

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.6.2010

Polugodišnji financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 00688550

Matični broj subjekta (MBS): 080026348

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 78260296240

Tvrtna izdavačica: 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

Internet adresa: www.hidroelektra-niskogradnja.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 1.497
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4211

Tvrtna 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

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

30.6.2010

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	258.481	278.067
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.473	1.319
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	237.960	230.023
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	005	10.039	10.039
IV. POTRAŽIVANJA	006	9.009	36.687
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	494.783	309.080
I. ZALIHE	009	60.194	58.919
II. POTRAŽIVANJA	010	362.566	211.857
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	011	59.383	29.056
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	12.640	9.247
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	2.992	2.476
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	756.256	589.623
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	349.900	252.933
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	192.747	194.525
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	39.584	45.001
VI. PRENEŠENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	5.417	1.778
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	8.991	8.975
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	52.805	59.111
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	501.713	326.900
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	0	112
F) UKUPNO – PASIVA	031	756.256	589.623
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	349.900	252.933
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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 30.6.2009 do 30.6.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	633.326	379.458	234.270	128.318
1. Prihodi od prodaje	036	623.826	370.104	226.211	124.114
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	6.436	6.436	5.497	3.031
3. Ostali poslovni prihodi	038	3.065	2.919	2.562	1.173
II. POSLOVNI RASHODI	039	620.858	374.763	232.076	116.152
1. Smanjenje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje i povećanje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	493.251	308.636	150.391	81.173
4. Troškovi osoblja	043	77.896	40.838	49.686	18.393
5. Amortizacija	044	9.049	4.591	8.422	4.193
6. Ostali troškovi	045	39.212	19.514	19.276	8.925
7. Vrijednosno usklađivanje	046	842	741	2.770	2.770
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	609	443	1.531	698
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	587	413	5.145	-5.244
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	587	413	5.145	-5.244
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	7.877	3.673	5.364	4.429
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	7.877	3.673	5.364	4.429
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	633.913	379.871	239.415	123.073
VIII. UKUPNI RASHODI	063	628.735	378.435	237.440	120.581
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	5.178	1.436	1.976	2.492
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	0	0	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	066	1.188	440	198	198
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	3.989	996	1.778	2.295
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

30.6.2009

do

30.6.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	5.178	1.976
2. Amortizacija	074	9.049	8.422
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	132.618	6.303
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	150.708
5. Smanjenje zaliha	077	0	1.274
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	1.633	516
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	148.478	169.199
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	8	161.425
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	183.573	0
3. Povećanje zaliha	082	6.052	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	32.029	27.892
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	221.661	189.317
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	73.183	20.118
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	29.108	30.368
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	29.108	30.368
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	11.014	371
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	11.014	371
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	18.095	29.997
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	0	0
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	24.867	6.306
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	24.867	6.306
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	0	19.579
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	0	19.579
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	24.867	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	13.272
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	42.961	29.997
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	73.183	33.390
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	36.379	12.640
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	30.222	3.393
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	6.157	9.247

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.6.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	62.388			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	39.584	5.417		45.001
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	5.417	1.778	5.417	1.778
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	192.747	7.195	5.417	194.525
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

U prvom polugodištu 2010. Hidroelektra niskogradnja d.d. ostvarila je pozitivan financijski rezultat. Neto dobit iznosi 1.778 tisuća kuna, odnosno 55% je niža od ostvarene neto dobiti u istom razdoblju 2009. godine. Ukupni prihodi iznose 239.415 tisuća kuna i za 62% su manji nego u istom razdoblju prošle godine. Kratkotrajna imovina na dan 30.6.2010. iznosi 309.080 tisuća kuna (na dan 31.12.2009. iznosi 494.783 tisuća kuna), od čega se 190.152 tisuća kuna odnosi na kratkotrajna potraživanja od kupaca, a 29.056 tisuća kuna na dane depozite bankama i dane pozajmice. Kratkoročne obveze na dan 30.6.2010. iznose 326.900 tisuća kuna (na dan 31.12.2009. iznose 501.713 tisuća kuna), od čega se 224.192 tisuća kuna odnosi na kratkoročne obveze prema dobavljačima, a 39.726 tisuća kuna na obveze za primljene predujmove od investitora. Računovodstvene politike su ostale nepromijenjene u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje.

Na Glavnoj skupštini Hidroelektre niskogradnje d.d., koja je održana dana 15. lipnja 2010. donesena je odluka o upotrebi dobiti za 2009. godinu prema kojoj se ukupna dobit ostvarena u 2009. godini u iznosu od 5.417.133 kuna raspoređuje u zadržanu dobit Društva.



Zagreb, 29. lipnja 2010.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Ukupni prihodi za prvih šest mjeseci 2010. godine iznose 239.415 tisuća kuna i za 62,23% su manji nego u istom razdoblju prošle godine. Ukupni prihodi od osnovne djelatnosti (projekti cestogradnje: autoceste, vijadukti, mostovi i tuneli) iznose 234.270 tisuća kuna što čini 63% - tno smanjenje u odnosu na prošlo obračunsko razdoblje.

Ukupno ostvareni rashodi iznose 237.440 tisuća kuna i za 62,24% su manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Ostvarena neto dobit u iznosu od 1.778 tisuća kuna je 55,43% niža u odnosu na isto razdoblje prošle godine, no na tromjesečnoj razini ostvaren je rast dobiti od 230,42% u odnosu na drugo tromjesečje prošle godine.

U prvom polugodištu 2010. 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 ovom polugodištu. 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 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 prvo polugodište 2010. godine,

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

I Z J A V U

Prema našem najboljem saznanju, skraćeni set financijskih izvještaja za prvo polugodište 2010. godine, 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