

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2017.

do

31.03.2017.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03273121

Matični broj subjekta (MBS): 080030416

Osobni identifikacijski broj (OIB): 74794390096

Tvrtna izdavatelja: VIADUKT DD

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: 993

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4211

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BIKANEC LJERKA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 013032-724

Telefaks: 013032-777

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

Prezime i ime: DAMIR KEZELE

(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.



M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2017.

Obveznik: VIADUKT D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	519.147.611	528.167.750
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	304.534	270.903
1. Izdaci za razvoj	004	304.534	270.903
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	386.919.396	381.735.657
1. Zemljište	011	172.756.163	172.531.833
2. Građevinski objekti	012	82.115.847	81.289.888
3. Postrojenja i oprema	013	94.380.466	111.159.628
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	17.103.050	16.190.628
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	563.880	563.880
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	57.561.216	53.869.180
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	6.828.027	6.828.027
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	32.342.394	31.939.610
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	16.390.795	13.131.543
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	94.362.465	92.262.010
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	87.027.651	85.652.799
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	7.334.814	6.609.211
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	120.233.486	71.375.595
I. ZALIHE (036 do 042)	035	21.922.151	24.719.595
1. Sirovine i materijal	036	12.425.717	18.117.410
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038	1.209.992	640.586
4. Trgovačka roba	039		
5. Predumovi za zalihe	040	8.286.442	5.961.599
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	80.232.792	44.968.941
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	5.174.980	4.287.086
2. Potraživanja od kupaca	045	66.251.808	29.792.322
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	106.431	35.858
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	8.899.573	10.853.677
6. Ostala potraživanja	049		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	876.728	1.215.116
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
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	876.728	1.215.116
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	17.201.815	474.943
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	28.900.936	21.448.996
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	668.282.033	620.995.341
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	278.361.414	278.361.414

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	8.971.438	-43.157.940
I. TEMELJNI (UPIŠANI) KAPITAL	063	137.043.900	137.043.900
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067+068+069+070)	065	42.389.722	41.992.680
1. Zakonske rezerve	066	4.768.855	4.768.855
2. Rezerve za vlastite dionice	067	1.211.094	1.608.136
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	1.211.094	1.608.136
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	37.620.867	37.223.826
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	138.145.002	137.749.608
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074)	072	44.413.028	-311.211.789
1. Zadržana dobit	073	44.413.028	44.808.425
2. Prenešeni gubitak	074		356.020.214
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-356.020.214	-48.732.339
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	356.020.214	48.732.339
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	49.238.879	49.238.879
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	9.839.864	9.839.864
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	39.399.015	39.399.015
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	92.996.206	111.662.462
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	341.945	331.504
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	32.582.277	48.043.892
4. Obveze za predujmove	087	29.402.683	32.716.814
5. Obveze prema dobavljačima	088	344.788	344.788
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	30.324.513	30.225.664
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	518.645.330	501.386.126
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	10.125.604	11.113.203
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	23.997.869	25.748.855
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	110.907.878	111.907.231
4. Obveze za predujmove	097	83.619.732	79.625.550
5. Obveze prema dobavljačima	098	277.681.796	247.622.736
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	7.749.432	18.605.824
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.057.427	6.114.625
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	505.592	748.102
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.430.180	1.865.814
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	668.282.033	620.995.341
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	278.361.414	278.361.414
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2017. do 31.03.2017.

Obveznik: VIADUKT DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	114.091.052	114.091.052	49.140.515	49.140.515
1. Prihod od prodaje	112	110.411.036	110.411.036	44.910.752	44.910.752
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.680.016	3.680.016	4.229.763	4.229.763
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	171.692.973	171.692.973	96.960.950	96.960.950
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvođače u tijeku i gotovih proizvoda	115	-777.657	-777.657	601.063	601.063
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	107.418.163	107.418.163	54.153.998	54.153.998
a) Troškovi sirovina i materijala	117	41.254.665	41.254.665	14.294.935	14.294.935
b) Troškovi prodane robe	118	1.188.471	1.188.471	287.333	287.333
c) Ostali vanjski troškovi	119	64.975.027	64.975.027	39.571.730	39.571.730
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	32.517.821	32.517.821	22.198.630	22.198.630
a) Neto plaće i nadnice	121	20.199.463	20.199.463	14.340.323	14.340.323
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	7.653.806	7.653.806	4.709.532	4.709.532
c) Doprinosi na plaće	123	4.664.552	4.664.552	3.148.775	3.148.775
4. Amortizacija	124	8.822.610	8.822.610	7.256.855	7.256.855
6. Ostali troškovi	125	16.424.469	16.424.469	10.992.236	10.992.236
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	3.988.398	3.988.398	19.867	19.867
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	3.988.398	3.988.398	19.867	19.867
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	3.299.169	3.299.169	1.728.301	1.728.301
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	2.463.932	2.463.932	4.135.636	4.135.636
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2.463.932	2.463.932	4.135.636	4.135.636
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	6.203.552	6.203.552	5.057.540	5.057.540
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	6.203.552	6.203.552	5.057.540	5.057.540
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				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	116.554.984	116.554.984	53.276.151	53.276.151
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	177.696.525	177.696.525	102.008.490	102.008.490
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-61.341.541	-61.341.541	-48.732.339	-48.732.339
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	160	61.341.541	61.341.541	48.732.339	48.732.339
XII. POREZ NA DOBIT	161				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-161)	162	-61.341.541	-61.341.541	-48.732.339	-48.732.339
1. Dobit razdoblja (149-161)	163	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (161-148)	164	61.341.541	61.341.541	48.732.339	48.732.339

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

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155					
2. Pripisana manjinskom interesu	159					
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)						
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-61.341.541	-61.341.541	-48.732.339	-48.732.339	
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)						
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	158	0	0	0	0	
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	159					
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	160					
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	161					
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	162					
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	163					
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	164					
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	165					
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	166	0	0	0	0	
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	167	-61.341.541	-61.341.541	-48.732.339	-48.732.339	
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)						
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	168					
2. Pripisana manjinskom interesu	170					

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 31.03.2017.

Obveznik: VIADUKT DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-61.341.541	-48.732.339
2. Amortizacija	002	8.822.610	7.256.855
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	10.419.355	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		35.263.851
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	13.719.130	17.642.676
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	-28.360.446	11.431.043
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		20.009.543
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	6.447.707	
3. Povećanje zaliha	010	4.408.696	2.797.444
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	5.250.085	2.167.237
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	16.106.488	24.974.224
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	44.486.934	13.543.181
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		436
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	436
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	625.373	22.039.920
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	625.373	22.039.920
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	625.373	22.039.484
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	76.997.615	55.664.652
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	76.997.615	55.664.652
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	44.362.683	36.411.817
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		397.042
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	44.362.683	36.808.859
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	32.634.932	18.855.793
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 036 – 037)	040	12.477.375	16.726.872
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	25.770.554	17.201.815
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	12.477.375	16.726.872
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	13.293.179	474.943

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2017 do 31.3.2017

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	137.043.900	137.043.900
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	43.058.621	41.992.680
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	43.331.638	-311.211.789
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-61.341.541	-48.732.339
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	135.961.798	137.748.608
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	298.054.416	-43.157.940
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		
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 Društva u pripremi nerevidiranih i nekonsolidiranih financijskih izvještaja za prvo tromjesečje 2017. godine odgovaraju politikama korištenim kod revidiranih izvještaja za 2016 godinu. Obveze prema dobavljačima iznose 247,6 mil.kuna (na dan 31.03.2016. - 214,9 mil.kuna, a na dan 31.12. 2016. - 277,6 mil. kuna). Potraživanja od kupaca iznose 29,7 mil.kuna (na dan 31.03.2016 - 73,2 mil. kuna, sa 31.12.2016. - 66,2 mil.kuna). U razdoblju 01.01-31.03.2017. godine vrijednost ostvarenih investicija u dugotrajnu imovinu iznosi 22.039.920 kuna.

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.03.2017. GODINE

1. Rezultat poslovanja u prvom tromjesečju 2017. godine

U prvom tromjesečju 2017. godine Društvo je ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 53.276.151 kuna, što je smanjenje od 54,4% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Prihodi od osnovne djelatnosti iznose 44.910.752 kuna i bilježe smanjenje od 59,32% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U prihodima iz osnovne djelatnosti udio domaćeg tržišta čini 89% prihoda.

Ostali prihodi bilježe povećanje od 14,9% u odnosu na isto razdoblje prošle godine i iznose 4.229.763 kuna, što čini 7,9 % ukupnog prihoda.

Financijski prihodi iznose 4.135.636 kuna, što je povećanje od 67,8 % u odnosu na isto razdoblje 2016. godine, a čine ih prihodi od kamata (1.582.335 kn) i prihodi od tečajnih razlika (2.553.301 kn).

Ukupni rashodi iznose 102.008.490 kuna, što je smanjenje od 42,6% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Materijalni troškovi bilježe smanjenje od 49,58% u odnosu na isto razdoblje prošle godine i čine 53,1% ukupnih troškova.

Troškovi zaposlenih bilježe smanjenje u odnosu na razdoblje 1-3/2016 od 31,7% i iznose 22,2 mil.kuna.

Financijski rashodi odnose se na rashode od kamata (2.596.852 kn) i tečajnih razlika (2.460.688 kn) i ukupno iznose 5.057.540 kuna, što je smanjenje od 18,5 % u odnosu na isto razdoblje 2016. godine. Udio financijskih troškova u ukupnim troškovima iznosi 4,9 %.

U izvještajnom razdoblju Društvo je ostvarilo gubitak prije poreza u iznosu od 48.732.339 kuna. U istom razdoblju prethodne godine ostvaren je gubitak u iznosu od 61.341.541 kuna.

Transakcije s povezanim osobama:

Društvo ostvaruje transakcije sa društvima u 70% i 100% vlasništvu. Stanje potraživanja od povezanih društava iznosi 89,9 mil.kuna (na dan 31.03.2016. - 98,3 mil. kuna).

Stanje obveza prema povezanim društvima iznosi 11,1 mil.kuna (na dan 31.03.2016. – 12,1 mil. kuna).

Prihod ostvaren temeljem transakcija s povezanim društvima iznosi 1.701.918 kuna.

2. Značajni poslovni događaji u izvještajnom razdoblju

U 2017. godini došlo je do promjena u sastavu Uprave i Nadzornog odbora.

Dana 24. ožujka 2017. godine Joško Mikulić, predsjednik uprave i Ivo Jurić, član uprave dali su ostavke na mjesto predsjednika uprave i člana uprave.

Nadzorni odbor prihvatio je ostavke i za direktora Društva imenovao Krešimira Mikolića, dotadašnjeg člana Nadzornog odbora.

Dana 10.04.2017. godine Silva Devčić dala je ostavku na mjesto člana Nadzornog odbora.

Dana 11. svibnja 2017. godine Krešimir Mikolić dao je ostavku na mjesto direktora Društva, te je za direktora Društva imenovan Damir Kezele.

U prvom kvartalu 2017. godine društvo se suočava sa značajnim problemima u poslovanju i s likvidnošću.

Početkom 2017 godine Hrvatske ceste raskinule su ugovor sa Viaduktom d.d. za radove na mostu kopno otok Čiovo zbog nepoštivanja rokova dovršenja projekta.

Društvo više nije u mogućnosti podmirivati svoje obaveze prema zaposlenicima, investitorima, dobavljačima i kreditorima. Kao posljedica navedenog, dana 28. ožujka 2017. godine blokirani su poslovni računi Društva.

Neisplata plaća i nepodmirenje dospjelih obveza uzrokovali su značajan odliv zaposlenika i zastoje na gradilištima, što je dovelo do smanjene realizacije u odnosu na planiranu.

Navedene okolnosti utjecale su na ostvarenje gubitka u prvom tromjesečju 2017. godine.

Također su obavljani razgovori sa ključnim investitorima kako bi se zadržala aktivna gradilišta, odnosno kako bi se spriječilo raskidanje ugovora, a samim time i aktivacija instrumenata osiguranja predujma i dobrog izvršenja posla, koja bi dodatno opteretila poslovanje Društva. Iz navedenog razloga, na većini gradilišta pojačano su angažirani podizvođači ili su ista privremeno ustupljena partnerima, koji su ugovorno solidarno odgovorni za izvršenje ugovora.

Pokrenuta je žurna naplata potraživanja od strane Društva te su, u mogućoj mjeri, ubrzani procesi rješavanja arbitražnih postupaka sa domaćim i inozemnim investitorima.

Društvo poduzima sve moguće radnje kako bi se isplatile zaostale plaće zaposlenicima. U navedenu svrhu vode se razgovori sa Agencijom za radnička potraživanja.

Društvo je do dana objave izvještaja isplatilo neto plaće zaposlenicima za siječanj 2017. godine i dio plaće za veljaču 2017. godine, a porezi do doprinosi plaćeni su za siječanj, veljaču i ožujak 2017. godine.

3. Očekivani razvoj društva u budućim razdobljima

Dana 18. svibnja 2017. godine Društvo je podnijelo prijedlog za otvaranje predstečajnog postupka na Trgovačkom sudu u Zagrebu.

Uprava Društva planira provesti skup mjera operativnog i financijskog restrukturiranja, s ciljem optimizacije poslovanja i financijskog oporavka.

Proces financijskog restrukturiranja obuhvaća reprogramiranje obveza na duži vremenski period uz povoljnu kamatnu stopu i na otpis dijela obveza sukladno prijedlogu predstečajne nagodbe.

Osiguravajući duži period podmirenja obveza, te uz ostvarivanje rasta prihoda i profitabilnosti Društvo bi bilo u mogućnosti stabilizirati poslovanje te podmiriti dospjele obveze sukladno ugovorima.

Ključne mjere operativnog restrukturiranja odnose se na daljnju racionalizaciju poslovanja i prodaju neoperabilne imovine Društva s ciljem namirenja vjerovnika.

Jedna od bitnih mjera operativnog restrukturiranja je smanjenje broja zaposlenika te smanjenje materijalnih troškova, prvenstveno smanjenje troškova vanjskih kooperanata.

Društvo vodi otvorene pregovore sa potencijalnim strateškim partnerom, koji bi dokapitalizacijom Društva u novcu osigurao novčane priljeve za podmirenje obveza sukladno prijedlogu predstečajne nagodbe, kao i za osiguranje adekvatnosti razine radnog kapitala Društva.

Tijekom slijedećih razdoblja trebali bi se realizirati ugovoreni radovi na slijedećim većim projektima:

- Zaprešić – Prigorje Brdovečko faza II. – 26.679.377 kn
- Rekonstrukcija državne ceste DC-1, dionica 008. - 27.744.606 kn
- Brza cesta Zlatar Bistrica- Andraševac, faza III i VI. - 105.559.023 kn
- Šumetlica – izgradnja nasute brane i objekata - 55.154.328 kn
- Vc koridor, poddionica čvor Osijek – most Drava - 17.000.000 kn

4. Aktivnosti istraživanja i razvoja

Istraživanje i razvoj novih tehnologija je jedna od glavnih odrednica kroz povijest tvrtke.

Tako i danas, kroz primjenu i razvoj najnovijih metoda građenja i upotrebu najmodernijih materijala, Društvo prednjači pred konkurencijom, te zadržava vodeće mjesto u branši po tehnološkoj spremnosti za izvedbu različitih vrsta velikih građevinskih radova.

5. Postojanje podružnica Društva

Podružnica u Libiji
Podružnica u Sloveniji

6. Stanje dionica na dan 31.03.2017. godine

Upisani kapital (dionička glavica) u sudskom registru, iznosi 137.043.900 kuna. Ukupan broj dionica iznosi 456.813. Nominalna vrijednost jedne dionice iznosi 300 kuna. Društvo u promatranom razdoblju steklo 1444 vlastitih dionica

Struktura vlasništva

	Broj dionica	Nominal. vrijednost 1 dionice	Ukupna nominalna vrijednost	Udio u temeljnom kapitalu
Domaća fizička osoba	290.122	300	87.036.600	63,51%
Financijska institucija	103.074	300	30.922.200	22,5637%
Trgovačko društvo	60.259	300	18.077.700	13,1912%
Strana osoba	3.358	300	1.007.400	0,7351%
Ukupno	456.813		137.043.900	

7. Financijski instrumenti za procjenu financijskog položaja i uspješnosti poslovanja

Društvo nije koristilo financijske instrumente za procjenu financijskog položaja i uspješnosti poslovanja u prethodnom razdoblju.

8. Izloženost rizicima

Glavni rizici kojima je Društvo izloženo su valutni rizik, kreditni rizik, rizik kamatne stope i rizik likvidnosti. Uprava Društva pregledava i provodi politike za upravljanje svakim od ovih rizika.

Rizik promjene tečaja

Većina imovine Društva denominirana je u kunama. Značajan udio kreditnih obveza Društva denominiran je u stranim valutama (primarno EUR). Sukladno tome, Društvo je izloženo riziku promjena tečaja. S obzirom na dugoročnu politiku Republike Hrvatske vezanu uz održavanje tečaja sa EUR, Društvo ne smatra da je značajno izložena daljnjem negativnom utjecaju ove izloženosti.

Rizik promjena kamatne stope

Većinu kamatonosnih stavki imovine i obveza Društva predstavljaju primljeni krediti. Kako je većina dugoročnih kredita primljena uz fiksnu kamatnu stopu, Društvo nije značajno izloženo riziku promjene kamatnih stopa.

Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnik neće biti u stanju ispunjavati obveze o dospeljeću. Društvo upravlja nivoom rizika utvrđujući limite izloženosti kreditnom riziku prema jednom dužniku ili grupi dužnika. Kako ne postoji značajna koncentracija kreditne izloženosti, Društvo ne smatra da je značajno izloženo ovom riziku.

Društvo ne jamči za obveze trećih strana.

Društvo smatra da se njegova maksimalna izloženost odražava u iznosu potraživanja umanjenom za ispravak vrijednosti koji je priznat na datum bilance.

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik suočavanja društva s teškoćama u pribavljanju sredstava za podmirenje obveza po financijskim instrumentima. Društvo se suočava sa rastućom likvidnošću, i od dana 28.03.2017. godine nalazi se u blokadi računa. Društvo je u procesu pronalaženja izvora financiranja i planiranja kratokoročnih priljeva i odljeva novca.

Direktor:

Damir Kezele

 **VIADUKT**
Graditeljsko dioničko društvo
Zagreb, Kranjčevićeva 2

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

Na temelju članka 410. - 411. Zakona o tržištu kapitala, odgovora osoba za sastavljanje financijskih izvještaja Damir Kezele, direktor Društva daje

IZJAVU

Set tromjesečnih financijskih izvještaja za period od 01.01.2017. - 31.03.2017. godine Društva Viadukt d.d. Zagreb je sastavljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN 109/07. - 134/15.) i uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja izdavatelja i njegovog financijskog položaja. Financijski izvještaji nisu revidirani.

Direktor:

Damir Kezele



VIADUKT
Graditeljsko dioničko društvo
Zagreb, Kranjčevićeva 2