

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012

do

31.12.2012

**Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 00688550

Matični broj subjekta (MBS): 080026348

Osobni identifikacijski broj (OIB): 78260296240

Tvrtna izdavatelja: HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA DD

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ZELENI TRG 6 A

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: 1.217

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4211

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: HARAMUSTEK RUŽICA

(unos 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. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.



**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	237.488.883	211.284.110
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	857.345	549.604
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	857.345	549.604
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	207.819.159	195.096.267
1. Zemljište	<b>011</b>	93.840.345	93.840.345
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	17.628.374	16.047.073
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	77.995.219	68.511.332
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	17.868.173	16.247.469
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>		
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	37.000	450.048
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	450.048	
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	28.812.379	15.638.239
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	10.001.800	10.001.800
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	18.810.579	5.616.439
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	315.368.297	186.843.582
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	60.793.951	50.061.087
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	57.290.306	50.052.597
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	3.501.234	0
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	2.411	8.490
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	193.957.723	112.570.108
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	185.865.302	105.649.360
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	279.378	245.661
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	7.746.664	6.632.778
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	66.379	42.309
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	44.394.974	22.106.110
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	44.394.974	22.106.110
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	16.221.649	2.106.277
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	6.614.247	3.125.857
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	559.471.427	401.253.549
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	319.513.365	328.718.424

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA DD			
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	195.445.359	143.029.221
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	62.388.100	62.388.100
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	11.348.400	11.348.400
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	3.689.945	3.689.945
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	3.689.945	3.689.945
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	70.282.430	70.282.430
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	46.737.962	19.541.317
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	46.737.962	19.541.317
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	998.522	-24.220.971
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	998.522	
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		24.220.971
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	1.476.887	1.114.967
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	243.500	169.100
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	1.233.387	945.867
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	49.511.137	45.016.204
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	22.232.101	20.702.503
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	27.279.036	22.089.204
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	0	2.224.497
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	312.925.701	211.980.814
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	11.678.853	9.017.036
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	33.265.032	11.222
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	36.355.838	5.731.218
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	206.023.405	174.353.423
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	5.838.660	5.755.545
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	3.726.143	3.529.207
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	16.037.770	13.583.163
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	112.343	112.343
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	559.471.427	401.253.549
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	319.513.365	328.718.424
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		
Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1.1.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: **HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b> (112+113)	<b>111</b>	640.534.869	153.073.756	488.743.535	104.891.721
1. Prihodi od prodaje	112	635.697.913	151.408.663	486.518.286	104.226.815
2. Ostali poslovni prihodi	113	4.836.956	1.665.093	2.225.249	664.906
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b> (115+116+120+124+125+126+129+130)	<b>114</b>	633.979.990	154.266.937	510.469.123	133.597.856
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	487.316.543	121.580.395	372.998.660	101.924.092
a) Troškovi sirovina i materijala	117	210.387.299	51.093.626	123.051.026	27.599.182
b) Troškovi prodane robe	118	60.019.363	14.843.200	82.175.776	13.066.950
c) Ostali vanjski troškovi	119	216.909.881	55.643.569	167.771.858	61.257.960
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	84.792.638	19.534.018	82.283.680	19.415.136
a) Neto plaće i nadnice	121	54.035.264	12.324.582	53.443.693	12.368.040
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	18.260.745	4.283.399	17.689.012	4.485.376
c) Doprinosi na plaće	123	12.496.629	2.926.037	11.150.975	2.561.720
4. Amortizacija	124	15.852.457	3.711.641	15.879.477	3.615.035
5. Ostali troškovi	125	41.164.505	9.285.712	38.194.141	9.619.522
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	844.575	-233.192	231.071	-609.109
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	844.575	-233.192	231.071	-609.109
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	4.009.272	388.363	882.094	-366.820
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b> (132 do 136)	<b>131</b>	2.941.355	2.405.211	3.838.777	2.520.989
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2.941.355	2.405.211	3.838.777	2.520.989
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b> (138 do 141)	<b>137</b>	9.137.074	3.398.736	6.334.160	-1.148.578
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	9.137.074	3.398.736	6.334.160	-1.148.578
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI</b> (111+131+142 + 144)	<b>146</b>	643.476.224	155.478.967	492.582.312	107.412.710
<b>X. UKUPNI RASHODI</b> (114+137+143 + 145)	<b>147</b>	643.117.064	157.665.673	516.803.283	132.449.278
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> (146-147)	<b>148</b>	359.160	-2.186.706	-24.220.971	-25.036.568
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	359.160	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	2.186.706	24.220.971	25.036.568
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	71.832	0	0	0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (148-151)	<b>152</b>	287.328	-2.186.706	-24.220.971	-25.036.568
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	287.328	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	2.186.706	24.220.971	25.036.568

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1.1.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: **HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA d.d.**

<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>				
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA(159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	0	0	0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 1.1.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: HIDROELEKTRA NISKOGRADNJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	5.136.771	-21.725.587
2. Amortizacija	002	16.186.508	15.879.477
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	13.814.858	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	4.711.430	58.217.952
5. Smanjenje zaliha	005	1.379.946	10.732.864
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	5.846.339	39.122.641
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>47.075.852</b>	<b>102.227.347</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	632.777	54.927.045
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	23.476.349	0
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	6.330.486	290.920
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>30.439.612</b>	<b>55.217.965</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>16.636.240</b>	<b>47.009.382</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	5.540.983	3.631.859
4. Novčani primici od dividendi	018	20.384	23.182
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	596.590	22.311.509
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>6.157.957</b>	<b>25.966.550</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	2.011.923	3.254.551
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		20.000
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	4.294.479	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>6.306.402</b>	<b>3.274.551</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>22.691.999</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>148.445</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	20.919.756	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>20.919.756</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	30.804.411	49.400.159
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>30.804.411</b>	<b>49.400.159</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>9.884.655</b>	<b>49.400.159</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	6.603.140	20.301.222
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9.618.509	16.221.649
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	6.603.140	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		14.115.372
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	16.221.649	2.106.277

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2012** do **31.12.2012**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Teuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	62.388.100	62.388.100
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	11.348.400	11.348.400
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	3.689.945	3.689.945
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	46.737.962	19.541.317
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	998.522	-24.220.971
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	70.282.430	70.282.430
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>		
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	195.445.359	143.029.221
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>		
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>		
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>		
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom  
Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

U 2012. godini Hidroelektra niskogradnja d.d. ostvarila je negativan financijski rezultat. Gubitak iznosi 24.220.971 kuna. Ukupni prihodi iznose 492.582.312 kuna i za 23,4 % su niži nego u istom razdoblju prošle godine. Kratkotrajna imovina na dan 31.12.2012. godine iznosi 186.843.582 kuna (na dan 31.12.2011. iznosi 315.368.297 kuna) od čega se 105.649.360 kuna odnosi na kratkotrajna potraživanja od kupaca, a 22.106.110 kuna na dane depozite bankama i dane pozajmice. Kratkoročne obveze na dan 31.12.2012. iznose 209.628.253 kuna (na dan 31.12.2011. iznose 312.925.701 kuna), od čega se 174.353.422 kuna odnosi na kratkoročne obveze prema dobavljačima, a 5.731.218 kuna na obveze za primljene predujmove od investitora. Računovodstvene politike su ostale nepromijenjene u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje.





Zagreb, 15. veljače 2013.

## **IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA**

Ukupni prihodi u 2012. godini iznose 492.582.312 kn i za 23,4% su niži nego u istom razdoblju prošle godine.

Ukupno ostvareni rashodi iznose 516.803.282 kn i za 19,6% su niži u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U 2012. godini ostvaren je gubitak u ukupnom iznosu od 24.220.971 kn.

U 2012. godini Društvo nije u potpunosti uspjelo uposliti svoje proizvodne kapacitete. Razlog tome leži u smanjenju investicijskih ulaganja u projekte prometne infrastrukture u Republici Hrvatskoj, usporavanju izvođenja radova po već sklopljenim ugovorima o građenju (AC 12 i 13, AC Zagreb – Sisak i AC Doli – Dubrovnik) te raskidu ugovora o građenju (most Pelješac).

Također, važno je naglasiti da je Društvu dodatnu štetu prouzročila ekonomska problematika pojedinih poslovnih partnera iz Poslovnih udruga, koja je dodatno otežalo izgradnju i naplatu radova na pojedinim projektima.

Sve se to odražava kroz produljenje rokova naplate potraživanja, pogoršanu likvidnost te otežano financiranje koji su obilježili poslovanje Društva u ovoj godini. Direktne posljedice otežanih uvjeta poslovanja vidljive su kroz otežano plaćanje obveza prema dobavljačima i kooperantima te visok iznos ostvarenog gubitka.

Društvo je u 2012. godini naplatilo bitno umanjene isnose za potraživanja na raznim projektima o kojima se pregovaralo ili su se vodili dugi sudski procesi. Iznosi tih očekivanih potraživanja prikazivani su u realizaciji iz prethodnih godina, ali su u 2012. godini morali biti otpisani zbog nemogućnosti naplate istih.

Najveća otpisi potraživanja i umanjjenja kliznih skala su na sljedećim projektima:

- tunel Pećine
- tunel Sveti Rok
- Orehovica – Diračje
- Oštrovica – Vrata
- Našice – Bizovac
- Kupjak – Vrbosko
- most Korana



## 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*





Zagreb, 15. veljače 2013.

## **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 2012. godinu,

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

### **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



ISO 9001



ISO 14001