

HEP GRUPA

REVIDIRANI GODIŠNJI KONSOLIDIRANI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE I – XII 2016.

Zagreb, travanj 2017.

SADRŽAJ:

- I. IZVJEŠĆE UPRAVE O FINANCIJSKOM POLOŽAJU I ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA – IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**
- II. GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI**
 - a) Bilanca – izvještaj o financijskom položaju
 - b) Račun dobiti i gubitka – izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
 - c) Izvještaj o novčanom tijeku
 - d) Izvještaj o promjenama kapitala
- III. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA**

I. IZVJEŠĆE UPRAVE O FINANCIJSKOM POLOŽAJU I ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA – IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

HEP grupa (Hrvatska elektroprivreda d.d. zajedno s ovisnim društvima; u daljnjem tekstu HEP) je u 2016. godini u potpunosti ispunila svoju misiju sigurne, kvalitetne i pouzdane opskrbe energijom kupaca te je treću godinu za redom ostvaren iznimno dobar rezultat. Prema revidiranim financijskim izvješćima u 2016. godini ostvarena je konsolidirana neto dobit od 2.045,0 milijuna kuna.

U 2016. godini rasla je proizvodnja iz hidroelektrana i termoelektranama (uz pad cijena plina i ugljena) te je povećana nabava električne energije na tržištu. HEP je u 2016. godini povećao prodaju električne energije u Republici Hrvatskoj no prihod je smanjen. Na prihode od prodaje električne energije utjecalo je smanjenje tarifnih stavki za kupce u okviru univerzalne usluge od 1. srpnja 2015. godine, smanjenje tarifnih stavki za kupce u okviru zajamčene opskrbe od 1. siječnja 2016. godine i 1. srpnja 2016. godine kao i smanjenje prosječne cijene za kupce HEP-Opskrbe d.o.o. zbog prilagođavanja uvjetima konkurencije. Također, zbog primjene Uredbe Ministarstva gospodarstva o kriterijima za stjecanje statusa ugroženih kupaca energije iz umreženih sustava (NN 95/2015) i Odluke Skupštine HEP-a kojom je kupcima kategorije kućanstva zadržana ista visina cijene električne energije, iznos solidarne naknade umanjuje prihod od prodaje električne energije kupcima. Prihodi od prodaje električne energije izvan Republike Hrvatske značajno su povećani u odnosu na 2015. godinu uslijed većeg izvoza viškova električne energije proizvedene u elektranama HEP-a te veće opskrbe kupaca u regiji.

Provođenjem niza aktivnosti usmjerenih na poboljšanje odnosa s kupcima, stalnim prilagođavanjem ponude prema zahtjevima tržišta i marketinškim kampanjama jačanja branda HEP-a stabiliziran je tržišni udjel u opskrbi domaćih kupaca električnom energijom. Iskorakom na regionalna tržišta (Slovenija, Bosna i Hercegovina i Srbija), HEP je dodatno učvrstio poziciju tržišnog lidera u opskrbi električnom energijom.

Poslovni prihodi iznose 14.400,4 milijuna kuna te su manji za 169,1 milijuna kuna (1,2%) u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi od prodaje električne energije veći su za 294,0 milijuna kuna (2,8%) što je rezultat povećanja prihoda na inozemnom tržištu za 363,9 mil. kn, prihoda od prodaje proizvođača HEP-a u sustavu poticaja proizvodnje iz obnovljivih izvora energije za 125,1 mil. kn te prihoda od prodaje trgovcima u Republici Hrvatskoj za 36,1 mil. kn dok je prihod na domaćem tržištu smanjen za 231,0 mil. kn. Prihodi od prodaje toplinske energije povećani su za 17,2 milijuna kuna (2,5%) zbog više prosječne prodajne cijene i veće potrošnje za 0,6%. Prihodi od prodaje plina krajnjim kupcima manji su za 44,6 milijuna kuna (11,5%), zbog manje prodajne cijene dok je prodaja veća za 9,5%. Prihod od prodaje plina na veleprodajnom tržištu manji je za 195,6 milijuna kuna (15,1%) nego u 2015. godini zbog smanjenja prodajne cijene. Svi ostali poslovni prihodi smanjeni su za 240,1 milijuna kuna (14,4%) u odnosu na 2015. godinu kada su ostvareni prihodi po naplaćenju šteti od Republike Slovenije za neisporučenu električnu energiju od nuklearne elektrane Krško od 1. srpnja 2002. do 19. travnja 2003. godine. Povećani su prihodi od usluga za priključenje na mrežu te prihodi od ukidanja rezerviranja.

U 2016. godini ostvareni su troškovi poslovanja u iznosu od 11.677,2 milijuna kuna i veći su za 103,5 milijuna kuna (0,9%). U odnosu na 2015. godinu povećan je uvoz električne energije uslijed povećane prodaje na veleprodajnom tržištu, opskrbe kupaca u regiji te zbog povećanja prodaje električne energije domaćim kupcima što je dovelo do većih troškova nabave električne energije za 205,2 milijun kuna (10,6%). Troškovi goriva su smanjeni za 251,0 milijuna kuna (13,9%) zbog manjih cijena plina i ugljena te prestanka korištenja lož ulja. Trošak nabavne vrijednosti prodanog plina na veleprodajnom tržištu manji je za 105,6 milijuna kuna (7,8%). Ostali poslovni rashodi ukupno su povećani za 319,1 milijuna kuna (11,7%) prvenstveno zbog rezerviranja za otpremnine temeljem otkaza ugovora o radu u iznosu od 343,0 milijuna kuna za planirano restrukturiranje društva HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o. u 2017. godini.

Ostvarene su investicije u iznosu od 2.589,1 milijuna kuna, a najviše je uloženo u zamjene, rekonstrukcije, revitalizaciju i obnovu postojećih energetske objekata (784,7 milijuna kuna) izgradnju i pripremu izgradnje novih energetske objekata (444,1 milijuna kuna) te za priključenje potrošača (409,0 milijuna kuna). Sve investicije su financirane vlastitim sredstvima bez potrebe dodatnog dugoročnog zaduženja.

Neto zaduženost HEP-a s 31.12.2016. godine iznosi 2.250,5 milijuna kuna te je smanjena za 28,5% u odnosu na početak godine zbog izvršenih otplata po kreditima i izdanim obveznicama te povećanja pozicije novca i novčanih ekvivalenata. Udio dugoročnog duga u ukupnom dugu je 81,1%, a kratkoročnog 18,9%.

Aktivno i promišljeno upravljanje likvidnošću potvrđeno je od strane rejting agencije Standard & Poor's koja je povećala samostalnu ocjenu kreditnog rejtinga HEP-a s b+ na bb, ali i ukupnu ocjenu HEP-ovog kreditnog rejtinga s BB- na BB. Time se ukupna ocjena kreditnog rejtinga izjednačila s ocjenom rejtinga Republike Hrvatske, a prema mišljenju agencije, HEP zasad ne može imati bolji rejting od države. Pozitivna ocjena je izravan rezultat aktivnog korporativnog upravljanja financijskim položajem i ukupnim poslovanjem u HEP-u. Ovim povećanjem HEP je prepoznat kao stabilna kompanija sa strateškim planom ulaganja te mogućnostima rasta i širenja poslovanja u vremenima koja su vrlo izazovna za energetske sektor u cijeloj Europi. Nadalje, kako je u prosincu 2016. godine došlo do rasta prognoze rejtinga za Republiku Hrvatsku, agencija je potvrdila dugoročni kreditni rejting HEP-a (BB) te povećala izgled kretanja ocjene rejtinga s negativnih na stabilne.

U 2016. godini Uprava HEP-a je, u iznimno zahtjevnom i promjenjivom okruženju, usmjerila poslovanje prema postizanju fleksibilnog energetske portfelja, optimizaciji i unaprjeđenju poslovnih procesa, održivoj tržišnoj prilagodljivosti i aktivnoj suradnji s dionicima.

S ciljem zadržavanja vodećeg udjela na hrvatskom tržištu električnom energijom, HEP je tijekom 2016. godine intenzivno radio na daljnjem poboljšanju usluga te razvoju i ponudi inovativnih proizvoda prilagođenih zahtjevima kupaca te nastavio provoditi niz drugih aktivnosti u skladu s normama održivog razvoja i društveno odgovornog poslovanja.

Krajem veljače 2016. godine Hrvatski operator prijenosnog sustava d.o.o. uspješno je završio postupak ishođenja certifikata neovisnog operatora prijenosa električne energije. U 2016. godini također je razvijen i program restrukturiranja HEP-Operatora distribucijskog sustava d.o.o. s ciljem unaprjeđenja poslovne strategije, organizacije i poslovnog modela te poslovnih procesa, a njegova se implementacija planira u 2017. godini. Početkom studenog izdavanjem opskrbne djelatnosti iz

HEP-Operatora distribucijskog sustava d.o.o. osnovano je društvo HEP ELEKTRA d.o.o. čime je ispunjena zakonska obveza razdvajanja mrežne i opskrbe djelatnosti.

Na kraju 2016. godine HEP je imao 11.832 zaposlenika (uključujući HOPS), 103 manje nego krajem 2015. godine. Tijekom 2016. godine potpisan je Kolektivni ugovor za sva društva HEP koji će se primjenjivati od 1. srpnja 2016. godine do 31. prosinca 2017. godine.

Takvo uspješno i proaktivno poslovanje te ostvareni respektabilni rezultati HEP-a u 2016. godini čvrst su temelj razvoja HEP-a kao suvremene i efikasne kompanije usporedive sa srodnim europskim tvrtkama, koja će biti spremna odgovoriti na buduće izazove.

II. GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI

a) Bilanca na dan 31.12.2016. godine

- u 000 kn -

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	31.546.115	32.124.186
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	193.320	213.497
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	119.633	156.841
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	9	9
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	71.874	55.902
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.804	745
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	30.311.437	30.983.075
1. Zemljište	011	1.094.233	1.096.770
2. Građevinski objekti	012	10.626.714	11.037.318
3. Postrojenja i oprema	013	13.808.254	15.755.841
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	193.437	204.567
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	37.620	37.001
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.310.053	2.615.922
8. Ostala materijalna imovina	018	4.348	4.165
9. Ulaganje u nekretnine	019	236.778	231.491
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	282.469	330.707
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	4.445	7.445
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	25.840	28.844
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	3.131	431
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	249.053	293.987
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	108.208	41.446
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	15.460	23.836
3. Ostala potraživanja	032	92.748	17.610
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	650.681	555.461
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	6.645.474	7.069.595
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.489.289	1.405.368
1. Sirovine i materijal	036	748.130	798.564
2. Proizvodnja u tijeku	037	4.032	4.345
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	737.127	602.459
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0

II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	2.145.619	2.106.171
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	1.847.063	1.953.592
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	1.434
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.790	1.479
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	212.256	61.581
6. Ostala potraživanja	049	84.510	88.085
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	517.400	539.210
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	25.752
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	27.456
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	517.400	389.806
7. Ostala financijska imovina	057	0	96.196
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	2.493.166	3.018.846
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	19.797	39.128
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	38.211.386	39.232.909
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	5.646.144	8.231.415
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	24.025.203	25.483.678
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	19.792.159	19.792.159
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	304.399	385.616
1. Zakonske rezerve	066	240.462	321.679
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	63.937	63.937
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	100.836	140.293
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	1.887.752	3.120.608
1. Zadržana dobit	073	3.277.012	4.195.718
2. Preneseni gubitak	074	1.389.260	1.075.110
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.940.057	2.045.002
1. Dobit poslovne godine	076	2.010.640	2.123.636
2. Gubitak poslovne godine	077	70.583	78.634
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	969.501	930.700
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	449.881	407.979
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	519.620	522.721
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	6.139.936	5.222.524
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	13.082	10.081
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	923.161	654.683
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	12.075	11.655
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	4.223.882	3.606.173
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	945.920	913.925

9. Odgođena porezna obveza	092	21.816	26.007
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	3.362.171	4.102.499
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	2.984	3.120
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	383.525	408.711
4. Obveze za predujmove	097	473.958	509.123
5. Obveze prema dobavljačima	098	1.740.910	1.787.338
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	93.380	586.601
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	226.510	155.269
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	199.288	157.750
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	241.616	494.587
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.714.575	3.493.508
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	38.211.386	39.232.909
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	5.646.144	8.231.415
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	24.024.241	25.483.678
2. Pripisano manjinskom interesu	110	962	0

b) Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01. do 31.12.2016. god.

- u 000 kn -

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	14.569.465	14.400.358
1. Prihodi od prodaje	112	13.512.027	13.746.770
2. Ostali poslovni prihodi	113	934.285	653.588
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	11.573.700	11.677.201
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	724	-352
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	6.577.525	6.429.309
a) Troškovi sirovina i materijala	117	4.196.924	4.162.066
b) Troškovi prodane robe	118	1.122.729	1.005.155
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.257.872	1.262.088
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1.923.831	1.904.443
a) Neto plaće i nadnice	121	1.174.044	1.161.916
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	488.723	486.496
c) Doprinosi na plaće	123	261.064	256.031
4. Amortizacija	124	1.825.097	1.780.269
5. Ostali troškovi	125	849.041	849.467
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	234.318	228.760
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	47.507	108.256
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	186.811	120.504
7. Rezerviranja	129	111.588	413.249
8. Ostali poslovni rashodi	130	51.576	72.056
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	70.479	232.873

1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	70.479	157.947
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	74.926
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	670.520	365.669
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	656.963	359.366
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	13.419	0
4. Ostali financijski rashodi	141	138	6.303
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	14.639.944	14.633.231
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	12.244.220	12.042.870
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.395.724	2.590.361
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.395.724	2.590.361
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	455.667	545.359
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.940.057	2.045.002
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.940.057	2.045.002
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	1.939.095	2.045.002
2. Pripisana manjinskom interesu	156	962	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	1.940.057	2.045.002
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	41.436	20.473
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	45.889	39.457
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	-4.453	-18.984
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	41.436	20.473
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	1.981.493	2.065.475
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	1.980.788	2.065.475
2. Pripisana manjinskom interesu	170	705	

c) Izvještaj o novčanom tijeku u razdoblju od 01.01. do 31.12.2016. god.
- Direktna metoda

- u 000 kn -

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	18.488.312	17.334.461
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	49.420	49.335
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	285.270
5. Ostali novčani primici	005	333.414	29.868
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	18.871.146	17.698.934
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	9.329.500	7.715.151
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	1.514.696	1.509.451
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	389.097	244.612
5. Novčani izdaci za poreze	011	2.824.974	2.572.151
6. Ostali novčani izdaci	012	1.606.910	1.785.401
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	15.665.177	13.826.766
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	3.205.969	3.872.168
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	8.881	10.263
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017	0	0
3. Novčani primici od kamata*	018	0	0
4. Novčani primici od dividendi*	019	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	10.310	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	19.191	10.263
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	2.364.353	2.380.365
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	162	32.020
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	2.364.515	2.412.385
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	2.345.324	2.402.122
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	3.703.533	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	66.722	147.623
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	371.975	37.609
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	4.142.230	185.232
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	3.315.181	472.554
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	607.000
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035	0	0

5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	274.428	50.044
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	3.589.609	1.129.598
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	552.621	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	0	944.366
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	1.413.266	525.680
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	1.079.900	2.493.166
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.413.266	525.680
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	2.493.166	3.018.846

d) Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.do 31.12.2016.god.

- u 000 kn -

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	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	304.399	385.616
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	1.887.752	3.120.608
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.940.057	2.045.002
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	100.836	140.293
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	24.025.203	25.483.678
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	257	0
12. Dobit ili gubitak s osnove fer vrednovanja ulaganja raspoloživih za prodaju	012	45.889	39.457
13. Tekući i odgođeni porezi (dio)	013	0	0
14. Zaštita novčanog tijeka	014	0	0
15. Promjene računovodstvenih politika	015	0	0
16. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	016	0	0
17. Ostale promjene kapitala	017	1.901.486	1.419.018
18. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 017)	018	1.947.632	1.458.475
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	019	1.976.834	1.458.475
17 b. Pripisano manjinskom interesu	020	-29.202	0

III. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA ZA RAZDOBLJE od 01. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. godine

U skladu s člankom 403. stavkom 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 110/15), izjavljujemo da prema našim najboljim saznanjima:

- godišnji financijski izvještaj HEP grupe, za razdoblje 01.01.2016. – 31.12.2016. godine, je sastavljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja – MSFI – koje objavljuje Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde, te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja HEP-a d.d. i društava uključenih u konsolidaciju,
- izvješće Uprave o financijskom položaju i analiza poslovnih rezultata, odnosno Izvještaj posloводства, sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaja HEP-a d.d., kao i društava uključenih u konsolidaciju.

Za i u ime Uprave HEP grupe, na dan 28. travnja 2017. godine:

Predsjednik Uprave:

Perica Jukić