

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.6.2011

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03273121

Matični broj subjekta (MBS): 080030416

Osobni identifikacijski broj (OIB): 74794390096

Tvrta izdavalca: 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: 1.676

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4211

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

VIADUKT BANOVINI 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 izdavalca.

VIADUKT
M.P.
Graditeljsko dioničko društvo
Zagreb, Kranjčevićeva 2

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na da 30.06.2011.

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	441.400.432
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	716.602
1. Izdaci za razvoj	004		640.936
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		31.666
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	280.409.813
1. Zemljište	011		20.602.060
2. Građevinski objekti	012		52.956.362
3. Postrojenja i oprema	013		124.379.407
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		64.969.383
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		796.910
7. Materijalna imovina u pripremi	017		14.353.780
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		2.351.911
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	0	74.214.295
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		2.575.282
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		71.638.591
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	86.059.722
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		76.189.502
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		84.931
3. Ostala potraživanja	032		9.785.289
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	0	240.176.537
I. ZALIHE (036 do 042)	035	0	32.297.013
1. Sirovine i materijal	036		19.727.743
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		1.307.435
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		11.261.835
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	0	201.661.624
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		527.750
2. Potraživanja od kupaca	045		182.055.715
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		222.849
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		15.284.922
6. Ostala potraživanja	049		3.570.388
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	1.698.260
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		1.218.906
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		479.354
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058		4.519.640
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		50.360.723
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	0	731.937.692
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		1.860.481

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	0	127.913.409
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 PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	15.495.409
1. Zadržana dobit	073		15.495.409
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	0	-57.429.181
1. Dobit poslovne godine	076		211.477
2. Gubitak poslovne godine	077		57.640.658
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	29.350.590
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		233.172
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		29.117.418
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	0	191.695.165
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		18.610.433
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		61.417.778
4. Obveze za predujmove	087		111.666.954
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	362.086.544
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		51.072.306
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		34.774.264
4. Obveze za predujmove	097		82.846.014
5. Obveze prema dobavljačima	098		181.941.642
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101		11.067.879
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		295.534
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105		88.905
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		20.891.984
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	0	731.937.692
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		127.913.409
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 30.06.2011.

Obveznik: VIADUKT GRUPA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	0	0	297.903.517	204.425.078
1. Prihodi od prodaje	112			289.406.222	197.058.449
2. Ostali poslovni prihodi	113			8.497.295	7.366.629
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	0	0	354.149.688	221.987.965
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			337.471	-75.102
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	0	0	214.099.480	148.810.908
a) Troškovi sirovina i materijala	117			89.241.602	57.012.131
b) Troškovi prodane robe	118			650.013	573.387
c) Ostali vanjski troškovi	119			124.207.865	91.225.390
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	0	0	76.068.849	39.736.758
a) Neto plaće i nadnice	121			46.505.018	24.153.967
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122			21.471.714	11.372.029
c) Doprinosi na plaće	123			8.092.117	4.210.762
4. Amortizacija	124			24.448.179	12.183.455
5. Ostali troškovi	125			32.285.945	17.361.554
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	481.521	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			481.521	
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130			6.428.243	3.970.392
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	0	4.665.023	2.301.871
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133			4.665.023	2.301.871
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	0	0	5.848.032	2.851.101
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139			5.848.032	2.851.101
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	0	0	302.568.540	206.726.949
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	0	0	359.997.720	224.839.066
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	0	0	-57.429.180	-18.112.117
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	57.429.180	18.112.117
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	0	0	-57.429.180	-18.112.117
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	57.429.180	18.112.117

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

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			-57.429.180	-18.112.117
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			-57.429.180	-18.112.117
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	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 SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	-57.429.180	-18.112.117

DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			-57.429.180	-18.112.117
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 30.06.2011.

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		-57.429.180
2. Amortizacija	002		24.448.179
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		48.260.035
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		63.754.969
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	0	79.034.003
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		61.829.194
3. Povećanje zaliha	010		1.549.091
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		6.105.162
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	0	69.483.447
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	9.550.556
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
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		6.903.820
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	6.903.820
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		14.290.047
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	0	14.290.047
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	7.386.227
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		42.869.184
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	42.869.184
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		39.605.906
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		9.696.340
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	49.302.246
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	6.433.062
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	4.268.733
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041		8.788.373
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		4.268.733
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	0	4.519.640

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2011 do 30.6.2011

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		7.143.886
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004		15.495.409
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005		-57.429.181
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	127.913.429
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		127.913.429
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. - 30.06.2011. godine odgovaraju politikama korištenim od strane Grupe, revidiranih izvještaja za 2010. godinu. U prvom polugodištu 2011. godine nije bilo značajnijih poslovnih događaja.

**VIADUKT GRUPA
ZAGREB**

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30.06.2011. 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 prvom polugodištu 2011. godine, Viadukt Grupa ostvarila je ukupni prihod u iznosu od 302.568.540 kuna, a ukupno ostvareni rashodi iznose 359.997.720 kuna. Iz toga je ostvaren gubitak od 57.429.180 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.

U narednom razdoblju, akceptirajući otežanu situaciju na tržištu i njen utjecaj na poslovanje Grupe, očekujemo ispunjenje planiranih rezultata za 2011 godinu.

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

 **VIADUKT**
Građiteljsko dioničko društvo
Zagreb, Kranjčevićeva 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 daje

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, set polugodišnjih financijskih izvještaja za period od 01.01.2011. - 30.06.2011. 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.


