

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010.

do

30.9.2010.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): 03330494

Matični broj subjekta (MBS): 040141664

Osobni identifikacijski broj (OIB): 92590920313

Tvrtka izdavateljja: 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: 899

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: Ne Šifra NKD-a: 5224

Tvrtke 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

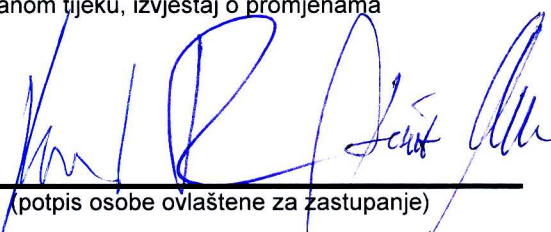
Adresa e-pošte: fin@lukarijeka.hr

Prezime i ime: Denis Vukorepa

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

LUKA RIJEKA d.d.  
Rijeka, M.Piva 1  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan

30.9.2010.

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	408.360.050
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	105.030	383.621
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	381.350.459	373.642.354
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	20.940.023	19.583.723
IV. POTRAŽIVANJA	006	15.725.652	14.750.352
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	63.946.937	67.919.705
I. ZALIHE	009	2.015.381	2.594.725
II. POTRAŽIVANJA	010	58.818.648	57.827.275
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	150.000	2.366.641
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	2.962.908	5.131.064
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	013	35.292.757	35.478.326
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	517.360.858	511.758.081
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	2.391.720	2.391.720
<b>PASIVA</b>			
A) KAPITAL I REZERVE	017	339.612.886	340.545.740
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	932.854
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	70.726.782
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	81.937.019	69.827.270
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	030	24.590.585	28.671.033
F) UKUPNO – PASIVA	031	517.360.858	511.758.081
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 30.9.2010

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>144.901.282</b>	<b>43.949.855</b>	<b>133.000.230</b>	<b>43.326.216</b>
1. Prihodi od prodaje	036	130.721.688	39.111.064	117.534.837	37.893.670
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	14.179.594	4.838.791	15.465.393	5.432.546
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>139.055.086</b>	<b>43.331.062</b>	<b>132.685.486</b>	<b>43.876.072</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaima neuvršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040				
2. Povećanje vrijednosti zaima neuvršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041				
3. Materijalni troškovi	042	35.566.308	11.718.376	34.839.463	11.491.290
4. Troškovi osoblja	043	66.178.162	21.898.836	64.263.102	21.347.234
5. Amortizacija	044	8.469.931	2.837.988	8.211.107	2.567.975
6. Ostali troškovi	045	25.373.148	5.691.498	24.102.651	8.247.758
7. Vrijednosno usklađivanje	046	1.226.992	457.951		
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	2.240.545	726.413	1.269.163	221.815
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>96.197</b>	<b>43.735</b>	<b>3.418.480</b>	<b>962.159</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050			2.247.641	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	96.197	43.735	1.170.839	962.159
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>4.908.868</b>	<b>992.900</b>	<b>2.800.370</b>	<b>668.013</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim nepovezanim	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	057	4.908.868	992.900	2.800.370	668.013
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>144.997.479</b>	<b>43.993.590</b>	<b>136.418.710</b>	<b>44.288.375</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>143.963.954</b>	<b>44.323.962</b>	<b>135.485.856</b>	<b>44.544.085</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	<b>1.033.525</b>	<b>-330.372</b>	<b>932.854</b>	<b>-255.710</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>1.033.525</b>	<b>-330.372</b>	<b>932.854</b>	<b>-255.710</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>				
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
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				



## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 30.9.2010

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	1.033.525	932.854
2. Amortizacija	074	8.469.931	8.211.107
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	8.289.980	991.371
5. Smanjenje zaliha	077	178.788	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	8.863.981	4.587.944
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>26.836.205</b>	<b>14.723.276</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	17.888.875	3.285.151
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		
3. Povećanje zaliha	082		579.343
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		2.402.210
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>17.888.875</b>	<b>6.266.704</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>8.947.330</b>	<b>8.456.572</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		467.804
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		1.356.300
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>0</b>	<b>1.824.104</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	1.526.716	781.592
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>1.526.716</b>	<b>781.592</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		<b>1.042.512</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>1.526.716</b>	
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	1.493.670
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>1.493.670</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	7.580.916	7.839.569
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	949.144	985.030
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>8.530.060</b>	<b>8.824.599</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>6.540.466</b>	<b>7.330.929</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	8.947.330	9.499.084
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	8.067.182	7.330.929
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.863.734	2.962.909
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	880.148	2.168.155
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	2.743.882	5.131.064

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

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	932.854	3.023.263	932.854
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>3.956.117</b>	<b>3.023.263</b>	<b>340.545.740</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 LUKE RIJEKA d.d.**

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

### **BILANCA**

#### **Aktiva**

AOP 005 - Dugotrajna financijska imovina umanjena je za isplatu prava iz vrijednosnih papira izdavatelja Erste & Steiermarkische bank d.d.

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 028 - Dugoročne obveze povećane su za troškove konzultantskih usluga za tehničku pomoć restrukturiranja i primjenu poslovnog plana.

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 povećana 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.

AOP 038 - Povećanje ostalih poslovnih prihoda odnosi se na uprihođenje otpisanih potraživanja po dobivenom sudskom sporu.

#### **Poslovni rashodi**

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

AOP 048 - Stavka ostalih poslovnih rashoda smanjena je osiguranjem od štetnih događaja i posljedica nezgoda na radu.

#### **Financijski prihodi**

AOP 051 - Financijski prihodi povećani su za kamate po dobivenom sudskom sporu.

#### **Financijski rashodi**

AOP 057 - Smanjenje troškova kamata rezultat je otplate dugoročnih kredita i plaćanja kratkoročnih obveza po dospjeću.

Rijeka, 29.listopada 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 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, 29.listopada 2010.

## IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

U devet mjeseci tekuće godine Luka Rijeka d.d. je poslovala pozitivno, i ostvarila dobit od 932 tisuće kuna. U devetomjesečnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod od 136,4 mil.kuna, a koji je 6% niži od ukupnih prihoda ostvarenih u istom razdoblju prošle 2009.godine. Poslovni prihodi koji čine 90% ukupnih prihoda i rezultat su obavljanja osnovne djelatnosti, iznose 136,4 mil.kuna. U odnosu na poslovne prihode koje je Društvo ostvarilo u devet mjeseci 2009.godine, prihodi u tekućoj godini su niži za 8%. Provođenjem preporuka Vlade Republike Hrvatske u sklopu mjera za oporavak gospodarstva, maksimalna kontrola troškova i na vrijeme poduzete mjere racionalizacije doprinjeli su nižim poslovnim rashodima, a jednako tako i nižim ukupnim rashodima, stoga očekivano niži prihodi zbog poznate situacije na tržištu, nisu narušili stabilnost poslovanja Društva.

Kada govorimo o naturalnim pokazateljima, ukupni promet u devet mjeseci ove godine, u odnosu na isto razdoblje u 2009.godini, niži je za 15%. Analiza prometa po vrstama tereta pokazuje da je promet generalnog tereta, kontejnera i drva u promatranom razdoblju povećani, a samo rasuti tereti bilježe pad prometa što se direktno reflektiralo na niži index ukupnog prometa. Niži promet rasutih tereta uzrokovan je prije svega zbog znatno manjih količina ugljena i željezne rudače u prekrcaju za zemlje uvoznice ovih roba iz prekomorskih destinacija. Inače, u devetomjesečnom razdoblju ove godine promet generalnog tereta povećan je za 10%, kontejnerskog prometa za 5% (gledano u TEU), odnosno 16% (gledano u tonama), a promet drva također za 10%.

Uvažavajući otežanu situaciju na tržištu i njen utjecaj na profitabilnost poslovanja, ostvareni rezultati u devet mjeseci 2010.godine su u skladu s planiranima stoga Društvo nije imalo problema sa likvidnošću i sve je svoje obveze ispunjavalo na vrijeme.

LUKA RIJEKA d.d.  
Rijeka, Riva 1

Uprava Društva

