

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010.

do

30.6.2010.

**Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**Matični broj (MB): **03330494**Matični broj subjekta (MBS): **040141664**Osobni identifikacijski broj  
(OIB): **92590920313**Tvrta izdavatelja: **LUKA RIJEKA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **51000** **RIJEKA**Ulica i kućni broj: **Riva 1**Adresa e-pošte: **uprava@lukarijeka.hr**Internet adresa: **www.lukarijeka.hr**Šifra i naziv općine/grada: **373** **RIJEKA**Šifra i naziv županije: **8** **PRIMORSKO-GORANSKA** Broj zaposlenih: **907**

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: **Ne** Šifra NKD-a: **5224**

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI): Sjedište: MB:


Knjigovodstveni servis: Osoba za kontakt: **Janja Reljac**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **051/496-533** Telefaks: **051/496-008**Adresa e-pošte: **fin@lukarijeka.hr**Prezime i ime: **Denis Vukorepa**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

LUKA RIJEKA d.d.  
Rijeka, Riva 1

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan

30.6.2010.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	418.121.164	411.451.674
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	105.030	261.177
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	381.350.459	376.087.817
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	20.940.023	20.940.023
IV. POTRAŽIVANJA	006	15.725.652	14.162.657
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	63.946.937	65.883.282
I. ZALIHE	009	2.015.381	2.823.569
II. POTRAŽIVANJA	010	58.818.648	58.260.313
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	150.000	2.397.641
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	2.962.908	2.401.759
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	35.292.757	36.006.817
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	517.360.858	513.341.773
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	2.391.720	2.391.720
<b>PASIVA</b>			
A) KAPITAL I REZERVE	017	339.612.886	340.801.450
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	598.047.500	598.047.500
II. KAPITALNE REZERVE	019	66	66
III. REZERVE IZ DOBITI	020		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	20.327.378	20.327.378
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	281.785.321	278.762.058
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	3.023.263	1.188.564
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	1.987.256	1.987.256
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	69.233.112	69.233.112
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	81.937.019	73.433.402
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	030	24.590.585	27.886.553
F) UKUPNO – PASIVA	031	517.360.858	513.341.773
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	2.391.720	2.391.720
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 1.1.2010 do 30.6.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	<b>100.951.427</b>	<b>50.451.921</b>	<b>89.674.014</b>	<b>40.852.794</b>
1. Prihodi od prodaje	036	91.610.624	46.431.441	79.641.167	35.255.459
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	9.340.803	4.020.480	10.032.847	5.597.335
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>95.724.024</b>	<b>47.786.034</b>	<b>88.809.414</b>	<b>42.432.402</b>
1. O smanjenju vrijednosti zaliha neodvisne proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha neodvisne proizvodnje i ostalih proizvoda	041				
3. Materijalni troškovi	042	23.847.932	11.817.084	23.348.173	11.841.557
4. Troškovi osoblja	043	44.279.326	22.553.022	42.915.868	21.180.491
5. Amortizacija	044	5.631.943	2.887.774	5.643.132	2.805.143
6. Ostali troškovi	045	19.681.650	8.903.252	15.854.893	5.943.907
7. Vrijednosno usklađivanje	046	769.041	769.041		
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	1.514.132	855.861	1.047.348	661.304
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>52.461</b>	<b>51.361</b>	<b>2.456.321</b>	<b>2.456.321</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050			2.247.641	2.247.641
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	52.461	51.361	208.680	208.680
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>3.915.968</b>	<b>2.598.075</b>	<b>2.132.357</b>	<b>1.018.999</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim nepovezanim	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	057	3.915.968	2.598.075	2.132.357	1.018.999
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>				
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	<b>101.003.888</b>	<b>50.503.282</b>	<b>92.130.335</b>	<b>43.309.115</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>99.639.992</b>	<b>50.384.109</b>	<b>90.941.771</b>	<b>43.451.401</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	<b>1.363.896</b>	<b>119.173</b>	<b>1.188.564</b>	<b>-142.286</b>
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>				
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>				
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	<b>1.363.896</b>	<b>119.173</b>	<b>1.188.564</b>	<b>-142.286</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>				
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.1.2010

do

30.6.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	1.363.897	1.188.564
2. Amortizacija	074	5.631.943	5.643.132
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		812.825
5. Smanjenje zaliha	077	41.954	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	7.157.735	4.940.989
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>14.195.529</b>	<b>12.585.510</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	7.027.682	1.356.652
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	1.403.213	254.491
3. Povećanje zaliha	082		808.188
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	552.509	2.961.701
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>8.983.404</b>	<b>5.381.032</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>5.212.125</b>	<b>7.204.478</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	625.167	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>625.167</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	1.531.883	536.637
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>1.531.883</b>	<b>536.637</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>906.716</b>	<b>536.637</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	1.989.594	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>1.989.594</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	6.214.829	6.633.504
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	599.014	595.487
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>6.813.843</b>	<b>7.228.991</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>4.824.249</b>	<b>7.228.991</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	5.212.125	7.204.478
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	5.730.965	7.765.628
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.863.734	2.962.909
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	518.840	561.150
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1.344.894	2.401.759

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.6.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	598.047.500			598.047.500
2. Kapitalne rezerve	118	66			66
3. Rezerve iz dobiti	119				0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-281.785.321	3.023.263		-278.762.058
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	3.023.263	1.188.564	3.023.263	1.188.564
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	29.083.500			29.083.500
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-8.756.122			-8.756.122
9. Ostala revalorizacija	125				0
<b>Ukupno kapital i rezerve</b>		<b>339.612.886</b>	<b>4.211.827</b>	<b>3.023.263</b>	<b>340.801.450</b>
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>				
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

U nastavku slijede bilješke koje sadrže objašnjenja značajnijih promjena u pojedinim stavkama bilance i računa dobiti i gubitka.

### **BILANCA**

#### **Aktiva**

AOP 006 - Dugotrajna potraživanja smanjena su za iznos otplate dugoročnih kredita za prodane stanove zaposlenicima i ostalim kupcima.

AOP 011 - Povećanje kratkotrajne financijske imovine odnosi se na raspodjelu dijela dobiti tvrtke kćeri Jadranska vrata d.d. za 2009.g.

#### **Pasiva**

AOP 029 - Smanjenje kratkoročnih obveza odnosi se na dospjele obveze dugoročnih kredita u tekućoj godini, koje se redovito otplaćuju u mjesečnim anuitetima.

AOP 030 - Stavka odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućih razdoblja povećan je dijelom za obračun troškova tekućeg razdoblja i dijelom odgođenog priznavanja prihoda spornih potraživanja.

### **RAČUN DOBITI I GUBITKA**

#### **Poslovni prihodi**

AOP 036 - Smanjenje prihoda od prodaje posljedica je isključivo smanjenja prometa rasutih tereta prouzročenog recesijom.

#### **Poslovni rashodi**

AOP 043 - Troškovi osoblja smanjeni su provođenjem preporuke Vlade RH u sklopu mjera za oporavak gospodarstva.

AOP 045 - Stavka ostalih troškova smanjena je radi odgode isplate materijalnih prava po KU.

Rijeka, 30.srpanj 2010.

Na temelju članka 410.stavak 2. i članka 407.stavak 2.točka 3. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje šestomjesečnog izvještaja : Denis Vukorepa - predsjednik uprave, Marinko Kramarić – član uprave, Mladen Pešut – član uprave daju

#### IZJAVU

kojom potvrđuju svoju odgovornost za realan i objektivan prikaz financijskih izvještaja za I polugodište 2010.godine, u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN RH 109/2007), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su utvrđeni od strane Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske komisije i računovodstvenim politikama Društva kao i za odgovarajuća objavljivanja svih informacija prema Zakonu i navedenim Standardima.

Uz primjenu gore navedenih Standarda, financijska izvješća Društva daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata posklovanja Društva uz kratki osvrt na uzročnike iskazanih podataka.

LUKA RIJEKA d.d.  
Rijeka, Riva 1

Uprava Društva



Rijeka, 30.srpanj 2010.

## IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

U prvom polugodištu tekuće godine Društvo je sve svoje obveze izvršavalo na vrijeme i nije imalo problema sa likvidnošću. Ostvaren je ukupni prihod od 92,10 mil.Kn, a koji je za 11% niži u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Poslovni prihod čini 90% ukupnih prihoda i rezultat je obavljanja osnovne djelatnosti, prodaje lučke usluge. Gotovo dvije trećine ukupnog prometa čini promet roba u tranzitu, poglavito za zemlje članice Europske unije ( prema podacima HNB prosječna srednja vrijednost EUR-a u tekućem razdoblju niža 1.6% u odnosu na isto razdoblje lani, a USD 1,2% ). Ovaj dio tržišta se servisira u konkurenciji sa ostalim sjevernojadranskim lukama koje jesu dio Europske unije, dok luka Rijeka ima schengensku garnicu a time i otežanu otpremu roba na prometnom pravcu, osobito u intermodalnom transportu i kontejnerskom prometu. Aktualna gospodarska kretanja dodatno su utjecala na logistički lanac i pojačala njegove slabosti koje su u uobičajenim tržišnim prilikama male ili gotovo neprimjetne. Ukupni promet u prvih šest mjeseci ove godine niži je za 16% ali je važno napomenuti da je to direktna posljedica pada rasutog tereta. Treba također napomenuti da su u promatranom razdoblju svi ostali tereti ostvarili povećanje prometa : generalni teret 20%, drvo 7%, kontejnerski promet 6%.

Prema najavama i već dogovorenim količinama, prije svega rasutog tereta koji će u 2010.godini biti na nivou 2009.godine, u idućem dijelu ove godine, a osobito u posljednjem kvartalu, pad ukupnog prometa trebao bi biti anularan.

Provođenjem preporuka Vlade Republike Hrvatske u sklopu mjera za oporavak gospodarstva, troškovi osoblja su smanjeni, međutim materijalni i ostali troškovi poslovanja nisu padali istom dinamikom kao poslovni prihodi radi fiksnih troškova koji su preuzeti u ranijim razdobljima ( npr. troškovi otpremnina prema projektu Svetske banke ). Unatoč naprijed navedenom, zadržan je kontinuitet pozitivnog poslovanja, tako da dobit za šest mjeseci tekuće godine iznosi 1,2 mil. Kn.



Novim akvizicijama tereta i tržišta nastoje se osigurati novi poslovi, kako bi se prebrodio period recesije i zadržalo pozitivno poslovanje, a s time i sve ugovorne obveze ispunjavale na vrijeme. Uvažavajući otežanu situaciju na tržištu i njen utjecaj na profitabilnost poslovanja Društva, ostvareni rezultati u prvom polugodištu 2010.godine u skladu su s planiranima.

LUKA RIJEKA d.d.  
Rijeka, Riva 1

Uprava Društva

