

HEP GRUPA

NEREVIDIRANI POLUGODIŠNJI
KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE I – VI 2018.

Zagreb, rujan 2018.

SADRŽAJ:

- I. IZVJEŠĆE UPRAVE O FINANCIJSKOM POLOŽAJU I ANALIZA
REZULTATA POSLOVANJA – MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**

- II. POLUGODIŠNJI 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 POLUGODIŠNJEG
FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA**

I. IZVJEŠĆE UPRAVE O FINACIJSKOM POLOŽAJU I ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA – MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

Prema revidiranim financijskim izvješćima HEP grupa (Hrvatska elektroprivreda d.d. zajedno s ovisnim društvima) je u prvom polugodištu 2018. godine ostvarila konsolidiranu neto dobit od 1.172,7 milijuna kuna, što je u odnosu na prvo polugodište prošle godine 182,3 milijuna kuna manje.

Ukupna potrošnja električne energije kupaca u Hrvatskoj povećana je za 2,4% u odnosu na potrošnju u istom razdoblju prethodne godine i iznosi 8.072 GWh. Kupci kategorije kućanstvo ostvarili su neznatno manju potrošnju (0,7%) dok je potrošnja poduzetništva povećana za 4,5%.

Ukupna prodaja opskrbljivača HEP grupe veća je za 478 GWh (7,2%) u odnosu na isto razdoblje 2017. godine te je pritom prodaja kategoriji poduzetništvo povećana za 511 GWh (13,7%) dok je prodaja kategoriji kućanstva smanjena za 33 GWh (1,2%).

Prvo polugodište 2018. godine obilježile su povoljne hidrološke okolnosti, što je omogućilo značajnu proizvodnju električne energije u hidroelektranama s udjelom od 44,0% u strukturi izvora električne energije. U hidroelektranama ostvarena je proizvodnja od 4.420 GWh što je za 2.022 GWh više u odnosu na prvo polugodište 2017. godine.

Uslijed povoljne hidrologije, smanjena je nabava električne energije na tržištu za 551 GWh (15,2%) i proizvodnja u termoelektranama za 689 GWh (33,8%), što je utjecalo na pad troškova poslovanja. Ukupno je izvan sustava nabavljeno 3.071 GWh, od čega se 1.226 GWh odnosi na otkup električne energije iz obnovljivih izvora i kogeneracija u sustavu poticaja, a 1.845 GWh na uvoz i nabavu od trgovaca i proizvođača u Republici Hrvatskoj. U termoelektranama je proizvedeno 1.349 GWh električne energije. Isporuka iz nuklearne elektrane Krško iznosila je 1.235 GWh što predstavlja 12,3% raspoložive električne energije HEP grupe. Cijene električne energije na veleprodajnom tržištu i cijene prirodnog plina porasle su u odnosu na prvo polugodište 2017. godine dok su cijene ugljena smanjene.

Poslovni prihodi iznose 7.572,9 milijuna kuna i manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 274,8 milijuna kuna (3,5%). Prihodi od prodaje električne energije povećani su za 123,6 milijuna kuna, zbog rasta potrošnje i povećanja HEP-ovog udjela u prodaji kupcima poduzetništva te rasta prosječne prodajne cijene za kupce poduzetništva HEP Opskrbe. Prihodi od prodaje plina veći su 286,2 milijuna kuna zbog prihoda od prodaje plina Petrokemiji d.o.o. i trgovanja na burzama a kojih nije bilo u istom razdoblju prethodne godine. Prihodi od prodaje toplinske energije manji su za 13,2 milijuna kuna, zbog manje potrošnje u zimskim mjesecima.

Svi ostali poslovni prihodi smanjeni su 671,4 milijuna kuna prvenstveno jer je u prvom polugodištu 2017. godine ostvaren prihod od ukidanja umanjenja imovine u iznosu od 508,2 milijuna kuna.

U prvom polugodištu 2018. godine, ostvareni su poslovni rashodi u iznosu od 6.192,0 milijuna kuna i veći su za 195,4 milijuna kuna (3,3%). Uslijed povoljnih hidroloških uvjeta te nižih cijena ugljena, troškovi proizvodnje električne i toplinske energije manji su 347,2 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Troškovi nabave električne energije manji su za 29,1 milijuna kuna uslijed manje nabave električne energije na tržištu.

Ostali troškovi poslovanja su povećani zbog većeg ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca, većih troškova amortizacije, povećanih naknada za korištenje voda i koncesije na vodama i vodnom dobru

uslijed veće proizvodnje hidroelektrana, troškova održavanja i emisijskih jedinica CO₂, dok su smanjeni troškovi naplativih usluga i materijala te troškovi osoblja uslijed smanjenja broja zaposlenih.

Ostvarene su investicije u iznosu od 597,1 milijuna kuna što obuhvaća zamjene, rekonstrukcije, revitalizacije postojećih energetske objekata, izgradnju i pripremu izgradnje novih energetske objekata te priključenje potrošača.

Potraživanja od kupaca iznose 2,17 milijardi kuna i veća su za 84,7 milijuna kuna u odnosu na početak godine, prvenstveno zbog većih potraživanja od kupaca električne energije.

Likvidnost HEP grupe je bila zadovoljavajuća te su obveze prema dobavljačima podmirivane u roku dospjeća i isključivo iz redovnih novčanih priljeva iz poslovanja. Neto zaduženost HEP grupe na dan 30. lipnja 2018. godine iznosi 1.105,1 milijuna kuna te je smanjena za 1.148,0 milijuna kuna u odnosu na početak godine prvenstveno zbog povećane razine novca za 891,4 milijuna kuna te izvršenih otplata dugoročnih kredita.

Glavna skupština Hrvatske elektroprivrede d.d. je 5. lipnja 2018. godine donijela odluku o isplati 218,4 milijuna kuna iz dobiti za 2017. godinu u korist Državnog proračuna a uplata je izvršena krajem srpnja.

II. POLUGODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI

a) Bilanca na dan 30.06.2018. godine

- u 000 kn -

Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2017.	30.6.2018.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	32.538.353	32.569.717
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	240.837	225.881
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	210.163	186.672
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	30.335	38.972
6. Ostala nematerijalna imovina	009	339	237
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	31.323.459	31.030.801
1. Zemljište	011	1.035.727	1.036.954
2. Građevinski objekti	012	11.046.480	10.776.989
3. Postrojenja i oprema	013	16.281.651	16.092.809
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	226.098	202.174
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	15.301	11.679
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.408.429	2.600.080
8. Ostala materijalna imovina	018	4.143	4.057
9. Ulaganje u nekretnine	019	305.630	306.059
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	326.361	342.904
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	1.445	29.756
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	36.107	35.462
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	199	221
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	288.610	277.465
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	37.307	34.935
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	23.610	23.610
3. Ostala potraživanja	032	13.697	11.325
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	610.389	935.196
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	6.245.570	6.573.068
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.257.292	1.048.911
1. Sirovine i materijal	036	792.166	809.271
2. Proizvodnja u tijeku	037	5.255	10.320
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	459.871	229.320
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	2.465.836	2.353.022
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	775	6.546
2. Potraživanja od kupaca	045	2.081.000	2.165.708

3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	3.254	3.723
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.851	2.071
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	110.858	2.841
6. Ostala potraživanja	049	268.098	172.133
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	505.347	262.662
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	28.772	1.000
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	476.575	261.662
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	058	2.017.095	2.908.473
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	67.634	65.132
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	38.851.557	39.207.917
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	8.319.600	8.516.226
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	25.996.026	24.197.111
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	451.807	470.008
1. Zakonske rezerve	066	387.870	406.071
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	162.242	130.746
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	4.289.519	2.631.532
1. Zadržana dobit	073	5.028.756	3.395.642
2. Preneseni gubitak	074	739.237	764.110
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.300.299	1.172.666
1. Dobit poslovne godine	076	1.632.618	1.194.937
2. Gubitak poslovne godine	077	332.319	22.271
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.018.467	1.017.573
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	514.850	525.982
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	503.617	491.591
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	5.174.875	4.989.193
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	6.776	4.986
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	259.119	199.350
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	11.256	10.858
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	3.595.828	3.536.687
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	1.277.591	1.219.548
9. Odgođena porezna obveza	092	24.305	17.764
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	3.373.803	2.745.626
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	3.262	3.293
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	405.219	269.274
4. Obveze za predujmove	097	576.370	707.864

5. Obveze prema dobavljačima	098	1.643.033	1.039.972
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	274.173	138.265
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	80.202	98.942
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	218.413
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	391.544	269.603
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.288.386	6.258.414
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	38.851.557	39.207.917
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	8.319.600	8.516.226
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	25.996.026	24.197.111
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

b) Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01. do 30.06.2018. 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	7.847.625	3.743.699	7.572.860	3.468.667
1. Prihodi od prodaje	112	7.087.622	3.068.086	7.296.624	3.300.952
2. Ostali poslovni prihodi	113	760.003	675.613	276.236	167.715
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	5.996.513	2.625.193	6.191.952	2.971.251
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-2.203	-1.940	-5.065	-4.198
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	3.495.203	1.388.899	3.486.583	1.603.326
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.414.075	1.050.694	2.417.947	1.277.161
b) Troškovi prodane robe	118	546.790	95.354	575.137	96.495
c) Ostali vanjski troškovi	119	534.338	242.851	493.499	229.670
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	955.211	447.318	931.219	426.799
a) Neto plaće i nadnice	121	592.096	274.212	569.983	260.630
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	235.603	109.097	239.569	106.137
c) Doprinosi na plaće	123	127.512	64.009	121.667	60.032
4. Amortizacija	124	956.250	451.026	990.671	461.292
5. Ostali troškovi	125	419.101	201.505	494.732	203.749
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	107.256	83.434	225.386	214.106
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	107.256	83.434	225.386	214.106
7. Rezerviranja	129	29.728	27.693	47.689	45.511
8. Ostali poslovni rashodi	130	35.967	27.258	20.737	20.666
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	218.613	95.990	170.509	75.088
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	2.263	1.100	3.327	742
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	216.238	94.637	97.496	4.910
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	50	18	69.178	69.174
5. Ostali financijski prihodi	136	62	235	508	262
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	460.592	345.533	131.000	-78.027
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	2.095	996	3.123	718
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	173.761	72.095	127.700	61.384
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	284.736	261.104	177	-140.129
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	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	8.066.238	3.839.689	7.743.369	3.543.755

X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	6.457.105	2.970.726	6.322.952	2.893.224
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.609.133	868.963	1.420.417	650.531
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.609.133	868.963	1.420.417	650.531
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	254.127	117.281	247.751	110.447
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.355.006	751.682	1.172.666	540.084
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.355.006	751.682	1.172.666	540.084
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	1.355.006	751.682	1.172.666	540.084
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	1.355.006	751.682	1.172.666	540.084
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-14.977	-14.707	-38.983	-40.345
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	18.592	-3.054	-9.318	-25.512
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	-33.569	-11.653	-29.665	-14.833
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	-14.977	-14.707	-38.983	-40.345
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	1.340.029	736.975	1.133.683	499.739
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	1.340.029	736.975	1.133.683	499.739
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

c) Izvještaj o novčanom tijeku u razdoblju od 01.01. do 30.06.2018. 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	8.720.773	9.369.706
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	17.403	18.633
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	24.427	11.458
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	8.762.603	9.399.797
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	4.959.164	4.638.009
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	747.992	740.641
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	117.739	91.489
5. Novčani izdaci za poreze	011	802.427	630.295
6. Ostali novčani izdaci	012	811.605	1.691.699
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	7.438.927	7.792.133
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	1.323.676	1.607.664
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	5.243	5.457
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	802
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	5.243	6.259
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	833.113	681.060
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	7.550	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	840.663	681.060
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	835.420	674.801
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	10.089	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	7.686	144.410
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	17.775	144.410
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	234.787	185.895
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	76.409	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	311.196	185.895
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	0	0

C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	293.421	41.485
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	194.835	891.378
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	3.018.846	2.017.095
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	194.835	891.378
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	3.213.681	2.908.473

d) Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.do 30.06.2018.god.
- u 000 kn -

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Teuća 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	451.807	470.008
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	4.289.519	2.631.532
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.300.299	1.172.666
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	162.242	130.746
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	25.996.026	24.197.111
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	-3.565	-9.318
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	515.913	-1.798.915
18. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 017)	018	512.348	-1.808.233
18 a. Pripisano imateljima kapitala matice	019	0	0
18 b. Pripisano manjinskom interesu	020	0	0

III. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA ZA RAZDOBLJE od 01. siječnja 2018. do 30. lipnja 2018. godine

U skladu s člankom 465. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18), izjavljujemo da prema našim najboljim saznanjima:

- polugodišnji financijski izvještaj HEP grupe, za razdoblje 01.01.2018. – 30.06.2018. 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 Međuizvještaj 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 18. rujna 2018. godine:

Predsjednik Uprave:

Frane Barbarić



Član Uprave:

Marko Ćosić

