE	<b>009</b>	62.409	60.396
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	423.196	364.165
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	17.657	20.934
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>012</b>	36.379	19.628
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	7.240	3.302
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>	0	0
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	834.156	749.615
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	324.287	258.068
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	187.330	192.351
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	62.388	62.388
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>	11.386	11.386
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>	3.690	3.690
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>	70.282	70.282
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>	30.807	39.584
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	8.777	5.021
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	10.284	9.023
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	76.427	61.715
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	560.003	486.414
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	112	112
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	834.156	749.615
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	324.287	258.068
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2009

do

31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	1.207.726	332.350	1.133.374	247.024
1. Prihodi od prodaje	<b>036</b>	1.180.216	326.171	1.115.785	242.532
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	<b>037</b>	17.655	4.873	14.338	4.403
3. Ostali poslovni prihodi	<b>038</b>	9.855	1.306	3.251	90
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	1.181.163	332.372	1.112.118	243.721
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	<b>040</b>	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	<b>041</b>	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	<b>042</b>	921.756	299.133	888.345	203.317
4. Troškovi osoblja	<b>043</b>	162.215	40.660	143.538	29.258
5. Amortizacija	<b>044</b>	17.014	4.417	18.208	4.554
6. Ostali troškovi	<b>045</b>	75.789	3.628	57.438	3.559
7. Vrijednosno usklađivanje	<b>046</b>	2.008	-17.005	2.071	1.229
8. Rezerviranja	<b>047</b>	278.619	278.619	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	<b>048</b>	2.100	1.259	2.517	1.804
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	2.905	344	1.628	465
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	<b>050</b>	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>051</b>	2.905	344	1.628	465
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	<b>052</b>	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	<b>053</b>	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	<b>054</b>	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	17.999	6.225	16.608	3.278
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	<b>056</b>	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>057</b>	17.999	6.225	16.608	3.278
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	<b>058</b>	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	<b>059</b>	0	0	0	0
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	0	0	0	0
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	0	0	0	0
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	1.210.631	332.694	1.135.002	247.489
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	1.199.162	338.597	1.128.726	246.999
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	11.469	-5.903	6.276	490
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	0	0	0	0
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	2.692	-783	1.255	98
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	8.777	-5.120	5.021	392
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 31.12.2008 do 31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	11.469	6.276
2. Amortizacija	074	17.014	18.208
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	165.889	17.762
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	854	61.007
5. Smanjenje zaliha	077	0	2.013
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	15.150	7.748
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>210.376</b>	<b>113.013</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	8.459	53.834
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	116.590	1.976
3. Povećanje zaliha	082	16.238	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	11.856	2.516
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>153.143</b>	<b>58.327</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>57.233</b>	<b>54.686</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	6.861	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>6.861</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	29.403	15.931
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	637	3.277
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>30.040</b>	<b>19.208</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>23.179</b>	<b>19.208</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	859	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>859</b>	<b>0</b>
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	24.265	52.229
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>24.265</b>	<b>52.229</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>23.406</b>	<b>52.229</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	<b>111</b>	<b>57.233</b>	<b>54.686</b>
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	<b>112</b>	<b>46.585</b>	<b>71.437</b>
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>113</b>	<b>25.730</b>	<b>36.379</b>
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>114</b>	<b>10.648</b>	<b>0</b>
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>115</b>	<b>0</b>	<b>16.751</b>
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>116</b>	<b>36.379</b>	<b>19.628</b>

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 31.12.2009

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	5.021	8.777	5.021
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				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	187.330	13.798	8.777	192.351
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

U četvrtom tromjesječju 2009. godine ostvaren je pozitivan financijski rezultat, koji na razini tekuće godine iznosi 5.020.768 kn. Potraživanja od kupaca u odnosu na stanje na dan 30.09.2009. godine smanjila su se za 142,3 mil. kn i na dan 31.12.2009. godine iznose 344,1 mil. kn. Naplata potraživanja je otežana. Ukupne kratkoročne obveze na dan 31.12.2009. godine iznosile su 486,4 mil. kn, od čega se 367,5 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.

Obzirom na relativno kratak zakonski rok za objavu kvartalnog izvješća (koji bi svojim sadržajem trebao u potpunosti odgovarati godišnjem nerevidiranom izvješću), napominjemo da su navedeni financijski podaci privremeni, jer se još uvijek vrše knjiženja poslovnih događaja nastalih tijekom prosinca 2009. godine. Stoga je realno očekivati odstupanja u završnom godišnjem izvješću čiji zakonski rok objave ističe 30.04.2010. godine.