

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.9.2011

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03273121

Matični broj subjekta (MBS): 080030416

Osobni identifikacijski broj (OIB): 74794390096

Tvrta izdavatelja: VIADUKT D.D.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: KRANJČEVIĆEVA 2

Adresa e-pošte: uprava@viadukt.hr

Internet adresa: www.viadukt.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133

Šifra i naziv županije: 21

Broj zaposlenih: 1.696

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4211

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

VIADUKT BANOVINA D.O.O.

SISAK, BRAĆE BOBETKO BB

01232479

VIADUKT PROJEKT D.O.O.

ZAGREB, KRANJČEVIĆEVA 2

02322005

VIADUKT KONSTRUKCIJE D.O.O.

ZAGREB, KRANJČEVIĆEVA 2

02322013

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BIKANEC LJERKA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 013032724

Telefaks: 013032777

Adresa e-pošte: ljerka.bikanec@viadukt.hr

Prezime 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. Međuizvještaj posloводства.
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

VIADUKT
dioničko društvo
Zagreb, Kranjčevićeva 2
M.P.

J. Mikulić
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: VIADUKT GRUPA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	0	448.409.838
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	856.075
1. Izdaci za razvoj	004		784.539
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		27.536
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		44.000
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	0	269.340.211
1. Zemljište	011		20.540.810
2. Građevinski objekti	012		52.042.331
3. Pstrojenja i oprema	013		119.181.878
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		60.805.763
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		796.910
7. Materijalna imovina u pripremi	017		13.630.046
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		2.342.473
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	0	82.240.233
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		2.556.287
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		422
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		79.683.524
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	95.973.319
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		93.832.133
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		77.547
3. Ostala potraživanja	032		2.063.639
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	0	263.544.944
I. ZALIHE (036 do 042)	035	0	29.720.583
1. Sirovine i materijal	036		19.425.492
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		1.305.033
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		8.990.058
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	0	230.112.210
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		662.754
2. Potraživanja od kupaca	045		210.195.924
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		211.969
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		15.471.175
6. Ostala potraživanja	049		3.570.388
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	1.311.559
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		1.276.262
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		35.297
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058		2.400.592
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		85.007.192
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	0	796.961.974
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		1.860.481

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	0	169.245.659
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		137.043.900
II. KAPITALNE REZERVE	064		25.659.415
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	7.143.866
1. Zakonske rezerve	066		4.282.210
2. Rezerve za vlastite dionice	067		41.884.885
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		41.884.885
4. Statutarne rezerve	069		2.861.656
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074)	072	0	31.618.253
1. Zadržana dobit	073		31.618.253
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	0	-32.219.775
1. Dobit poslovne godine	076		525.304
2. Gubitak poslovne godine	077		32.745.079
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	29.342.590
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		225.172
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		29.117.418
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	0	204.537.239
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		13.448.045
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		97.049.482
4. Obveze za predujmove	087		94.039.712
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	0	372.947.012
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		55.276.177
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		32.446.957
4. Obveze za predujmove	097		78.639.798
5. Obveze prema dobavljačima	098		188.058.416
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101		10.429.471
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		7.428.883
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		294.932
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105		372.378
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		20.889.474
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	0	796.961.974
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		1.860.481
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		169.245.659
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: VIADUKT GRUPA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	0	0	549.612.985	251.709.468
1. Prihodi od prodaje	112			540.651.621	251.245.399
2. Ostali poslovni prihodi	113			8.961.364	464.069
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	0	0	580.197.221	226.047.533
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			339.603	2.132
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	0	0	375.845.415	161.745.935
a) Troškovi sirovina i materijala	117			145.849.099	56.607.497
b) Troškovi prodane robe	118			787.106	137.093
c) Ostali vanjski troškovi	119			229.209.210	105.001.345
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	0	0	110.645.360	34.576.511
a) Neto plaće i nadnice	121			67.891.422	21.386.404
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122			31.116.105	9.644.391
c) Doprinosi na plaće	123			11.637.833	3.545.716
4. Amortizacija	124			35.927.538	11.479.359
5. Ostali troškovi	125			49.263.358	16.977.413
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	723.016	241.495
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			723.016	241.495
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130			7.452.931	1.024.688
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	0	9.305.523	4.640.500
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133			9.305.523	4.640.500
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	0	0	10.940.850	5.092.818
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139			10.940.850	5.092.818
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			212	212
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	0	0	558.918.508	256.349.968
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	0	0	591.138.283	231.140.563
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	0	0	-32.219.775	25.209.405
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	25.209.405
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	32.219.775	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				5.041.881
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	0	0	-32.219.775	20.167.524
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	20.167.524
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	32.219.775	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				-32.219.775	20.167.524
2. Pripisana manjinskom interesu	156					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				-32.219.775	20.167.524
II. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	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					
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHvatNU DOBIT RAZDOBLJA	166					
IV. NETO OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0	0
V. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	-32.219.775	20.167.524
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)						
VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				-32.219.775	20.167.524
2. Pripisana manjinskom interesu	170					

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: VIADUKT GRUPA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001		-32.219.775
2. Amortizacija	002		35.927.538
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		59.497.390
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		1.026.559
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		44.436.503
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	0	108.668.215
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		90.279.780
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		32.836.051
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	0	123.115.831
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	14.447.616
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
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		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		7.143.649
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	7.143.649
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		15.079.005
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	0	15.079.005
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	7.935.356
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		99.485.612
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	99.485.612
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		66.154.844
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		17.335.577
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	83.490.421
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	15.995.191
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	6.387.781
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041		8.788.373
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		6.387.781
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	0	2.400.592

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2011** do **30.9.2011**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001		137.043.900
2. Kapitalne rezerve	002		25.659.415
3. Rezerve iz dobiti	003		7.143.866
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004		31.618.253
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005		-32.219.775
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	0	169.245.659
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		169.245.659
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

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

Računovodstvene politike korištene od strane Viadukt Grupe u pripremi nerevidiranih i konsolidiranih izvještaja za razdoblje 01.01. - 30.09.2011. godine odgovaraju politikama korištenim od strane Grupe, revidiranih izvještaja za 2010. godinu.

**VIADUKT GRUPA
ZAGREB**

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30.09.2011. GODINE

Viadukt Grupu čini matrica Viadukt d.d., društva kćeri Viadukt Banovina d.o.o., Viadukt Projekt d.o.o. i Viadukt Konstrukcije d.o.o.

U trećem tromjesečju 2011. godine, Viadukt Grupa ostvarila je ukupni prihod u iznosu od 558.918.508 kuna, a ukupno ostvareni rashodi iznose 591.138.283 kuna. Iz toga je ostvaren gubitak od 32.219.775 kuna.


U promatranom razdoblju Viadukt Grupa se i dalje suočava sa otežanom naplatom potraživanja i pogoršanom likvidnošću, što otežava podmirenje obveza prema dobavljačima.

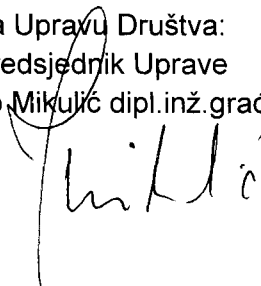
IZLOŽENOST RIZICIMA

Poslovanje Grupe ovisi o gospodarskim, financijskim, političkim i drugim kretanjima koja stvaraju uvjete na tržištu.

Glavni rizici Viadukt Grupe su kreditni rizik, valutni rizik, rizik kamatne stope, politički rizik, rizik likvidnosti te rizici povezani s ulaganjem u opremu.

Za Upravu Društva:
Predsjednik Uprave
Joško Mikulić dipl.inž.građ.

 **VIADUKT**
Graditeljsko inženjersko društvo
Zagreb, Kneževa ulica 2



**VIADUKT GRUPA
ZAGREB**

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

Na temelju članka 410. stavak 2. i članka 407. stavak 2. točka 3. i stavak 3. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje financijskih izvještaja

Joško Mikulić - predsjednik Uprave, Ivan Berket - zamjenik predsjednika Uprave i Damir Kezele - član Uprave daju

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, set tromjesečnih financijskih izvještaja za period od 01.01.2011. - 30.09.2011. godine Viadukt Grupe Zagreb je sastavljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN 109/07) i uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI), koje objavljuje Odbor za standarde financijskog izvještavanja, te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja izdavatelja i njegovog financijskog položaja.

Konsolidirani financijski izvještaji nisu revidirani.

Za Upravu Društva:
Predsjednik Uprave
Joško Mikulić, dipl.inž. građ.

