

HEP GRUPA

NEREVIDIRANI POLUGODIŠNJI
KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE I – VI 2012.

Kolovoz, 2012.

SADRŽAJ:

I. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

II. POLUGODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI

- a) Bilanca
- b) Račun dobiti i gubitka
- c) Izvještaj o novčanom tijeku
- d) Izvještaj o promjenama kapitala

III. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

I. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

Prema nerevidiranim financijskim izvješćima, HEP grupa je u razdoblju siječanj - lipanj 2012. godine ostvarila konsolidirani gubitak nakon oporezivanja od 315,5 milijuna kuna dok je u istom razdoblju prošle godine konsolidirana neto dobit iznosila 543,7 milijuna kuna.

Ostvareni su **poslovni prihodi** od 6.613,2 milijuna kuna uz povećanje od 71,4 milijuna kuna odnosno 1,1% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Prihodi od prodaje električne energije porasli su za 166,1 milijuna kuna što je rezultat odobrenog povećanja cijene električne energije od 01. svibnja 2012. godine. Prihodi od prodaje toplinske energije veći su za 8,2 milijuna kuna uslijed rasta potrošnje i veće prosječne prodajne cijene za 2,3% (ostatak efekta porasta cijene od 01.02.2011.g. za kupce kategorije poslovnih potrošača). Prihodi od prodaje plina veći su za 11,1 milijuna kuna zbog rasta prodajne cijene plina za kupce kategorije poduzetništvo. Povećani su i prihodi od usluga te investicija u vlastitoj izgradnji – za 41,3 milijuna kuna, dok su svi ostali poslovni prihodi smanjeni su ukupno za 155,3 milijuna kuna. Glavnina smanjenja odnosi se na smanjenje prihoda od ukidanja rezerviranja prema nastanku troškova za koje je u prethodnoj godini izvršeno rezerviranje.

Domaća potrošnja električne energije je za 1,8% manja od prošlogodišnje te iznosi 7,7 TWh – potrošnja je povećana na niskom naponu poduzetništvo i javnoj rasvjeti, a smanjena kod svih ostalih kategorija kupaca.

Troškovi poslovanja iznose 6.711,2 milijuna kuna i veći su 975,7 milijuna kuna odnosno 17,0% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Povećanje troškova odnosi se na troškove proizvodnje i nabave električne energije koji su porasli 1.141,9 milijuna kuna, odnosno 42,7% jer je nastavljeno nepovoljno hidrološko razdoblje sa smanjenim dotocima vode te je manja proizvodnja električne energije u hidroelektranama nadomještena većim uvozom i proizvodnjom u termoelektranama. Osim toga, došlo je do značajnog porasta cijena goriva (plina za 44,3%, lož ulja za 15,7%, ugljena za 10,9%) i uvezene električne energije (za 12,5%).

Svi ostali troškovi manji su u za 166,2 milijuna kuna, prvenstveno zbog manjih troškova vrijednosnog usklađenja i rezerviranja.

Plan investicija za 2012.g. iznosi preko 3,4 milijarde kuna. U prvom polugodištu ostvarena su ulaganja u iznosu od preko 780 milijuna kuna. Značajan dio tih ulaganja odnosi se na zamjene i rekonstrukcije te novu izgradnju prijenosne i distribucijske mrežne infrastrukture. Osim toga, u tijeku su revitalizacije dvije velike hidroelektrane te izgradnja kombikogeneracijskog bloka C u termoelektrani Sisak. Pripremaju se potrebni elaborati i dokumentacija za izgradnju zamjenskog bloka od 500 MW na ugljen u termoelektrani Plomin, za izgradnju hidroelektrane Ombla, Dubrovnik II, Kosinj/Senj, te hidroelektrana na Savi.

U lipnju je ugovoren kratkoročni klupski kredit kod domaćih banaka u ukupnom iznosu od 400 milijuna kuna čime su dospjele obveze prema dobavljačima smanjene. U odnosu na početak godine, dugovanje prema dobavljačima smanjeno za 688,6 mil. kn (28%), dok je stanje kratkoročnih kredita povećano za 736,9 milijuna kuna. Dugoročno zaduženje manje je za 163,8 milijuna kuna.

II. POLUGODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

a) Bilanca na dan 30.06.2012. godine

- u 000 kn -

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	30.364.386	30.320.476
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	122.541	121.300
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	56.426	55.235
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	64.893	64.893
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.222	1.172
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	28.079.737	28.045.610
1. Zemljište	011	1.037.414	1.039.350
2. Građevinski objekti	012	11.440.916	11.175.530
3. Postrojenja i oprema	013	11.830.804	11.507.292
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	85.196	91.734
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	427.040	411.056
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.018.536	3.581.279
8. Ostala materijalna imovina	018	1.197	1.197
9. Ulaganje u nekretnine	019	238.634	238.172
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	1.888.695	1.891.597
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	1.754.450	1.754.450
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	719	641
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	133.526	136.506
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	94.511	85.408
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	94.511	85.408
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	178.902	176.561
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	3.357.854	3.112.911
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.063.520	1.015.590
1. Sirovine i materijal	036	1.057.093	1.009.227
2. Proizvodnja u tijeku	037	6.375	6.338
3. Gotovi proizvodi	038	52	25
4. Trgovačka roba	039	0	0
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	1.881.747	1.849.898
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	1.496.236	1.792.766
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.119	1.090
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	319.407	724
6. Ostala potraživanja	049	64.985	55.318
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	5.464	6.933
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.000	1.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	4.464	5.933
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	407.123	240.490
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	46.907	40.599
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	33.769.147	33.473.986
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	3.806.499	3.830.937
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	19.279.787	18.939.789
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	19.792.159	19.792.159
II. KAPITALNE REZERVE	064	-438.957	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	167.589	191.094
1. Zakonske rezerve	066	103.652	127.157
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	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-289.031	-766.334
1. Zadržana dobit	073	540.410	397.407
2. Preneseni gubitak	074	829.441	1.163.741
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-3.306	-315.525
1. Dobit poslovne godine	076	357.650	306.042
2. Gubitak poslovne godine	077	360.956	621.567
VII. MANJINSKI INTERES	078	51.333	38.395
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	778.629	782.979
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	357.632	357.632
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	420.997	425.347
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	4.256.455	4.439.234
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	8.828	8.828
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	2.548.438	2.761.618
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	1.659	1.539
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	965.202	918.780
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	732.328	748.469
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0

D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	4.837.121	4.781.314
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	20	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	10.385	6.575
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	1.767.491	2.177.631
4. Obveze za predujmove	097	208.663	318.069
5. Obveze prema dobavljačima	098	2.427.184	1.738.559
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	93.380	93.380
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	143.696	162.852
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	40.755	74.463
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	145.547	209.785
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	4.617.155	4.530.670
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	33.769.147	33.473.986
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	3.806.499	3.830.937
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	19.216.940	18.896.673
2. Pripisano manjinskom interesu	110	62.847	43.116

b) Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01. do 30.06.2012. god.

- u 000 kn -

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	6.541.781	3.098.440	6.613.182	3.145.615
1. Prihodi od prodaje	112	6.121.697	2.859.809	6.312.753	3.007.366
2. Ostali poslovni prihodi	113	420.084	238.631	300.429	138.249
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	5.735.416	2.905.428	6.711.164	2.996.744
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	4.717	3.396	65	-249
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	3.376.593	1.700.857	4.418.833	1.846.742
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.923.782	1.363.888	4.077.335	1.631.766
b) Troškovi prodane robe	118	28.004	11.672	24.946	15.158
c) Ostali vanjski troškovi	119	424.807	325.297	316.552	199.818
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	936.486	472.679	935.395	465.319
a) Neto plaće i nadnice	121	563.098	283.807	561.122	280.292
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	236.284	119.662	241.733	121.412
c) Doprinosi na plaće	123	137.104	69.210	132.540	63.615
4. Amortizacija	124	867.634	431.686	871.420	433.281
5. Ostali troškovi	125	438.164	233.523	371.069	188.608
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	102.561	61.644	106.409	56.079
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	102.561	61.644	106.409	56.079
7. Rezerviranja	129	6.509	0	6.383	6.163
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.752	1.643	1.590	801
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	41.020	14.785	34.763	481
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz	132	433	0	1.724	481

odnosa s povezanim poduzetnicima					
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	37.522	14.785	28.173	0
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	3.065	0	4.866	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	130.415	68.056	170.348	132.000
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	309	284	1.728	601
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	128.991	66.657	168.620	110.894
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	20.505
4. Ostali financijski rashodi	141	1.115	1.115	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	6.582.801	3.113.225	6.647.945	3.146.096
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	5.865.831	2.973.484	6.881.512	3.128.744
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	716.970	139.741	-233.567	17.352
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	716.970	139.741	0	17.352
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	233.567	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	173.312	173.312	81.958	81.139
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	543.658	-33.571	-315.525	-63.787
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	543.658	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	33.571	315.525	63.787
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	538.649	135.984	-320.246	-66.147
2. Pripisana manjinskom interesu	156	5.009	3.006	4.721	2.360
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	543.658	-33.571	-315.525	-63.787
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	2.704	2.639	-16	17
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	2.699	2.699		
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	5	-60	-16	17
7. Aktuarski dobiti/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	2.704	2.639	-16	17
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	546.362	-30.932	-315.541	-63.770
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	541.348	135.984	-320.246	-66.146
2. Pripisana manjinskom interesu	170	5.014	3.006	4.705	2.376

c) Izvještaj o novčanom tijeku u razdoblju od 01.01. do 30.06.2012. god.
- Direktna metoda

- u 000 kn -

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	7.734.635	7.617.863
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	45.232	31.109
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	138.719
5. Ostali novčani primici	005	17.752	12.000
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	7.797.619	7.799.691
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	3.847.252	5.286.413
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	786.415	791.392
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	122.573	129.322
5. Novčani izdaci za poreze	011	1.380.476	737.255
6. Ostali novčani izdaci	012	564.725	458.225
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	6.701.441	7.402.607
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	1.096.178	397.084
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	7.811	3.788
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017	285	156
3. Novčani primici od kamata	018	0	0
4. Novčani primici od dividendi	019	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	233.786	34.196
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	241.882	38.140
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	907.963	1.174.470
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	2.875	297
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	910.838	1.174.767
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	668.956	1.136.627
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	462.498	1.311.587
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	176	297
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	462.674	1.311.884
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	1.194.456	676.881
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
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	61.300	62.095
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	1.255.756	738.976
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	0	572.908

C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	793.082	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	365.860	166.635
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	762.141	407.123
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	365.860	166.633
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	396.281	240.490

d) Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01. do 30.06.2012.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	-438.957	0
3. Rezerve iz dobiti	003	218.922	229.489
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-289.031	-766.334
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-3.306	-315.525
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	19.279.787	18.939.789
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	1.071	-16
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	-532.608	-339.982
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-531.537	-339.998
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	-517.391	-320.267
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	-14.146	-19.731

**III. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE
POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE od 01. siječnja 2012. do 30. lipnja 2012. godine**

U skladu s člankom 410. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/2008), izjavljujemo da prema našim najboljim saznanjima:

- polugodišnji financijski izvještaj HEP grupe, za razdoblje 01.01.2012. – 30.06.2012. 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,
- međuizvještaj poslovanja 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 30. kolovoza 2012. godine:

Član Uprave:

Ivan Matasić

Predsjednik Uprave:

Zlatko Koračević