

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2016.

do

31.03.2016.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03273121

Matični broj subjekta (MBS): 080030416

Osobni identifikacijski broj (OIB): 74794390096

Tvrtna izdavateljca: 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: 1.456

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4211

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BIKANEC LJERKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 013032-724

Telefaks: 013032-777

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

Prezime i ime: MIKULIĆ JOŠKO, dipl.ing.grad.

(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 31.03.2016.

Obveznik: VIADUKT 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>	557.179.517	547.260.670
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	436.764	402.632
1. Izdaci za razvoj	004	436.764	402.632
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		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	393.547.441	385.984.335
1. Zemljište	011	172.741.459	172.540.708
2. Građevinski objekti	012	79.896.195	79.504.703
3. Postrojenja i oprema	013	113.488.425	108.214.951
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	25.180.357	22.745.988
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.241.005	2.377.985
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	63.801.461	65.036.357
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	15.331.780	15.331.780
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	2.457.685	2.421.844
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	27.155.945	29.720.665
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	18.858.051	17.562.068
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	99.393.851	96.437.346
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	90.356.001	87.934.028
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	9.037.850	8.503.318
3. Ostala potraživanja	032		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	129.961.458	127.677.584
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	15.976.384	20.385.080
1. Sirovine i materijal	036	11.418.169	13.707.697
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038	466.197	1.243.854
4. Trgovačka roba	039		
5. Predumovi za zalihe	040	4.092.018	5.433.529
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	87.228.235	93.675.942
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	17.301.340	10.404.312
2. Potraživanja od kupaca	045	65.279.221	73.209.414
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	170.017	185.203
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	4.477.657	9.877.013
6. Ostala potraživanja	049		
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	986.285	323.383
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	769.194	101.172
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	217.091	222.211
7. Ostala financijska imovina	057		
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	25.770.554	13.293.179
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	173.345.280	163.257.957
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	860.486.255	838.198.211
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	1.860.481	1.860.481

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>359.619.814</b>	<b>298.054.416</b>
<b>I. TEMELJNI (UPIŠANI) KAPITAL</b>	<b>063</b>	<b>137.043.900</b>	<b>137.043.900</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>064</b>		
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)</b>	<b>065</b>	<b>43.282.478</b>	<b>43.058.621</b>
1. Zakonske rezerve	066	4.664.059	4.664.059
2. Rezerve za vlastite dionice	067	213.542	437.399
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	213.542	437.399
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	38.618.419	38.394.562
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>071</b>	<b>136.357.193</b>	<b>136.961.798</b>
<b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074)</b>	<b>072</b>	<b>40.840.328</b>	<b>43.331.638</b>
1. Zadržana dobit	073	40.840.328	43.331.638
2. Prenešeni gubitak	074		
<b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)</b>	<b>075</b>	<b>2.095.915</b>	<b>-61.341.541</b>
1. Dobit poslovne godine	076	2.095.915	
2. Gubitak poslovne godine	077		61.341.541
<b>VII. MANJINSKI INTERES</b>	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>25.071.469</b>	<b>25.071.469</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	152.000	152.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	24.919.469	24.919.469
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>100.531.575</b>	<b>124.183.363</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	872.710	403.426
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	35.089.876	61.970.951
4. Obveze za predujmove	087	29.909.446	27.235.991
5. Obveze prema dobavljačima	088	570.245	582.645
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	34.089.298	33.990.450
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>373.784.771</b>	<b>389.460.184</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	7.513.225	12.132.642
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	20.636.301	18.545.131
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	105.489.125	112.836.353
4. Obveze za predujmove	097	18.210.349	14.776.057
5. Obveze prema dobavljačima	098	209.330.022	214.982.056
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	9.131.260	10.159.226
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.272.350	5.654.989
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	202.139	373.730
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>1.478.626</b>	<b>1.428.779</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>860.486.255</b>	<b>838.196.211</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	<b>1.860.481</b>	<b>1.860.481</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
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 01.01.2016. do 31.03.2016.

Obveznik: VIADUKT DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Pratnodno razdoblje		Tekuća razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>115.995.107</b>	<b>115.995.107</b>	<b>114.091.052</b>	<b>114.091.052</b>
1. Prihodi od prodaje	112	113.125.595	113.125.595	110.411.036	110.411.036
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.869.512	2.869.512	3.680.016	3.680.016
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>152.293.286</b>	<b>152.293.286</b>	<b>171.692.973</b>	<b>171.692.973</b>
1. Promjena vrijednosti zaliha proizvođača u tijeku i gotovih proizvoda	115	-239.048	-239.048	-777.657	-777.657
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	88.273.990	88.273.990	107.418.163	107.418.163
a) Troškovi sirovina i materijala	117	52.175.510	52.175.510	41.254.685	41.254.685
b) Troškovi prodane robe	118	1.001.916	1.001.916	1.188.471	1.188.471
c) Ostali vanjski troškovi	119	35.096.564	35.096.564	64.975.027	64.975.027
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	34.055.149	34.055.149	32.517.821	32.517.821
a) Neto plaće i nadnice	121	21.062.146	21.062.146	20.199.463	20.199.463
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	8.012.333	8.012.333	7.653.806	7.653.806
c) Doprinosi na plaće	123	4.980.670	4.980.670	4.664.552	4.664.552
4. Amortizacija	124	11.545.982	11.545.982	8.822.610	8.822.610
5. Ostali troškovi	125	16.331.075	16.331.075	16.424.469	16.424.469
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	178.463	178.463	3.988.398	3.988.398
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	178.463	178.463	3.988.398	3.988.398
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.147.895	2.147.895	3.299.169	3.299.169
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>878.557</b>	<b>878.557</b>	<b>2.463.932</b>	<b>2.463.932</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	878.557	878.557	2.463.932	2.463.932
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 (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>3.632.509</b>	<b>3.632.509</b>	<b>8.203.552</b>	<b>8.203.552</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	3.632.509	3.632.509	8.203.552	8.203.552
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 (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>116.873.664</b>	<b>116.873.664</b>	<b>116.554.984</b>	<b>116.554.984</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>155.925.795</b>	<b>155.925.795</b>	<b>177.896.525</b>	<b>177.896.525</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-39.052.131</b>	<b>-39.052.131</b>	<b>-61.341.541</b>	<b>-61.341.541</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	39.052.131	39.052.131	61.341.541	61.341.541
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-39.052.131</b>	<b>-39.052.131</b>	<b>-61.341.541</b>	<b>-61.341.541</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	39.052.131	39.052.131	61.341.541	61.341.541

## 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	156				

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

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-39.052.131	-39.052.131	-61.341.541	-61.341.541
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	178.983.481	178.983.481	169.952.248	169.952.248
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjena revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne I	160	178.983.481	178.983.481	169.952.248	169.952.248
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 nato 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	35.796.696	35.796.696	33.990.450	33.990.450
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	143.186.785	143.186.785	135.961.798	135.961.798
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (167+167)	168	104.134.654	104.134.654	74.620.257	74.620.257

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

## VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2016 do 31.03.2016.

Obveznik: VIADUKT DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-39.052.131	-61.341.541
2. Amortizacija	002	11.545.962	8.822.610
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		10.419.355
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	42.130.797	
5. Smanjenje zaliha	005	4.833.581	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		13.719.130
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>19.458.209</b>	<b>-28.380.446</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.085.251	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		6.447.707
3. Povećanje zaliha	010		4.408.696
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	13.789.655	5.250.085
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>14.854.906</b>	<b>16.106.488</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>4.603.303</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>44.486.934</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		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.505.489	625.373
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>3.505.489</b>	<b>625.373</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>3.505.489</b>	<b>625.373</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	33.554.449	76.997.615
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>33.554.449</b>	<b>76.997.615</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	33.997.650	44.362.683
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		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>33.997.650</b>	<b>44.362.683</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>32.634.932</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>443.201</b>	<b>0</b>
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)</b>	<b>039</b>	<b>654.613</b>	<b>0</b>
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>12.477.375</b>
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	22.808.522	25.770.554
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	654.613	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		12.477.375
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	23.463.135	13.293.179

**IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2016** do **31.3.2016**

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	43.407.970	43.058.621
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	38.420.982	43.331.638
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-39.052.131	-61.341.541
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	143.186.785	135.961.798
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>323.007.506</b>	<b>298.054.416</b>
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		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 2016. godine odgovaraju politikama korištenim kod revidiranih izvještaja za 2015. godinu. Obveze prema dobavljačima iznose 214,9 mil.kuna ( na dan 31.03.2015. - 172,8 mil.kuna, a na dan 31.12. 2015. - 209,3 mil. kuna). Potraživanja od kupaca iznose 73,2 mil.kuna ( na dan 31.03.2015. - 95,1mil. kuna, sa 31.12.2015. - 65,3 mil.kuna ). U razdoblju 01.01-31.03.2016. vrijednost ostvarenih investicija u dugotrajnu imovinu iznosi 488.392 kuna.



## MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.03.2016. GODINE

### 1. Rezultat poslovanja u prvom tromjesečju 2016. godine

U prvom tromjesečju 2016. godine Društvo je ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 116.554.984 kuna, što je na nivou istog razdoblja prošle godine.

Prihodi od osnovne djelatnosti iznose 110.411.036 kuna i bilježe smanjenje od 2,4% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U prihodima iz osnovne djelatnosti udio domaćeg tržišta čini 80% prihoda.

Ostali prihodi bilježe povećanje od 28,2% u odnosu na isto razdoblje prošle godine i iznose 3.680.016 kuna, što čini 3,1 % ukupnog prihoda.

Financijski prihodi iznose 2.463.932 kuna, što je povećanje od 180 % u odnosu na isto razdoblje 2015. godine, a čine ih prihodi od kamata (83.734 kn) i prihodi od tečajnih razlika (2.380.198 kn).

Ukupni rashodi iznose 177.896.525 kuna, što je povećanje od 14,1% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Materijalni troškovi bilježe povećanje od 21,6 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine i čine 60,3 % ukupnih troškova.

Troškovi zaposlenih bilježe smanjenje u odnosu na razdoblje 1-3/2015 od 4,5% i iznose 32,5 mil.kuna.

Financijski rashodi odnose se na rashode od kamata (3.485.712 kn) i tečajnih razlika (2.717.840 kn) i ukupno iznose 6.203.552 kuna, što je povećanje od 70,7% u odnosu na isto razdoblje 2015. godine. Udio financijskih troškova u ukupnim troškovima iznosi 3,5 %.

U izvještajnom razdoblju Društvo je ostvarilo gubitak prije poreza u iznosu od 61.341.541 kuna. U istom razdoblju prethodne godine ostvaren je gubitak u iznosu od 39.052.131 kuna.

Transakcije s povezanim osobama:

Društvo ostvaruje transakcije sa društvima u 70% i 100% vlasništvu. Stanje potraživanja od povezanih društava iznosi 98,3 mil.kuna (na dan 31.03.2015. - 88,8 mil. kuna).

Stanje obveza prema povezanim društvima iznosi 12,1 mil.kuna (na dan 31.03.2015. - 4,8 mil. kuna).

Prihod ostvaren temeljem transakcija s povezanim društvima iznosi 7.443.368 kuna.

## 2. Značajni poslovni događaji u izvještajnom razdoblju

Putem svojih Projekata; Zagreb, Zagorje, Dalmacija, Karlovac-Rijeka i TBP Pojatno, Društvo je u izvještajnom razdoblju od 01.01.-31.03.2016. godini izvodilo radove na području Zagreba i šire okolice, Primorja, Gorskog Kotara, Dalmacije, Slavonije i Zagorja, uz potrebne prateće aktivnosti Središnjeg ispitnog laboratorija, Projekta Kamenolom Ivanec – Đurmanec i RJ Pogon.

Početak rada temeljio se na prijelaznim radovima iz 2015. godine.

Također se izvode radovi na izgradnji novog putničkog terminala Zračne luke Zagreb u čemu Društvo ima dvostruku ulogu, koncesionara (kojom će profitirati u ostvarenoj dobiti Koncesionara) i glavnog podizvođača radova vezanih za infrastrukturu u funkciji Novog putničkog terminala.

Tijekom izvještajnog razdoblja izvodili su se ugovoreni građevinski radovi kao i radovi na prelaganjima instalacija u zimskim uvjetima na sljedećim većim projektima:

- Zaprešić-Prigorje Brdovečko, I. faza I. poddionice, duljine 0,687 km
- Izgradnja spojne ceste Zabok (D 24)-Krapina (D1)
- Izgradnja mosta kopno-otok Čiovo s pristupnim cestama i instalacijama
- Spojna cesta Most Drava-čvorište Osijek na autocesti A 5 Beli-Manastir-Osijek-Svilaj
- Novi putnički terminal Zračne luke Zagreb s priključnom prometnicom i infrastrukturom
- Produljenje i rekonstrukcija putničkih terminala na vanjskoj strani lukobrana Gradske luke Split
- Gradnja akumulacijskog jezera sa visokovodnim preljevom za HE Brežice
- Izgradnja priključne prometnice Istočna obilaznica Velike Gorice - Zračna luka, L=1,92 km
- Izgradnja infrastrukturnog terminala za rasuti teret-I faza
- Izgradnja mosta preko rijeke Drave na autocesti B. Manastir- Osijek- Svilaj- Ploče, dionica B. Manastir- Osijek
- Izgradnja pomorsko putničkog terminala Vela Luka, fazno uređenje: I. faza-I. Etapa

U Republici Hrvatskoj, Društvo izvodi radove na projektima većinom javnog naručitelja odnosno javnih tvrtki kao što su Hrvatske ceste d.o.o., Hrvatske autoceste d.o.o., Lučke uprave i dr. pri čemu je izvođenje radova ugovoreno nakon provedbi postupaka javne nabave.

Tijekom 2015. godine, provedeni su postupci na kojima je Društvo odabrano kao najpovoljniji izvoditelj (donesene Odluke o odabiru) i za te radove su već trebali biti potpisani ugovori i započeti radovi već u ovom izvještajnom razdoblju.

Međutim, zbog promjena u strukturama vlasti, a time posljedično i u javnim tvrtkama, procedure ugovaranja i uvođenje u posao su drastično usporene i otežane te su čak prolongirani rokovi za donošenje Odluka o odabiru propisani ponudbenom dokumentacijom od strane samih javnih tvrtki.

### 3. Očekivani razvoj društva u budućim razdobljima

Tijekom 2016. godine, očekuje se povećanje investicija od strane javnih naručitelja, a što se prvenstveno odnosi na ulaganje u infrastrukturu.

Također treba napomenuti da je započeo ciklus investiranja u vodne i ekološke projekte i gospodarenje otpadom u vidu izgradnje pročistača otpadnih voda odnosno sustava kanalizacijske mreže. Projekti se financiraju iz EU fondova gdje su osigurana sredstva iz programa 2014.-2016.g. i sukladno sporazumu, RH mora provesti projekte.

U segmentu zbrinjavanja otpada kroz projekte 13 regionalnih centara za zbrinjavanje otpada također se očekuju ulaganja u zbrinjavanje otpada.

Kao što se vidi, većina investicija se financira iz EU fondova i koncesijskim ulaganjima. Svemu tome treba pridodati redovno ulaganje javnog sektora iz svojih tekućih proračunskih sredstava. Hrvatske vode i Županije pripremaju javne natječaje i naša tvrtka je već u pripremi dokumentacije za podnošenje ponuda.

Izvođenje ugovorenih radova na projektima će se nastaviti i u 2016. godini uz stalno praćenje i analiziranje stanja kako samih radova tako i financijskog stanja svakog pojedinog ugovora.

Društvo će, nakon donošenja planova nabave javnih tvrtki, sudjelovati i na daljnjim nadmetanjima u svrhu sklapanja daljnjih ugovora. Također, i dalje će se raditi na poboljšanju i daljnjem unapređenju poslovnih procesa.

Vežano na samu provedbu postupaka javne nabave kao i izradu ponuda, moramo naglasiti da tvrtka zapošljava 30-tak djelatnika koji su obučeni kvalitetno izraditi ponudu Društva.

Iz svega navedenog, vidljivo je da Društvo, svojom stručnošću i kvalitetom izvedenih radova te dobrom organizacijom posjeduje izuzetne reference za sklapanje novih ugovora za izvođenje radova na gradnji kako unutar Republike Hrvatske tako i u inozemstvu.

Tehnološko unapređenje, također ostaje konstanta s ciljem povećanja konkurentnosti društva.

Održivo širenje na strana tržišta je strateška odrednica u budućim godinama.

### 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 31.03.2016. 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 981 vlastitu dionicu.

### Struktura vlasništva

	Broj dionica	Nominal. vrijednost 1 dionice	Ukupna nominalna vrijednost	Udio u temeljnom kapitalu
Domaća fizička osoba	311.412	300	93.423.600	68,1706 %
Financijska institucija	88.316	300	26.494.800	19,3331 %
Trgovačko društvo	54.756	300	16.426.800	11,9865 %
Strana osoba	2.329	300	698.700	0,5098 %
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.



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

## IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

Na temelju članka 410. - 411. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje financijskih izvještaja

Joško Mikulić – predsjednik Uprave i Ivo Jurić – član Uprave daju

### IZJAVU

Set tromjesečnih financijskih izvještaja za period od 01.01.2016. - 31.03.2016. 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.

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



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