

HEP GRUPA

REVIDIRANI GODIŠNJI KONSOLIDIRANI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE I – XII 2017.

Zagreb, travanj 2018.

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 2017. godini ispunila svoju misiju sigurne, kvalitetne i pouzdane opskrbe energijom kupaca te je ostvaren dobar rezultat. Prema revidiranim financijskim izvješćima u 2017. godini ostvarena je konsolidirana neto dobit od 1.300,3 milijuna kuna.

Rast gospodarskih aktivnosti, hladnija zima početkom godine i visoke temperature tijekom ljeta utjecali su na povećanje potrošnje električne energije domaćih kupaca za 4,5% u odnosu na 2016. godinu, pri čemu su HEP Opskrba i HEP Elektra povećale prodaju za 4,3%. U 2017. godini zadržan je višegodišnji stabilan tržišni udjel u opskrbi domaćih kupaca električnom energijom, a također je povećan broj kupaca i prodaja električne energije u Sloveniji.

Uslijed hladnijeg vremena početkom godine povećana je prodaja toplinske energije i plina dok su više temperature tijekom ogrjevnice sezone krajem godine dovele do smanjenja potrošnje. Na rast prodaje plina utjecalo je širenje opskrbe plinom izvan područja koje HEP pokriva distribucijskom mrežom u Istočnoj Slavoniji.

Nuklearna elektrana Krško je osigurala 9,9% više električne energije (2.984 GWh) jer u 2017. godini nije bilo remonta elektrane, što je umanjilo troškove otkupa. Povećana je proizvodnja u termoelektranama za 402 GWh (11,1%), s rastom proizvodnje u plinskim termoelektranama, a manjom proizvodnjom u termoelektranama na ugljen. Nabava električne energije na tržištu, uključujući otkup iz obnovljivih izvora i kogeneracija, veća je ukupno za 1,3 TWh (20,3%). 2017. godinu obilježile su nepovoljne hidrološke okolnosti, te je u hidroelektranama proizvedeno 5,0 TWh električne energije što je u odnosu na 2016. godinu manje za 1,1 TWh (18,5%).

Ostvareni su poslovni prihodi u iznosu od 14.969,3 milijuna kuna, veći za 568,9 milijuna kuna (4,0%) u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi od prodaje električne energije iznose 11.493,7 milijuna kn i veći su 662,2 milijuna kn (6,1%). Na prihode od prodaje električne energije, ostvarene u Hrvatskoj, utjecao je porast potrošnje i povećana prodaja HEP-ovih proizvođača u sustavu poticaja proizvodnje iz obnovljivih izvora energije i visokoučinkovitih kogeneracija. Ostvareni su povećani prihodi od prodaje električne energije izvan Hrvatske uslijed veće prosječne cijene koja je ostvarena za prodanu električnu energiju na veleprodajnom tržištu te povećane opskrbe kupaca u regiji.

Prihodi od prodaje toplinske energije ostvareni su u iznosu od 683,3 milijuna kuna te su smanjeni za 16,3 milijuna kuna (2,3%) zbog manje potrošnje za 1,3%. U iznosu od 963,9 milijuna kuna ostvareni su prihodi od prodaje plina na veleprodajnom tržištu, što je prema prethodnoj godini smanjenje od 138,8 milijuna kuna (12,6%) zbog manje prodaje ali i promjena prodajnih cijena. Prihodi od prodaje plina krajnjim kupcima, ostvareni u iznosu od 316,6 milijuna kuna, manji su za 25,2 milijuna kuna (7,4%), zbog manje prodajne cijene dok je prodaja veća za 7,0%.

U 2017. godini, ostvareni su poslovni rashodi u iznosu od 12.674,5 milijuna kuna i veći su za 997,3 milijuna kuna (8,5%).

Zbog povećane proizvodnje električne energije u termoelektranama, a pri tome, većeg rada elektrana na plin uz manju nabavnu cijenu plina te manji rad elektrana na ugljen uz više cijene ugljena, ostvareni su troškovi energetskog goriva u iznosu od 1.903,1 milijuna kuna, povećani za 355,1 milijuna kuna (22,9%) u odnosu na prethodnu godinu.

Zbog povećanja opskrbe kupaca u Hrvatskoj i regiji te povećane prodaje na veleprodajnom tržištu te rasta nabavne cijene kao posljedice rasta cijena na veleprodajnom tržištu povećani su troškovi nabave električne energije za 638,2 milijuna kuna (29,7%), ostvareni u iznosu od 2.786,4 milijuna kuna.

Istovremeno su troškovi nabave plina za veleprodaju, ostvareni u iznosu od 1.130,1 milijuna kuna, smanjeni za 116,3 milijuna kuna (9,3%) zbog manjih nabavljenih količina plina.

Neto zaduženost HEP-a s 31.12.2017. godine iznosi 2.253,1 milijuna kuna te je zadržana na razini s početka godine. Izvršene su otplate po kreditima i izdanim obveznicama u iznosu od 1,0 mlrd kn.

HEP d.d. je sukladno odluci Glavne skupštine uplatio u Državni proračun 794,3 milijuna kuna dividende temeljem dobiti ostvarene poslovanjem u 2016. godini, što je 187,3 milijuna kuna više od dividende isplaćene u 2016. godini.

U 2017. godini su ostvarene investicije u iznosu od 2,4 milijarde kuna, a sve investicije su financirane vlastitim sredstvima bez potrebe dodatnog dugoročnog zaduženja. Najviše je uloženo u zamjene, rekonstrukcije, revitalizaciju i obnovu postojećih energetskih objekata (930,3 milijuna kuna), za priključenje potrošača (373,3 milijuna kuna) te za izgradnju i pripremu izgradnje novih energetskih objekata (370,9 milijuna kuna).

Dobro upravljanje likvidnošću potvrđeno je od strane rejting agencije Standard & Poor's koja je u 2017. godini potvrdila samostalnu ocjenu kreditnog rejtinga Hrvatske elektroprivrede (HEP) bb, kao i ukupnu ocjenu HEP-ovog kreditnog rejtinga BB. Agencija Moody's potvrdila je u ožujku 2017. dugoročni kreditni rejting Hrvatske elektroprivrede (Ba2) te izmijenila izgled kretanja ocjene rejtinga s negativnih na stabilne.

Tijekom 2017.g. nastavljen je projekt restrukturiranja s ciljem prilagodbe poslovnog sustava novim, sve većim zahtjevima koji se stavljaju pred operatore distribucijskih sustava u Europi, pa tako i u Hrvatskoj te s ciljem unaprjeđenja poslovnih procesa. Provedena je zakonska obveza potpunog odvajanja djelatnosti javne usluge opskrbe električnom energijom od djelatnosti distribucije električne energije u društvo HEP ELEKTRA d.o.o. Sukladno planu provedbe Programa restrukturiranja, 1. travnja 2017.g. nastupila je nova organizacija Sjedišta HEP-Operatora distribucijskog sustava d.o.o., dok je od 1. studenog 2017.g., u primjeni i nova organizacija distribucijskih područja. Provedeno restrukturiranje rezultirat će odlaskom 1.284 zaposlenika HEP ODS-a do kraja svibnja ove godine.

Na kraju 2017. godine HEP je imao 11.894 zaposlenika, 62 više nego krajem 2016. godine. Krajem 2017. godine potpisan je Kolektivni ugovor za sva društva HEP grupe koji će se primjenjivati od 1. siječnja 2018. godine do 31. prosinca 2019. godine.

II. GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI

a) Bilanca na dan 31.12.2017. 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	32.124.186	32.538.353
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	213.497	240.837
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	156.841	210.163
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	9	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	55.902	30.335
6. Ostala nematerijalna imovina	009	745	339
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	30.983.075	31.323.459
1. Zemljište	011	1.096.770	1.035.727
2. Građevinski objekti	012	11.037.318	11.046.480
3. Postrojenja i oprema	013	15.755.841	16.281.651
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	204.567	226.098
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	37.001	15.301
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.615.922	2.408.429
8. Ostala materijalna imovina	018	4.165	4.143
9. Ulaganje u nekretnine	019	231.491	305.630
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	330.707	326.361
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	7.445	1.445
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	28.844	36.107
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	431	199
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	293.987	288.610
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	41.446	37.307
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	23.836	23.610
3. Ostala potraživanja	032	17.610	13.697
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	555.461	610.389
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	7.069.595	6.245.570
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.405.368	1.257.292
1. Sirovine i materijal	036	798.564	792.166
2. Proizvodnja u tijeku	037	4.345	5.255
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	602.459	459.871
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	2.106.171	2.465.836
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	775
2. Potraživanja od kupaca	045	1.953.592	2.081.000
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	1.434	3.254
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.479	1.851
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	61.581	110.858
6. Ostala potraživanja	049	88.085	268.098
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	539.210	505.347
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	25.752	28.772
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	27.456	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	389.806	476.575
7. Ostala financijska imovina	057	96.196	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	3.018.846	2.017.095
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	39.128	67.634
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	39.232.909	38.851.557
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	8.231.415	8.319.600
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	25.483.678	25.996.026
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	385.616	451.807
1. Zakonske rezerve	066	321.679	387.870
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	140.293	162.242
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	3.120.608	4.289.519
1. Zadržana dobit	073	4.195.718	5.028.756
2. Preneseni gubitak	074	1.075.110	739.237
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	2.045.002	1.300.299
1. Dobit poslovne godine	076	2.123.636	1.632.618
2. Gubitak poslovne godine	077	78.634	332.319
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	930.700	1.018.467
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	407.979	514.850
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	522.721	503.617
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	5.222.524	5.174.875
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	10.081	6.776
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	654.683	259.119
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	11.655	11.256
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	3.606.173	3.595.828
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	913.925	1.277.591

9. Odgođena porezna obveza	092	26.007	24.305
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	4.102.499	3.373.803
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	3.120	3.262
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	408.711	405.219
4. Obveze za predujmove	097	509.123	576.370
5. Obveze prema dobavljačima	098	1.787.338	1.643.033
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	586.601	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	155.269	274.173
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	157.750	80.202
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	494.587	391.544
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.493.508	3.288.386
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	39.232.909	38.851.557
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	8.231.415	8.319.600
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	25.483.678	25.996.026
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

b) Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01. do 31.12.2017. god.

- u 000 kn -

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	14.400.358	14.969.285
1. Prihodi od prodaje	112	13.746.770	14.195.581
2. Ostali poslovni prihodi	113	653.588	773.704
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	11.677.201	12.674.462
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-352	-995
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	6.429.309	7.249.628
a) Troškovi sirovina i materijala	117	4.162.066	5.077.370
b) Troškovi prodane robe	118	1.005.155	928.731
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.262.088	1.243.527
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1.904.443	1.946.892
a) Neto plaće i nadnice	121	1.161.916	1.205.956
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	486.496	481.224
c) Doprinosi na plaće	123	256.031	259.712
4. Amortizacija	124	1.780.269	1.935.963
5. Ostali troškovi	125	849.467	877.322
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	228.760	270.668
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	108.256	112.309
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	120.504	158.359
7. Rezerviranja	129	413.249	136.247
8. Ostali poslovni rashodi	130	72.056	258.737
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	232.873	235.826

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	121.007	226.190
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135	74.926	77
5. Ostali financijski prihodi	136	36.940	9.559
IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	365.669	939.913
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	359.366	317.416
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	569.720
4. Ostali financijski rashodi	141	6.303	52.777
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0
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	14.633.231	15.205.111
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	12.042.870	13.614.375
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.590.361	1.590.736
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.590.361	1.590.736
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	545.359	290.437
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	2.045.002	1.300.299
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.045.002	1.300.299
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	2.045.002	1.300.299
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	2.045.002	1.300.299
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	20.473	6.340
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160		25.514
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	39.457	-3.565
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	-18.984	-15.609
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	20.473	6.340
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	2.065.475	1.306.639
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	2.065.475	1.306.639
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

**c) Izvještaj o novčanom tijeku u razdoblju od 01.01. do 31.12.2017. god.
- Direktna metoda**

- u 000 kn -

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Teuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	17.334.461	16.882.260
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	49.335	44.902
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici	005	29.868	30.608
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	17.413.664	16.957.770
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	7.715.151	8.989.082
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	1.509.451	1.545.631
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	244.612	230.788
5. Novčani izdaci za poreze	011	2.286.881	1.349.183
6. Ostali novčani izdaci	012	1.785.401	1.903.812
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	13.541.496	14.018.496
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	3.872.168	2.939.274
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	10.263	10.068
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	0	20.400
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	10.263	30.468
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	2.380.365	2.236.627
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	32.020	7.550
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	2.412.385	2.244.177
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	2.402.122	2.213.709
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	147.623	12.149
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	37.609	92.659
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	185.232	104.808
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	472.554	989.442
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	607.000	794.291
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	50.044	48.391

VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	1.129.598	1.832.124
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	944.366	1.727.316
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	525.680	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	1.001.751
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	2.493.166	3.018.846
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	525.680	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	1.001.751
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	3.018.846	2.017.095

d) Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.do 31.12.2017.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		
3. Rezerve iz dobiti	003	385.616	451.807
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	3.120.608	4.289.519
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.045.002	1.300.299
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	140.293	162.242
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	25.483.678	25.996.026
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Dobit ili gubitak s osnove fer vrednovanja ulaganja raspoloživih za prodaju	012	39.457	-3.565
13. Tekući i odgođeni porezi (dio)	013		
14. Zaštita novčanog tijeka	014		
15. Promjene računovodstvenih politika	015		
16. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	016		
17. Ostale promjene kapitala	017	1.419.018	515.913
18. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 017)	018	1.458.475	512.348
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	019		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	020		

**III. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG
IZVJEŠTAJA ZA RAZDOBLJE od 01. siječnja 2017. do 31. prosinca
2017. godine**

**U skladu s člankom 403. stavkom 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 131/17), izjavljujemo da
prema našim najboljim saznanjima:**

- godišnji financijski izvještaj HEP grupe, za razdoblje 01.01.2017. – 31.12.2017. 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 27. travnja 2018. godine:

Predsjednik Uprave:

Frane Barbarić

