

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.3.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **03273121**Matični broj subjekta (MBS): **080030416**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **74794390096**Tvrtka izdavatelja: **VIADUKT D.D. ZAGREB**Poštanski broj i mjesto: **10000****ZAGREB**Ulica i kućni broj: **KRANJČEVIČEVA 2**Adresa e-pošte: uprava@viadukt.hrInternet adresa: www.viadukt.hrŠifra i naziv općine/grada: **133**Šifra i naziv županije: **21** **GRAD ZAGREB**Broj zaposlenih: **1.399**

(krajem tromjesečja)

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

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **KOVAČ JADRANKA**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **01/3032724**Telefaks: **01/3032777**Adresa e-pošte: uprava@viadukt.hrPrezime i ime: **MIKULIĆ JOŠKO**

(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)

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 1.1.2010. do 31.3.2010.

iznosi u tisućama kuna

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	204.808	204.808	64.620	64.620
1. Prihodi od prodaje	036	201.817	201.817	61.071	61.071
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	202	202	408	408
3. Ostali poslovni prihodi	038	2.789	2.789	3.141	3.141
II. POSLOVNI RASHODI	039	251.684	251.684	121.077	121.077
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	475	475	137	137
3. Materijalni troškovi	042	179.343	179.343	56.734	56.734
4. Troškovi osoblja	043	40.238	40.238	37.384	37.384
5. Amortizacija	044	13.288	13.288	14.387	14.387
6. Ostali troškovi	045	17.492	17.492	12.554	12.554
7. Vrijednosno usklađivanje	046	1.281	1.281		
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	517	517	155	155
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	2.801	2.801	7.072	7.072
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	2.801	2.801	7.072	7.072
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	8.163	8.163	4.597	4.597
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	8.163	8.163	4.597	4.597
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	207.608	207.608	71.692	71.692
VIII. UKUPNI RASHODI	063	259.849	259.849	125.674	125.674
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	52.241	52.241	53.982	53.982
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	52.241	52.241	53.982	53.982
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				

BILANCA
31.03.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	537.908	527.614
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.111	1.026
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	356.805	340.294
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	57.794	57.289
IV. POTRAŽIVANJA	006	122.199	129.005
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	408.814	290.145
I. ZALIHE	009	38.236	41.617
II. POTRAŽIVANJA	010	324.937	216.949
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	21.356	27.050
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	24.284	4.529
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	30.681	267
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	977.403	818.026
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	188.834	134.857
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	137.044	137.044
II. KAPITALNE REZERVE	019	25.659	25.659
III. REZERVE IZ DOBITI	020	6.649	6.649
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022	11.780	19.487
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	7.707	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		53.982
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	65.161	65.161
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	88.773	133.330
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	602.740	457.589
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	31.891	27.089
F) UKUPNO – PASIVA	031	977.403	818.026
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010. do 31.3.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-52.241	-53.982
2. Amortizacija	074	13.288	14.387
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	11.621	4.529
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	2.258	1.798
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	2.359	1.834
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	-22.715	-31.434
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	1.250	1.002
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		
3. Povećanje zaliha	082	6.218	3.381
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	5.249	211
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	12.717	4.594
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085		
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	35.432	36.028
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	38.088	15.696
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		3.701
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	38.088	19.397
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	20.088	677
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	20.088	677
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	097	18.000	18.720
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	098		
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102		
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	1.026	1.092
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	6.025	1.355
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	53	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	7.103	2.447
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	110	7.103	2.447
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	24.535	19.755
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	41.911	24.284
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	24.534	19.755
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	17.376	4.529

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

u razdoblju 1.1.2010. do 31.3.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	137.044			137.044
2. Kapitalne rezerve	118	25.659			25.659
3. Rezerve iz dobiti	119	6.649			6.649
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	11.780	7.707		19.487
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	7.707		61.689	-53.982
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	188.839	7.707	61.689	134.857
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

Računovodstvene politike korištene od strane Društva u pripremi nerevidiranih i nekonsolidiranih izvještaja za prvi kvartal 2010 godine odgovaraju politikama korištenim od strane Društva, revidiranih izvještaja za 2009 godinu.

U prvom kvartalu 2010 godine nabavljeno je opreme u iznosu od 6,7 mil.kn za potrebe gradilišta. Plaćanje se evidentira kao financijski trošak i smanjenje obveza po najmovima. U prvom kvartalu u odnosu na 2009 godinu smanjena su i potraživanja od kupaca zbog puštanja u promet pojedinih dionica a novougovoreni objekti nisu krenuli sa realizacijom. Adekvatno tome, došlo je do smanjenja obaveza prema dobavljačima. Naplata potraživanja ide vrlo otežano što se odražava i na podmirenju obaveza Društva prema našim kooperantima i dobavljačima.

Tijekom obračunskog razdoblja , vlastiti izvori sredstava, iskazani u iznosu od 134,8 mil kn. smanjeni su za 53,9 mil.kn na temelju ostvarenog gubitka u prvom kvartalu 2010 godine.