

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2009.

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-PODMatični broj (MB): **3557049**Matični broj subjekta (MBS): **080004306**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **28921978587**Tvrtka izdavateljca: **HEP Grupa**Poštanski broj i mjesto: **10 000****Zagreb**Ulica i kućni broj: **Ulica grada Vukovara 37**

Adresa e-pošte:

Internet adresa: www.hep.hrŠifra i naziv općine/grada: **133 Zagreb**Šifra i naziv županije: **21 Grad Zagreb**Konsolidirani izvještaj: **DA**Broj zaposlenih: **14.197**

(krajem godine)

Šifra NKD-a:

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

OIB

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište:	MB:	OIB
HRVATSKA ELEKTROPRIVREDA d.d.	ZAGREB	3557049	28921978587
HEP-PROIZVODNJA d.o.o.	ZAGREB	1643983	09518585079
HEP-OPERATOR PRIJENOSNOG SUSTAVA d.o.o.	ZAGREB	1924427	13148821633
HEP-OPERATOR DISTRIBUCIJSKOG SUSTAVA d.o.o.	ZAGREB	1643991	46830600751
HEP-PLIN d.o.o.	OSIJEK	1582615	41317489366
HEP-TOPLINARSTVO d.o.o.	ZAGREB	1582623	15907062900
HEP-TRGOVINA d.o.o.	ZAGREB	2178966	16725102805
HEP-OPSKRBA d.o.o.	ZAGREB	1708422	63073332379
APO d.o.o.	ZAGREB	3758044	83995348543
HEP-ODMOR I REKREACIJA d.o.o.	ZAGREB	1582003	61018000704
HEP-ESCO d.o.o.	ZAGREB	1632469	21361729232
HEP-NASTAVNO OBRAZOVNI CENTAR	VELIKA	1907719	08393361027
HEP-OBNOVLJIVI IZVORI ENERGIJE d.o.o.	ZAGREB	2138794	11406073328
TE PLOMIN d.o.o.	PLOMIN	1249622	17040043994

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Tatjana Sever, dipl. oec**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **6322-153**Telefaks: **6322 - 204**Adresa e-pošte: tatjana.sever@hep.hrPrezime i ime: **Leo Begović, dipl.ing.**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Nerevidirani godišnji financijski izvještaji

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2009.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodna godina 3	Tekuća godina 4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+028+032)	002	29.278.250	29.870.867
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	121.215	115.558
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	72.861	61.607
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	42.565	51.887
6. Ostala nematerijalna imovina	009	5.789	2.064
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	27.215.274	27.766.754
1. Zemljište	011	1.007.536	1.016.346
2. Građevinski objekti	012	11.492.031	11.423.964
3. Postrojenja i oprema	013	10.581.705	11.479.887
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	161.426	124.192
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	448.642	403.080
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.307.281	3.111.363
8. Ostala materijalna imovina	018	1.192	1.192
9. Ulaganje u nekretnine	019	215.461	206.730
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 027)	020	1.786.947	1.779.774
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	1.609.849	1.605.714
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Ulaganja u vrijednosne papire	024	1	1
5. Dani zajmovi, depoziti i sl.	025	2.417	1.484
6. Vlastite dionice i udjeli	026	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	174.680	172.575
IV. POTRAŽIVANJA (029 do 031)	028	88.246	88.430
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	029	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	030	88.246	88.430
3. Ostala potraživanja	031	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	032	66.568	120.351
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (034+042+049+057)	033	3.312.861	2.742.751
I. ZALIHE (035 do 041)	034	1.369.704	967.931
1. Sirovine i materijal	035	1.354.427	942.303
2. Proizvodnja u tijeku	036	15.201	25.546
3. Nedovršeni proizvodi i poluproizvodi	037	0	0
4. Gotovi proizvodi	038	76	82
5. Trgovačka roba	039	0	0
6. Predujmovi za zalihe	040	0	0
7. Ostala imovina namijenjena prodaji	041	0	0
II. POTRAŽIVANJA (043 do 048)	042	1.623.818	1.621.749
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	043	6	0
2. Potraživanja od kupaca	044	1.419.114	1.493.989
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	045	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	046	1.317	1.310
5. Potraživanja od države i drugih institucija	047	100.602	25.763
6. Ostala potraživanja	048	102.779	100.687
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (050 do 056)	049	127.548	59.251
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	050	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	051	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	052	0	0
4. Ulaganja u vrijednosne papire	053	2.422	2.251
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	054	103.639	23.102
6. Vlastite dionice i udjeli	055	0	0
7. Ostala financijska imovina	056	21.487	33.898
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	057	191.791	93.820
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	058	44.328	97.436
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	059		
F) UKUPNO AKTIVA (001+002+033+058+059)	060	32.635.439	32.711.054
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	2.933.567	3.516.822

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072-073+074-075+076)	062	18.130.245	18.248.114
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	19.792.159	19.792.159
II. KAPITALNE REZERVE	064	-2.035.890	-2.038.472
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	147.370	147.546
1. Zakonske rezerve	066	39.155	39.331
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	108.215	108.215
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	072	108.130	119.627
VI. PRENESENI GUBITAK	073	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	074	31.097	154.422
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	075	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	076	87.379	72.832
B) REZERVIRANJA (078 do 080)	077	422.000	559.017
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	078	245.247	287.850
2. Rezerviranja za porezne obveze	079	0	0
3. Druga rezerviranja	080	176.753	271.167
C) DUGOROČNE OBVEZE (082 do 089)	081	4.418.742	4.572.184
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	082	23.306	19.577
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	083	46.513	13.990
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	084	3.028.654	3.079.900
4. Obveze za predujmove	085	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	086	2.025	1.905
6. Obveze po vrijednosnim papirima	087	1.197.070	1.150.887
7. Ostale dugoročne obveze	088	121.174	305.925
8. Odgođena porezna obveza	089	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (091 do 101)	090	5.352.317	4.648.157
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	091	336	1.448
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	092	6.519	6.485
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	093	2.058.636	1.709.067
4. Obveze za predujmove	094	10.054	9.711
5. Obveze prema dobavljačima	095	2.609.772	2.179.323
6. Obveze po vrijednosnim papirima	096	0	46.690
7. Obveze prema zaposlenicima	097	145.747	159.746
8. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	098	130.809	171.256
9. Obveze s osnove udjela u rezultatu	099	0	0
10. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	100	0	0
11. Ostale kratkoročne obveze	101	390.444	364.431
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	102	4.312.135	4.683.582
F) UKUPNO – PASIVA (062+077+081+090+102)	103	32.635.439	32.711.054
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	104	2.933.567	3.516.822
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	105	18.023.424	18.156.705
2. Pripisano manjinskom interesu	106	106.821	91.409

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje od 1.1.2009 do

31.12.2009

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (108 do 110)	107	11.750.422	12.600.786
1. Prihodi od prodaje	108	10.973.602	11.948.898
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	109	182.605	147.151
3. Ostali poslovni prihodi	110	594.215	504.737
II. POSLOVNI RASHODI (112-113+114+118+122+123+124+127+128)	111	11.600.073	11.984.616
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	112	12.531	10.351
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	113		
3. Materijalni troškovi (115 do 117)	114	7.209.174	6.873.870
a) Troškovi sirovina i materijala	115	6.343.943	6.018.123
b) Troškovi prodane robe	116	56.057	17.233
c) Ostali vanjski troškovi	117	809.174	838.514
4. Troškovi osoblja (119 do 121)	118	1.804.925	1.954.350
a) Neto plaće i nadnice	119	1.074.508	1.157.790
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	120	465.667	511.360
c) Doprinosi na plaće	121	264.750	285.200
5. Amortizacija	122	1.654.886	1.688.749
6. Ostali troškovi	123	742.396	775.861
7. Vrijednosno usklađivanje (125+126)	124	110.148	385.682
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	125		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	126	110.148	385.682
8. Rezerviranja	127	42.205	200.525
9. Ostali poslovni rashodi	128	48.870	115.930
III. FINANCIJSKI PRIHODI (130 do 134)	129	253.332	81.101
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa	130	818	759
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	131	113.584	80.342
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	132		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	133	138.930	
5. Ostali financijski prihodi	134		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (136 do 139)	135	355.872	470.162
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	136	762	848
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	137	355.110	420.794
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	138		48.520
4. Ostali financijski rashodi	139		
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	140		
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	141		
VII. UKUPNI PRIHODI (107+129+140)	142	12.003.754	12.681.887
VIII. UKUPNI RASHODI (111+135+141)	143	11.955.945	12.454.778
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (142-143)	144	47.809	227.109
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (143-142)	145	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	146	16.712	72.687
XII. DOBIT RAZDOBLJA (144-146)	147	31.097	154.422
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA (145+146) ili (146-144)	148	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	149	11.655	135.844
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	150	19.442	18.578
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	151		
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	152		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju od **1.1.2009** do **31.12.2009**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	13.450.380	14.424.197
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i kamata	002	84.340	67.373
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	35.318	0
5. Ostali novčani primici	005	43.910	34.379
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	13.613.948	14.525.949
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	8.439.431	8.016.509
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	1.499.611	1.668.083
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	327.976	299.075
5. Novčani izdaci za poreze	011	0	0
6. Ostali novčani izdaci	012	2.001.220	2.813.937
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	12.268.238	12.797.604
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	1.345.710	1.728.345
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	14.680	16.495
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		757
3. Novčani primici od kamata*	018		
4. Novčani primici od dividendi*	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	843.048	840.242
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	857.728	857.494
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	2.644.229	2.359.653
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	146.389	1.934
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	2.790.618	2.361.587
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	1.932.890	1.504.093
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	2.458.691	1.635.862
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	957.503	944.917
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	3.416.194	2.580.779
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	1.785.511	2.004.210
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	1.015.802	898.963
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	2.801.313	2.903.173
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	614.881	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	0	322.394
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	27.701	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	98.142
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	166.512	194.213
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	27.701	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		98.142
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	194.213	96.071

* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2009** do **31.12.2009**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	19.792.159	19.792.159
2. Kapitalne rezerve	002	-2.035.890	-2.038.472
3. Rezerve iz dobiti	003	234.749	220.378
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	108.130	119.627
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	31.097	154.422
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	18.130.245	18.248.114
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-232	-3.881
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	-4.701	121.750
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-4.933	117.869
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	11.655	135.844
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	19.442	18.578

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

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja. (2) Bilješke uz godišnji financijski izvještaj objavljuju se u punom sadržaju sukladno odgovarajućim odredbama standarda financijskog izvještavanja.