



BRODOGRAĐEVNA INDUSTRIJA

3. MAJ

dioničko društvo

RIJEKA - HRVATSKA

NEREVIDIRANI IZVJEŠTAJ

BI 3.MAJ d.d. ZA RAZDOBLJE OD

01.01. DO 30.06.2010. GODINE

SADRŽAJ:

1. Međuizvješće Uprave o poslovanju društva BI 3.MAJ d.d. u razdoblju od 1.01.2010. do 30.06.2010. g.
2. Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.01. do 30.06.2010. g.
3. Bilanca na dan 30.06.2010. g.
4. Izvještaj o novčanom tijeku u razdoblju 01.01. do 30.06.2010. g.
5. Izvještaj o promjenama na kapitalu od 01.01. do 30.06.2010. g.

**1. MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA BI 3.MAJ d.d.
U RAZDOBLJU OD 01.01. 2010.g. do 30.06.2010. g.**

• **Opći podaci**

Društvo BRODOGRAĐEVNA INDUSTRIJA 3.MAJ d.d. osnovano je 7.6.1993. godine pod matičnim brojem subjekta (MBS) 040000833 po Odluci o pretvorbi poduzeća od 26.6.1992. godine. BI 3.MAJ d.d. je matično Društvo Grupe 3.MAJ koja u svom sastavu ima još sedam društava koja su organizacijski i poslovanjem međusobno neovisna.

Djelatnosti Društva navedene u registraciji na Trgovačkom sudu Rijeka, obuhvaćaju sve osnovne djelatnosti koje se odvijaju u povezanim društvima u Grupi 3.MAJ. Od registriranih aktivnosti Društvo se bavi upravljanjem imovinom i razvojem društava u Grupi 3.MAJ dok se sve ostale aktivnosti odvijaju u okviru povezanih društava sukladno njihovoj registraciji.

Osnovne djelatnosti društava u Grupi 3.MAJ su:

DRUŠTVO	DJELATNOST
BRODOGRAĐEVNA INDUSTRIJA 3.MAJ d.d.	Upravljanje društvima u Grupi 3.MAJ
3.MAJ BRODOGRADILIŠTE d.d.	Izrada brodova
3.MAJ MOTORI I DIZALICE d.d.	Izrada motora i dizalica
3.MAJ TIBO d.d.	Izrada brodske opreme
3.MAJ OEK d.o.o.	Proizvodnja elektromotora, generatora i transformatora
3.MAJ STM d.o.o.	Upravljanje nekretninama i obavljanje poslovnih usluga
3.MAJ UGOSTITELJSTVO d.o.o.	Ugostiteljska djelatnost
3.MAJ MDU d.o.o.	Pružanje usluga popravka motora i dizalica

Društva u Grupi 3.MAJ su povezana društva u smislu vlasničkih odnosa sukladno članku 473. Zakona o trgovačkim društvima pri čemu je matično Društvo imatelj 100% dionica i udjela u ostalim društvima. U smislu poslovnih odnosa sva društva su potpuno samostalna. Društvo upravlja ostalim društvima u Grupi 3.MAJ u smislu vlasničkih odnosa putem nadzornih odbora i glavnih skupština društava članica Grupe 3.MAJ.

DIONIČARI	BROJ DIONICA	% VLASNIŠTVA
1. Mali dioničari	180.017	14.2712
2. Hrvatski fond za privatizaciju	274.194	21.7373
3. Hrvatski fond za mirovinsko osiguranje	178.039	14.1144
4. RH. Vlada. Središnji ured za upr. drž. imo.	164.697	13.0567
5. Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje	112.423	8.9125
6. Liekarna Prima Pharme	12.979	1.0289
7. Phoenix farmacija d.d.	4.448	0.3526
8. Hospitalia d.d.	1.179	0.0935
9. Hrvatski fond za transfuzijsku medicinu	2.728	0.2163
10. Državna agencija za sanaciju banaka	299.949	23.7790
11. Hrvatska brodogradnja – Jadranbrod d.d.	15.341	1.2162
12. Hrvatske vode	3.609	0.2861
13. Hrvatske šume d.d.	3.208	0.2543
14. Hrvatska gospodarska komora	2.399	0.1902
15. Grad Rijeka	5.301	0.4202
16. Basler osiguranje Zagreb d.d.	764	0.0606
17. Hrvatski domovinski fond	126	0.0100
UKUPNO	1.261.401	100,00

Broj dioničara na dan 30.06.2010. iznosi 3.329.

Društvo nema zaposlenih nego funkcionira samo Uprava koju su na datum Balance 30.06.2010. godine činila dva člana:

1. Edi Kučan – predsjednik Uprave
2. Predrag Božanić – član Uprave

• **Financijsko poslovanje**

U prvom polugodištu 2010. godine društvo BI 3.MAJ d.d. je ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 1,8 mil. kuna, te ukupne rashode u iznosu od 4,9 mil. kn što rezultiralo gubitkom od 3,1 mil. kn. U odnosu na isto razdoblje 2009. g. ukupni prihod je manji za 30%, a ukupni rashodi su manji za 7,6%.

Poslovni prihodi Društva ostvareni su u iznosu od 0,54 mil. kn i za 75,7% su manji od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine. Ove prihode čine prihodi od najma osnovnih sredstava i nekretnina društvima u Grupi 3.MAJ i prihodi od davanja u zakup nekretnina i stanova na domaćem tržištu, te manjim dijelom ostali poslovni prihodi.

Nakon isknjiženja većeg dijela nekretnina koje su davane u najam ostalim društvima u Grupi za obavljanje njihove djelatnosti, dana 30.09.2008. g., ovi poslovni prihodi su znatno smanjeni i nisu dostatni za pokriće poslovnih rashoda Društva.

Poslovni rashodi osnovne djelatnosti ostvareni su u iznosu od 2,2 mil. kn, što je za 18% više od ostvarenja u istom razdoblju prošle godine nastalo uslijed većih troškova za odvjetničke usluge po sudskim sporovima.

Ostvareni poslovni rezultat osnovne djelatnosti društava zbog manje ostvarenih prihoda bilježi gubitak u iznosu od 1,69 mil. kn.

Financijski prihodi ostvareni su u iznosu od 1,2 mil. kn, a po strukturi se, većim dijelom, odnose na prihode od kamata po stambenim kreditima, te na prihode od pozitivnih tečajnih razlika. Ovi prihodi veći su za tri puta od ostvarenja istih u prvom polugodištu 2009. godini, zbog povećanja tečaja.

Financijski rashodi razdoblja ostvareni su u iznosu od 2,64 mil. kn i za 22% su manji od ostvarenja u istom razdoblju 2009. g. Ove rashode najvećim dijelom sačinjavaju kamate za nepodmirenu obvezu prema BOLLORE-u s kim se vodio arbitražni postupak.

Ostvareni rezultat iz financijskog poslovanja je negativan u iznosu od 1,4 mil. kn .

• **Stanje imovine i obveza**

Vrijednost imovine Društva na dan 30.06.2010. g. iznosi 452,6 mil. kn i na razini je stanja početkom godine.

U strukturi imovine Društva nije bilo značajnih promjena u odnosu na početak razdoblja. Imovinu Društva sačinjava dugotrajna imovina 267,0 mil. kn (59%), te kratkotrajna imovina 185,4 mil. kn (41%).

U strukturi dugotrajne imovine najveći udio otpada na potraživanja od RH za preuzetu imovinu 145,48 mil. kn, a u strukturi kratkotrajne imovine najveći dio čine potraživanja od RH za nekretnine na pomorskom dobru 114,50 mil. kn.

Kapital i rezerve Društva iznosi 401,06 mil. kn i smanjen je u odnosu na početak razdoblja za 3,1 mil. kn, odnosno za ostvareni gubitak razdoblja.

Ukupne kratkoročne obveze Društva na dan 30.06.2010. g. iznose 46,2 mil. kn, od čega najveći dio se odnosi na obvezu prema Bollere Delmas.

Kratkoročne obveze pokrivena su u cjelosti kratkotrajnom imovinom, koeficijent likvidnosti iznosi 4,1, a dugotrajna imovina, odnosno stalna sredstva u cjelosti su pokrivena kapitalom.

• **Plan razvoja Društva**

Društvo je napravilo Nacrt Programa restrukturiranja koji obuhvaća izmjenu organizacije Grupe 3.MAJ te usklađivanje proizvodnih, tehničkih i tehnoloških kapaciteta sa zahtjevima tržišta kao i racionalizaciju poslovanja sa ciljem izlaska iz postojeće teške gospodarske situacije.

Za buduće poslovanje i razvoj Društva ključni značaj ima nadoknada za imovinu (nekretnine) na pomorskom dobru i imovinu obuhvaćenu Odlukom o preuzimanju u vlasništvo nekretnina određenih pravnih osoba od 22.12.2000. g. Procijenjena vrijednost izvlaštene imovine iznosi 3,2 milijarde kuna i prihvaćena je od strane Vlade RH, te je ugrađena u tekst Sporazuma o uređenju imovinsko pravnih pitanja.

Za daljnji razvoj Društva posebnu važnost ima privatizacija Društva od strane Vlade RH koja je u tijeku, budući da je natječaj objavljen 13.02.2010. godine, a zatvoren 19.05.2010.godine i za BI 3.MAJ d.d. je pristigla jedna ponuda koja je u obradi i daljnjem procesu. Po provedbi privatizacije, restrukturiranje društava u Grupi 3.MAJ bi se provodilo sukladno odlukama novog vlasnika i postavkama ugovora kojim bi se društva u Grupi 3.MAJ privatizirala.

• **Informacije o otkupu dionica**

U promatranom razdoblju Društvo nije imalo otkupa dionica.

• **Postojanje podružnica Društva**

Društvo nema podružnice.

• **Izloženost cjenovnom riziku, kreditnom riziku i riziku novčanog tijeka**

Izloženost tržišnom i cjenovnom riziku - S obzirom da Društvo 100% realizacije prihoda ostvaruje na domaćem tržištu u svom poslovnom programu nema razrađenu zaštitu od valutnog, tržišnog i cjenovnog rizika.

Kreditni rizik - Postojeća potraživanja prate se od strane Uprave i procjenjuje se ispravak vrijednosti za nenaplativa potraživanja prema pojedinačnoj analizi svakog kupca.

Rizik novčanog tijeka (likvidnosti) - S obzirom na iskazane značajne kratkoročne obveze i ročnu neusklađenost sa potraživanjima Društvo je podložno riziku likvidnosti i s tim u vezi i riziku zateznih kamata. Rizik likvidnosti se procjenjuje kao nizak radi relativno niske kreditne zaduženosti u odnosu na imovinu Društva tj. radi relativno visokog potencijala za kreditno zaduživanje.

2. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE OD 1.01. DO 30.06.2010. G.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznak	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	2.231.620	1.549.138	542.903	264.493
1. Prihodi od prodaje	036	521.482	260.830	519.503	259.349
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	1.710.138	1.288.308	23.400	5.144
II. POSLOVNI RASHODI	039	1.887.939	923.928	2.230.051	997.432
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	16.169	9.739	16.181	9.754
4. Troškovi osoblja	043	0	0	0	0
5. Amortizacija	044	633.915	316.498	699.004	349.502
6. Ostali troškovi	045	1.126.999	580.713	1.429.756	612.900
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	50.400	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	110.856	16.978	34.710	25.276
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	309.544	-43.194	1.239.285	1.121.792
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	309.544	-43.194	143.264	25.771
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	3.384.828	1.408.036	2.639.838	1.960.741
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	3.384.828	1.408.036	2.639.838	1.960.741
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	2.541.164	1.505.944	1.782.188	1.386.285
VIII. UKUPNI RASHODI	063	5.272.767	2.331.964	4.869.889	2.958.173
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	2.731.603	826.020	3.087.701	1.571.888
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	2.731.603	826.020	3.087.701	1.571.888
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

3. BILANCA NA DAN 30.06.2010. g.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	269.238.718	267.038.807
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	8.579.579	8.360.709
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	23.808.142	23.328.009
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	76.681.361	75.407.074
IV. POTRAŽIVANJA	006	160.169.636	159.943.015
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	184.907.343	185.428.589
I. ZALIHE	009	24.268	23.207
II. POTRAŽIVANJA	010	148.561.576	148.820.800
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	36.275.220	36.391.455
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	46.279	193.127
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	0	128.204
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	454.146.061	452.595.600
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	234.058.650	232.199.219
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	404.143.713	401.056.012
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	126.140.100	126.140.100
II. KAPITALNE REZERVE	019	341.868.225	341.868.225
III. REZERVE IZ DOBITI	020	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	022	0	0
VI. PRENESENI GUBITAK	023	63.735.720	63.864.612
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	128.892	3.087.701
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	5.267.383	5.317.783
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	44.654.965	46.221.805
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	80.000	0
F) UKUPNO – PASIVA	031	454.146.061	452.595.600
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	234.058.650	232.199.219
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

4. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU U RAZDOBLJU 01.01. DO 30.06.2010. G.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-2 731 603	-3 087 701
2. Amortizacija	074	633 915	699 004
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	2 097 514	1 566 840
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	157 678	
5. Smanjenje zaliha	077	1 606	1 061
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	65 104	277 021
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	224 214	-543 775
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		259 224
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	1 770 592	1 121 286
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	1 770 592	1 380 510
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	1 546 378	1 924 285
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	163 599	149 053
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	163 599	149 053
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	163 599	149 053
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	1 329 720	1 922 080
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	1 329 720	1 922 080
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	1 329 720	1 922 080
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	0	146 848
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	53 059	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	65 268	46 279
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		146 848
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	53 059	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	12 209	193 127

5. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU OD 01.01. DO 30.06.2010. G.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	126.140.100			126.140.100
2. Kapitalne rezerve	118	341.868.225			341.868.225
3. Rezerve iz dobiti	119				
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-63.735.720		128.892	-63.864.612
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-128.892		2.958.809	-3.087.701
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
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	-33.167			
15. Ostale promjene kapitala	131	-128.892			
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	-162.059		3.087.701	-3.087.701
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

IZJAVA UPRAVE BRODOGRAĐEVNA INDUSTRIJA 3.MAJ d.d.

Sukladno članku 403. stavak 2. Zakona o tržištu kapitala (dalje u tekstu: Zakon), Uprava BRODOGRAĐEVNA INDUSTRIJA 3.MAJ d.d. izjavljuje da, prema njezinu najboljem saznanju, financijski izvještaji za prvo polugodište 2010. godine sastavljeni uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja (MSFI) daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja BRODOGRAĐEVNA INDUSTRIJA 3.MAJ d.d.

Nadalje, sukladno članku 403. stavak 2. Zakona, Uprava BRODOGRAĐEVNA INDUSTRIJA 3.MAJ d.d. izjavljuje da prema njezinu najboljem saznanju izvještaj poslovanja za prvo polugodište 2010. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja BRODOGRAĐEVNA INDUSTRIJA 3.MAJ d.d. i društava uključenih u konsolidaciju, te opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je izložena BRODOGRAĐEVNA INDUSTRIJA 3.MAJ d.d.

Predsjednik Uprave

Edi Kučan, dipl. ing.

Član Uprave

Predrag Božanić, dipl. ing.