

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.9.2010.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03273121

Matični broj subjekta (MBS): 080030416

Osobni identifikacijski broj (OIB): 74794390096

Tvrtka izdavatelj: VIADUKT D.D. ZAGREB

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 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 1.078
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4211

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BIKANEC LJERKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/3032-724

Telefaks: 01/3032-777

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

Prezime i ime: MIKULIĆ JOŠKO, DIPL. ING. GRAD.

(osoba ovlaštena za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

30.9.2010

iznosi u 000 kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	578.622	491.269
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.083	900
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	380.059	309.419
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	69.733	58.990
IV. POTRAŽIVANJA	006	127.747	121.960
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	481.698	255.977
I. ZALIHE	009	49.555	33.550
II. POTRAŽIVANJA	010	416.160	202.443
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	11.632	16.662
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	4.351	3.322
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013		2.191
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.060.320	749.437
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	1.860	1.860
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	212.870	135.760
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	137.044	137.044
II. KAPITALNE REZERVE	019	25.659	25.659
III. REZERVE IZ DOBITI	020	6.649	7.034
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022	11.780	13.346
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	31.738	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		47.323
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	23.016	43.467
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	152.155	227.360
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	640.839	317.947
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	31.440	24.903
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.060.320	749.437
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	1.860	1.860
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2010

do

30.9.2010

iznosi u 000 kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	933.617	296.718	434.078	184.003
1. Prihodi od prodaje	036	909.158	277.966	393.153	175.030
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	202	202	2.993	203
3. Ostali poslovni prihodi	038	24.257	18.550	37.932	8.770
II. POSLOVNI RASHODI	039	874.359	286.192	482.047	178.859
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040		511	17	
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	144		378	241
3. Materijalni troškovi	042	628.740	200.948	264.871	112.757
4. Troškovi osoblja	043	133.668	47.521	119.307	37.292
5. Amortizacija	044	39.088	12.775	41.483	13.231
6. Ostali troškovi	045	67.920	23.844	48.829	15.187
7. Vrijednosno usklađivanje	046	2.903	243	5.786	4
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	2.184	350	2.132	629
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	9.786	2.212	14.059	2.042
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	9.287	1.713	14.059	2.042
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054	499	499		
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	29.372	8.059	13.413	4.936
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	25.625	4.312	13.413	4.936
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059	3.747	3.747		
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	943.403	298.930	448.137	186.045
VIII. UKUPNI RASHODI	063	903.731	294.251	495.460	183.795
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	39.672	4.679		2.250
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065			47.323	
XI. POREZ NA DOBIT	066	7.934	936		450
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	31.738	3.743		1.800
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068			47.323	
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.1.2010

do

30.9.2010

iznosi u 000 kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	39.672	-47.323
2. Amortizacija	074	39.088	41.483
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	99.128	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		213.716
5. Smanjenje zaliha	077		16.005
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	1.274	21.694
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	179.162	245.575
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		314.104
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	4.763	
3. Povećanje zaliha	082	9.449	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	5.289	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	19.501	314.104
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	159.661	
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		68.529
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	14.919	7.902
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		23.140
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	14.919	31.042
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	120.471	8.200
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	120.471	8.200
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		22.842
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	105.552	
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		109.235
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102		109.235
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	3.869	84.510
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	87.685	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	115	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	91.669	84.510
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		24.725
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	91.669	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	37.560	20.962
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	41.911	24.284
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	37.560	20.962
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	4.351	3.322

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

iznosi u 000 kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	137.044			137.044
2. Kapitalne rezerve	118	25.659			25.659
3. Rezerve iz dobiti	119	6.649	385		7.034
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	11.780	1.566		13.346
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	7.707		55.030	-47.323
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	188.839	1.951	55.030	135.760
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

Računovodstvene politike korištene od strane Društva u pripremi nerevidiranih i nekonsolidiranih izvještaja za razdoblje I-IX mjesec 2010. godine odgovaraju politikama korištenim od strane Društva, revidiranih izvještaja za 2009. godinu.

U trećem kvartalu 2010. godine došlo je do smanjenja potraživanja od kupaca za 46%. u odnosu za isto razdoblje prošle godine. U istom razdoblju smanjene su i obveze prema dobavljačima za 46%. Sa 30.09.2010 nabavljeno je postrojenja i opreme u vrijednosti od 17,2 mil.kuna za potrebe gradilišta u Libiji.

U periodu do 30.09.2010. nije bilo značajnijih promjena.

VIADUKT d.d. ZAGREB
Kranjčevićeva 2

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 za treće tromjesečje 2010.godine.

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

I Z J A V U

Prema našem najboljem saznanju, skraćeni set financijskih izvještaja za period 01.01.2010-30.09.2010. godine društva Viadukt d.d. Zagreb je sastavljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN 109/07) uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (NN 140/06,30/08,130/08,137/08) te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultate poslovanja izdavatelja i njegovog financijskog položaja.

Izvještaji nisu revidirani.

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



MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

U trećem tromjesečju 2010. Društvo je ostvarilo ukupni prihod u iznosu od 448.137.296 kn i bilježi pad od 52% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

U obračunskom razdoblju ukupno ostvareni rashodi iznose 495.460.705 kn, što je za 47% manje u odnosu na isti period prošle godine.

U izvještajnom razdoblju Viadukt d.d. ostvario je gubitak od 47,3 mil.kn. Na negativan rezultat poslovanja značajno je utjecao pad investicijskog ulaganja i usporavanje realizacije već ugovorenih radova.

Poslovanje Društva u razdoblju 01.01.-30.09.2010. odvijalo se u otežanim uvjetima. Izraženo se osjećaju posljedice recesije i to najviše kroz neizvjesnost naplate potraživanja i pogoršanu likvidnost. Uprava društva donosi odgovarajuće mjere za održavanje likvidnosti, i Društvo je do sada izmirivalo sve obveze prema državi i leasing kućama.

Glavni rizici koji proizlaze iz financijskih instrumenata Društva su krediti, tečajni i rizik kamatne stope. Uprava pregledava i provodi politike za upravljanje svakim od ovih rizika.

U trećem tromjesečju Viadukt d.d. i dalje poduzima mjere štednje i racionaliziranje poslovanja koje se očituju u:

1. Izналаženju poslova u inozemstvu (Njemačka, Libija, Alžir, Rusija). Sa Libijom je potpisan ugovor o izgradnji cestovne infrastrukture u iznosu od 86.286.240 EUR-a. Radovi na gradilištu su u tijeku i pregovara se o sklapanju novih ugovora. U tijeku su pregovori o ugovaranju radova u Rusiji. U tu svrhu osnovano je d.o.o. Građevinska korporacija Viadukt Moskva. U završnoj fazi je ugovaranje poslova u Alžiru..
2. Optimalizaciji troškova
3. Broj zaposlenih smanjen je za 40% u odnosu na isti period prošle godine i dalje se smanjuje prirodnim odljevom ili sporazumnim raskidom.

U razdoblju do kraja godine, očekuje se povećanje zaposlenosti proizvodnih kapaciteta, posebno na stranom tržištu, ostvarenje planskih rezultata, povećanje prihoda od građevinske realizacije i pozitivan poslovni rezultat.

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

