

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010.

do

31.12.2010.

**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: 935

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: Da

Šifra NKD-a: 5224

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Jadranska vratza d.d. Rijeka 01574493

OPI d.d. Rijeka 03342964

Luka prijevoz d.o.o. Škrljevo 01230000

Stanovi d.o.o. Rijeka 01230077

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Janja Reljac

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051/496-533

Telefaks: 051/496-008

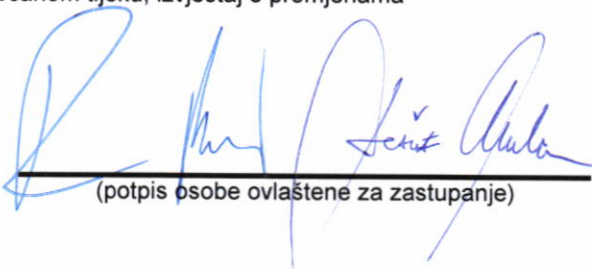
Adresa e-pošte: fin@lukarijeka.hr

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, Riva 1  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan

**31.12.2010.**

**u kunama**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	<b>428.444.112</b>	<b>417.095.958</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	154.691	710.487
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	406.364.490	396.853.923
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	6.143.854	4.989.413
IV. POTRAŽIVANJA	006	15.781.077	14.542.135
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	<b>70.720.125</b>	<b>70.135.017</b>
I. ZALIHE	009	2.236.902	1.954.757
II. POTRAŽIVANJA	010	61.363.280	64.838.877
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	153.200	41.000
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	6.966.743	3.300.383
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	<b>35.943.187</b>	<b>43.957.181</b>
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	<b>535.107.424</b>	<b>531.188.156</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	2.391.720	2.391.720
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	<b>347.954.122</b>	<b>349.866.325</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	598.047.500	598.047.500
II. KAPITALNE REZERVE	019	66	66
III. REZERVE IZ DOBITI	020	769.158	769.158
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	22.446.280	23.770.047
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	-276.887.150	-273.308.882
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	3.578.268	588.436
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	<b>1.987.256</b>	<b>1.987.256</b>
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	<b>71.432.336</b>	<b>65.452.433</b>
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	<b>88.614.362</b>	<b>85.745.772</b>
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	<b>25.119.348</b>	<b>28.136.370</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	<b>535.107.424</b>	<b>531.188.156</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	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	347.954.122	349.866.325
2. Pripisano manjinskom interesu	034		



# RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 1.1.2010. do 31.12.2010.

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>227.865.742</b>	<b>59.470.285</b>	<b>208.208.668</b>	<b>51.265.078</b>
1. Prihodi od prodaje	036	207.626.531	53.967.052	186.410.079	45.464.485
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	20.239.211	5.503.233	21.798.589	5.800.593
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>216.479.564</b>	<b>57.790.796</b>	<b>202.554.623</b>	<b>49.557.983</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje i ostalih vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje	040				
2. Smanjenje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje i ostalih vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	61.066.124	19.435.196	56.875.408	13.599.493
4. Troškovi osoblja	043	93.492.810	23.886.828	90.321.142	22.175.105
5. Amortizacija	044	16.051.244	4.275.984	13.026.330	1.137.868
6. Ostali troškovi	045	39.648.310	11.550.426	40.487.461	12.199.522
7. Vrijednosno usklađivanje	046	1.548.688	1.388		
8. Rezerviranja	047		-3.597.636		
9. Ostali poslovni rashodi	048	4.672.388	2.238.610	1.844.282	445.995
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>1.031.221</b>	<b>893.832</b>	<b>3.100.162</b>	<b>1.909.322</b>
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	997.163	859.774	3.013.601	1.822.761
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	34.058	34.058	86.561	86.561
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>8.244.201</b>	<b>2.646.101</b>	<b>8.165.771</b>	<b>5.174.366</b>
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	8.244.201	2.646.101	8.165.771	5.174.366
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>228.896.963</b>	<b>60.364.117</b>	<b>211.308.830</b>	<b>53.174.400</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>224.723.765</b>	<b>60.436.897</b>	<b>210.720.394</b>	<b>54.732.349</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	<b>4.173.198</b>	<b>-72.780</b>	<b>588.436</b>	<b>-1.557.949</b>
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>				
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	<b>594.930</b>	<b>216.306</b>	<b>379.877</b>	<b>-42.563</b>
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	<b>3.578.268</b>	<b>-289.086</b>	<b>208.559</b>	<b>-1.515.386</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>				
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>	<b>3.578.268</b>		<b>208.559</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 31.12.2010

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	4.173.198	588.436
2. Amortizacija	074	16.051.244	13.026.330
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		211.254
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	15.569.353	
5. Smanjenje zaliha	077	16.280	282.145
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	7.499.842	6.160.056
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>43.309.917</b>	<b>20.268.221</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	14.831.443	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		3.475.597
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	11.995.107	
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>26.826.550</b>	<b>3.475.597</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>16.483.367</b>	<b>16.792.624</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	959.749	1.313.436
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	186.133	1.045.415
4. Novčani primici od dividendi	090		86.561
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>1.145.882</b>	<b>2.445.412</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	4.634.333	4.783.374
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	166.913	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>4.801.246</b>	<b>4.783.374</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>3.655.364</b>	<b>2.337.962</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	9.824.287	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		1.356.300
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>9.824.287</b>	<b>1.356.300</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	13.650.165	16.531.087
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	3.428.986	2.946.235
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	4.275.437	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>21.354.588</b>	<b>19.477.322</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>11.530.301</b>	<b>18.121.022</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	1.297.702	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		3.666.360
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	5.669.041	6.966.743
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	1.297.702	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		3.666.360
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	6.966.743	3.300.383

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.12.2010

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	769.158			769.158
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-276.887.150	3.578.268		-273.308.882
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	3.578.268	588.436	3.578.268	588.436
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	31.202.402			31.202.402
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-8.756.122	1.375.951	52.184	-7.432.355
9. Ostala revalorizacija	125				
<b>UKUPNO KAPITAL I REZERVE</b>		<b>347.954.122</b>	<b>5.542.655</b>	<b>3.630.452</b>	<b>349.866.325</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	3.558.279			1.912.203
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>3.558.279</b>			<b>1.912.203</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	347.954.122			349.866.325
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				



## Bilješke uz konsolidirane 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 003 - Povećanje nematerijalne imovine radi ulaganja u novi software.
- 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 zbog otplate dugoročnih kredita u matici, za prodane stanove prema Zakonu o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo.
- AOP 010 - Kratkotrajna potraživanja povećana su zbog potraživanja od kupaca i povezanih društava.
- AOP 013 - Plaćeni troškovi budućeg razdoblja povećani su razgraničenjem troškova dokupa staža u matici, radi smanjenja broja djelatnika i tečajnih razlika na dugoročne kredite.

#### Pasiva

- AOP 028 - Dugoročne obveze smanjene su za 6 mil Kn radi otplate anuiteta.
- AOP 029 - Smanjenje kratkoročnih obveza od 3 mil Kn 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 u matici.

### RAČUN DOBITI I GUBITKA

#### Poslovni prihodi

- AOP 036 - Smanjenje prihoda od prodaje posljedica je isključivo smanjenja prometa rasutih tereta prouzročenog recesijom i smanjenjem obujma trgovanja ugljenom i žitaricama u matici.
- AOP 038 - Povećanje ostalih poslovnih prihoda odnosi se na uprihođenje otpisanih potraživanja po dobivenom sudskom sporu u matici.

#### Poslovni rashodi

- AOP 043 - Troškovi osoblja smanjeni su provođenjem preporuke Vlade RH u sklopu mjera za oporavak gospodarstva.
- AOP 044 - Smanjenje amortizacije radi primjene MRS-a 8 - Promjene računovodstvenih procjena stopa amortizacije za skladišni kompleks Škrljevo, vlasništvo matice.
- 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 dugogodišnjem sudskom sporu u matici.

Rijeka, 10.veljače 2011.

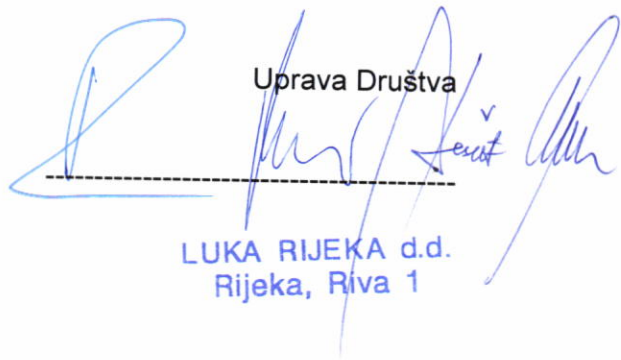
Na temelju članka 410.stavak 2. i članka 407.stavak 2.točka 3. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje godišnjeg izvještaja : Denis Vukorepa - predsjednik uprave, Marinko Kramarić – član uprave, Mladen Pešut – član uprave daju

#### 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 poslovanja Društva uz kratki osvrt na uzročnike iskazanih podataka.

Uprava Društva



LUKA RIJEKA d.d.  
Rijeka, Riva 1

Rijeka, 10.veljače 2011.

## IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

U dvanaest mjeseci 2010.godine konsolidirana dobit Luke Rijeka d.d. iznosi 208,6 tisuća kuna. U dvanaest mjeseci 2010.godine na nivou Matice ostvareni su ukupni prihodi od 211,3 mil.kuna, te ukupni rashodi od 210,7 mil. kuna.

Provođenjem preporuka Vlade Republike Hrvatske u sklopu mjera za oporavak gospodarstva, maksimalna kontrola troškova i na vrijeme poduzete mjere racionalizacije doprinijeli su nižim poslovnim rashodima, a jednako tako i nižim ukupnim rashodima, stoga očekivano niži prihodi zbog poznate situacije na tržištu, nisu narušili stabilnost poslovanja.

Direktna posljedica krizom uzrokovanih smanjenih trgovinskih aktivnosti u protekloj 2010.godini je 12% niži ukupni promet. Kao aktivni sudionik novih projekata u razvoju intermodalne usluge u Republici Hrvatskoj i susjednim zemljama koje gravitiraju riječkoj luci, Luka Rijeka d.d. razvija novu uslugu izvan lučkog područja te kroz kontinentalne terminale jača svoju tržišnu poziciju kako bi efikasno amortizirala negativne učinke recesije.

Uvažavajući otežanu situaciju na tržištu i njen utjecaj na profitabilnost poslovanja svih poduzeća koja sudjeluju u konsolidaciji, ostvareni rezultati u dvanaest mjeseci 2010.godine su u skladu s planiranima stoga Društva nisu imala problema sa likvidnošću i sve su obveze ispunjavane na vrijeme.

Uprava Društva

LUKA RIJEKA d.d.  
Rijeka, Riva 1