

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za **2012**. godinu

18.050.688.195,41

Kontrolni broj

Vrsta izvještaja: **10**

Matični broj (MB): **03330494**

Matični broj suda (MBS): **040141664**

Osobni identifikacijski broj (OIB): **92590920313**

Naziv obveznika: **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 općine/grada: **373** Rijeka

Šifra županije: **8** PRIMORSKO-GORANSKA

Šifra NKD-a: **5224** Prekrčaj tereta

Konsolidirani izvještaj: **DA**

Obveza revizije: **DA** OIB rev.: **89015118914**

Šifra svrhe predaje: **2** Predaja samo u svrhu javne objave

Oznaka veličine: **3** Veliki poduzetnik

Oznaka vlasništva: **42** Mješovito vlasništvo s preko 50% državnog kapitala

Porijeklo kapitala: **100** (domaći kapital, %) **0** (strani kapital, %)

Broj zaposlenih (krajem razdoblja): **845** (u prethodnoj godini) **764** (u tekućoj godini)

Broj zaposlenih (na temelju sati rada): **894** (u prethodnoj godini) **805** (u tekućoj godini)

Broj mjeseci poslovanja: **12** (u prethodnoj godini) **12** (u tekućoj godini)

Matični brojevi pripojenih subjekata:

Matični brojevi sudionika statusnih promjena spajanja:

Knjigovodstveni servis: (matični broj servisa)

(naziv servisa)

Osoba za kontaktiranje: **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: **Vedran Đevčić**

(osoba ovlaštena za zastupanje)

Evidencijski broj
(popunjava Registar)

Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

NE

Dodatni podaci

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

DA

Izvještaj o novčanom tijeku

DA

Izvještaj o promjenama kapitala

DA

Revizorsko izvješće

DA

Godišnje izvješće

Odluka o raspodjeli dobiti ili pokrivenju gubitka

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

DA

Godišnji financijski izvještaj prema MSFI-u (nestandardni izvještaj)

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 92590920313; LUKA RIJEKA d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | | 474.283.206 | 487.353.404 |
| I NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | | 1.435.188 | 1.477.698 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | 1.120.188 | 1.477.698 |
| 3. Goodwill | 006 | | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | 315.000 | 0 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | 0 | 0 |
| II MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | | 381.914.640 | 399.061.964 |
| 1. Zemljište | 011 | | 224.547.305 | 224.547.305 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 111.563.515 | 109.314.524 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 1.835.391 | 1.770.723 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 29.489.245 | 25.472.484 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | 0 | 15.125.053 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 784.189 | 9.384.015 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | 325.736 | 325.736 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | 13.369.279 | 13.122.124 |
| III DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | | 76.701.644 | 73.795.271 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | | 59.936.944 | 60.859.856 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | | 0 | 0 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 023 | | 1.840.400 | 1.840.400 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 024 | | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | | 2.814.717 | 2.876.236 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | | 5.715.581 | 0 |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 027 | | 6.394.002 | 8.218.779 |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | | 0 | 0 |
| IV POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | | 13.472.803 | 12.265.692 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | | 13.417.378 | 12.072.333 |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | | 55.425 | 193.359 |
| V ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | | 758.931 | 752.779 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | | 131.307.480 | 107.110.093 |
| I ZALIHE (035 do 042) | 035 | | 2.322.951 | 1.408.398 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | | 2.221.787 | 1.408.398 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 039 | | 0 | 0 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 040 | | 101.164 | 0 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 042 | | 0 | 0 |
| II POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | | 56.368.447 | 54.435.743 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | | 1.084.469 | 138.324 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | | 30.613.152 | 30.766.645 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | 0 | 0 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | | 970 | 2.442 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | | 23.608.729 | 22.172.647 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | | 1.061.127 | 1.355.685 |
| III KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | | 70.172.308 | 48.796.580 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | | 0 | 0 |

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 92590920313; LUKA RIJEKA d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 055 | | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | | 70.172.306 | 48.796.580 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | 0 | 0 |
| IV NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 058 | | 2.443.776 | 2.469.372 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | | 31.191.727 | 30.901.205 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | | 636.782.413 | 625.364.702 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | | 804.016 | 804.016 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | | 454.199.826 | 460.141.708 |
| I TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | | 598.047.500 | 598.047.500 |
| II KAPITALNE REZERVE | 064 | | 66 | 66 |
| III REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | | 94.324 | 94.324 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | | 94.324 | 94.324 |
| 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 | | 0 | 0 |
| IV REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | | 13.634.975 | 13.605.717 |
| V ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | | -277.522.463 | -157.435.101 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | | 7.173.921 | 7.185.080 |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | 284.696.384 | 164.620.181 |
| VI DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | | 119.945.424 | 5.829.202 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | | 119.945.424 | 5.829.202 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | 0 | 0 |
| VII MANJINSKI INTERES | 078 | | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | | 11.722.282 | 11.752.282 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | | 120.000 | 150.000 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | 0 | 0 |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | | 11.602.282 | 11.602.282 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | | 64.509.904 | 64.878.483 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | 33.166.523 | 27.354.714 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | | 28.963.741 | 35.155.736 |
| 4. Obveze za predujmove | 087 | | 0 | 0 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 088 | | 0 | 0 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 089 | | 0 | 0 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 090 | | 0 | 0 |
| 8. Ostale dugoročne obveze | 091 | | 0 | 0 |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | | 2.377.640 | 2.358.033 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | | 96.481.707 | 81.336.262 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | | 196.546 | 34.623 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | 11.246.195 | 12.762.547 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | | 10.483.382 | 11.111.636 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | | 0 | 0 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | | 20.908.117 | 15.514.752 |
| 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 | | 4.211.575 | 4.390.629 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | | 14.957.998 | 2.751.679 |

BILANCA

stanje na dan 31.12.2012.

Obrazac

POD-BIL

Obveznik: 92590920313; LUKA RIJEKA d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | | 0 | 0 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | 0 | 0 |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | | 34.477.894 | 34.770.396 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | | 9.868.694 | 7.255.967 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | | 836.782.413 | 625.364.702 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | | 804.010 | 804.010 |
| DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | | 454.169.826 | 460.141.708 |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | | | |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 92590920313; LUKA RIJEKA d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|--|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | | 186.064.650 | 188.334.032 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | | 162.853.099 | 169.130.415 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | | 23.211.551 | 19.203.617 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | | 185.176.140 | 181.659.534 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | | 55.957.009 | 58.705.162 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | | 24.696.826 | 23.023.392 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | | 31.260.183 | 35.681.770 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | | 82.516.529 | 74.414.325 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | | 51.302.810 | 46.457.496 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | | 19.057.885 | 17.689.015 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | | 12.155.834 | 10.267.814 |
| 4. Amortizacija | 124 | | 8.606.034 | 9.026.664 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | | 32.992.587 | 33.174.021 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | | 1.027.913 | 1.702.546 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | | 0 | |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | | 1.027.913 | 1.702.546 |
| 7. Rezerviranja | 129 | | 120.000 | 30.000 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | | 3.956.068 | 4.606.816 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | | 144.835.934 | 5.715.155 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 132 | | 0 | 0 |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 133 | | 4.898.192 | 4.831.189 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | 91.750.904 | 0 |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | | 48.188.838 | 0 |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | | 0 | 883.966 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | | 12.678.864 | 5.842.119 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | | 0 | 0 |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 139 | | 12.639.918 | 5.842.119 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | | 0 | 0 |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | | 38.946 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | | 0 | 0 |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 143 | | 0 | 0 |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | | 0 | 0 |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144) | 146 | | 330.900.584 | 194.049.187 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | | 197.855.004 | 187.501.653 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | | 133.045.580 | 6.547.534 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | | 133.045.580 | 6.547.534 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | 13.100.156 | 718.332 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | | 119.945.424 | 5.829.202 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | | 119.945.424 | 5.829.202 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | | 119.945.424 | 5.829.202 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | | 0 | 0 |

| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | |
|---|------------|--|-------------|-----------|
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152) | 157 | | 119.945.424 | 5.829.202 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 158 | | -156.950 | 61.519 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 159 | | 0 | 0 |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 160 | | 0 | 0 |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 161 | | -156.950 | 61.519 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 162 | | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 163 | | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika | 164 | | 0 | 0 |
| 7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 165 | | 0 | |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | | -15.695 | 6.152 |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166) | 167 | | -141.255 | 55.367 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | | 119.804.169 | 5.884.569 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 | | 119.804.169 | 5.884.569 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 92590920313; LUKA RIJEKA d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|--|---------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. Dobit prije poreza | 001 | | 133.045.580 | 6.547.534 |
| 2. Amortizacija | 002 | | 8.606.034 | 9.026.664 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | | 8.856.198 | 0 |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | | 5.473.644 | 0 |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | | 0 | 813.389 |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | | 0 | 30.792.387 |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | | 155.981.456 | 47.179.974 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | | 0 | 15.878.461 |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | | 0 | 13.091.184 |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | | 267.030 | 0 |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | | 169.744.229 | 0 |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | | 170.011.259 | 28.969.645 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012) | 013 | | 0 | 18.210.329 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007) | 014 | | 14.029.803 | 0 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | | 4.438.480 | 277.107 |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 016 | | 139.937.742 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | | 1.706.202 | 2.850.750 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | | 0 | 110.720 |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 019 | | 28.837.544 | 9.057.114 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019) | 020 | | 174.919.968 | 12.295.691 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | | 12.737.201 | 26.585.868 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | | 48.186.837 | 0 |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | | 105.563.068 | 46.489 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | | 166.487.104 | 26.632.357 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024) | 025 | | 8.432.864 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020) | 026 | | 0 | 14.336.666 |
| NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027 | | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 028 | | 25.675.793 | 29.269.967 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 029 | | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029) | 030 | | 25.675.793 | 29.269.967 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 031 | | 19.373.218 | 31.972.868 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 032 | | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 033 | | 1.163.512 | 1.145.166 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 034 | | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 035 | | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035) | 036 | | 20.536.728 | 33.118.034 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036) | 037 | | 5.139.065 | 0 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030) | 038 | | 0 | 3.848.067 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | | 0 | 25.596 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | | 457.874 | 0 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | | 2.901.650 | 2.443.776 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | | 0 | 25.596 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | | 457.874 | |

| | | | | |
|--|-----|--|-----------|-----------|
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | | 2.443.776 | 2.469.372 |
|--|-----|--|-----------|-----------|

Lista matičnih brojeva - subjekata konsolidacije
za razdoblje 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: 03330494; LUKA RIJEKA d.d.

| Rbr. | Matični broj DZS-a | Naziv poslovnog subjekta | Mjesto | Udjel |
|------|--------------------|--------------------------|---------|-------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | 3342964 | OPI d.o.o. | Rijeka | |
| 2. | 1230000 | LUKA PRIJEVOZ d.o.o. | Škrjevo | |
| 3. | 1230077 | STANOVI d.o.o. | Rijeka | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| 11. | | | | |
| 12. | | | | |
| 13. | | | | |
| 14. | | | | |
| 15. | | | | |
| 16. | | | | |
| 17. | | | | |
| 18. | | | | |
| 19. | | | | |
| 20. | | | | |
| 21. | | | | |
| 22. | | | | |
| 23. | | | | |
| 24. | | | | |
| 25. | | | | |
| 26. | | | | |
| 27. | | | | |
| 28. | | | | |
| 29. | | | | |
| 30. | | | | |
| 31. | | | | |
| 32. | | | | |
| 33. | | | | |
| 34. | | | | |
| 35. | | | | |
| 36. | | | | |
| 37. | | | | |
| 38. | | | | |
| 39. | | | | |
| 40. | | | | |
| 41. | | | | |
| 42. | | | | |
| 43. | | | | |
| 44. | | | | |
| 45. | | | | |
| 46. | | | | |
| 47. | | | | |
| 48. | | | | |
| 49. | | | | |
| 50. | | | | |
| 51. | | | | |
| 52. | | | | |
| 53. | | | | |
| 54. | | | | |
| 55. | | | | |

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje 01.01. - 31.12.2012. godine

u kn

| STAVKE KAPITALA | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|--------------------------------------|---------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Bilješka | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Rezerve iz dobiti | | Reval. rezerve | Zadržana dobit / (Preneseni gubitak) | Dobit / (Gubitak) tekuće godine | UKUPNI KAPITAL | Manjinski interes | SVEUKUPNI KAPITAL |
| | | | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | | | | | | |
| OPIS PROMJENE | | | | | | | | | | |
| | 598.047.500 | 66 | 94.324 | 23.770.047 | -274.669.095 | 1.538.551 | 348.781.393 | 0 | 348.781.393 | |
| Učinci retroaktivnih promjena | | | | | | | | | | |
| Ispravci pogreški prethodnog razdoblja | | | | -8.610.485 | -2.453.504 | | -11.063.989 | | -11.063.989 | |
| Učinci promjena rač. politika | | | | -3.123.365 | | | -3.123.365 | | -3.123.365 | |
| Stanje kapitala na 1.1.2011. (prepravljeno) | 598.047.500 | 66 | 94.324 | 15.159.562 | -280.245.964 | 1.538.551 | 334.594.039 | 0 | 334.594.039 | |
| Ukupna sveobuhvatna dobit | | | | | | | | | | |
| Dobit ili gubitak razdoblja | | | | | | 119.945.424 | 119.945.424 | | 119.945.424 | |
| Dobitak (gubitak) od promjene F/ raspoložive za prodaju | | | | -141.255 | | | -141.255 | | -141.255 | |
| Utjecaj na promjene odgođenih poreza | | | | -1.393.333 | 1.196.651 | | -196.682 | | -196.682 | |
| Ostale promjene | | | | | | | | | | |
| Raspored dobiti prethodne godine | | | 1.538.551 | | | -1.538.551 | 0 | | 0 | |
| Ukupno promjene | 0 | 0 | 0 | -10.145.073 | -2.841.667 | 118.406.873 | 105.420.133 | 0 | 105.420.133 | |
| Stanje kapitala na 31.12.2011. | 598.047.500 | 66 | 94.324 | 13.634.975 | -277.522.463 | 119.945.424 | 454.199.826 | 0 | 454.199.826 | |

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (nastavak)

za razdoblje 01.01. - 31.12.2012. godine

| OPIS PROMJENE | Bilješka | STAVKE KAPITALA | | | | | | | SVEUKUPNI KAPITAL | |
|---|----------|----------------------------|-------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------|---------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Rezerve iz dobiti / Zakonske rezerve | Reval. rezerve | Zadržana dobit / (Preneseni gubitak) | Dobit / (Gubitak) tekuće godine | UKUPNI KAPITAL | | Manjinski interes |
| Stanje kapitala na 1.1.2012. | | 598.047.500 | 66 | 94.324 | 13.634.975 | -277.522.463 | 119.945.424 | 454.199.826 | 0 | 454.199.826 |
| Učinci retroaktivnih promjena | | | | | | | | | | |
| Ispravci pogreški prethodnog razdoblja | | | | | | | | | | |
| Učinci promjena rač. politika | | | | | | | | | | |
| Stanje kapitala na 1.1.2012. (prepravljeno) | 17. | 598.047.500 | 66 | 94.324 | 13.634.975 | -277.522.463 | 119.945.424 | 454.199.826 | 0 | 454.199.826 |
| Ukupna sveobuhvatna dobit | | | | | | | | | | |
| Dobit ili gubitak razdoblja | | | | | | | 5.829.202 | 5.829.202 | | 5.829.202 |
| Dobitak (gubitak) od promjene FI raspoložive za prodaju | | | | | 61.520 | | | 61.520 | | 61.520 |
| Realizacija dugotrajne materijalne imovine | | | | | -84.625 | 84.625 | 0 | 0 | | 0 |
| Uljecaj na promjene odgođenih poreza | | | | | -6.152 | | | -6.152 | | -6.152 |
| Ostale promjene | | | | | | | | | | |
| Raspored dobiti prethodne godine | | | | | | 119.945.424 | -119.945.424 | 0 | | 0 |
| Ukupno promjene | | | | | -29.257 | 120.030.049 | -114.116.222 | 5.884.570 | 0 | 5.884.570 |
| Stanje kapitala na 31.12.2012. | 17. | 598.047.500 | 66 | 94.324 | 13.605.718 | -157.435.102 | 5.829.202 | 460.141.707 | 0 | 460.141.707 |

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

**IZVJEŠTAJ O OBAVLJENOJ REVIZIJI
KONSOLIDIRANIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA 2012. GODINU**

LUKA RIJEKA d.d.

RIJEKA

Rijeka, travanj 2013.

**IZVJEŠTAJ O OBAVLJENOJ REVIZIJI KONSOLIDIRANIH
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2012. GODINU**

SADRŽAJ:

| | Stranica |
|---|----------|
| • IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA | 1 – 2 |
| • KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2012. GODINU | 3 |
| ✔ Odgovornost za konsolidirane financijske izvještaje | 3 |
| ✔ Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju (Bilanca) na dan 31.12.2012.g. | 4 |
| ✔ Konsolidirani račun dobiti i gubitka (prema metodi vrste rashoda) za razdoblje od 01.01.-31.12.2012. g. | 5 |
| ✔ Konsolidirani izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje od 01.01.-31.12.2012. g. | 6 |
| ✔ Konsolidirani izvještaj o novčanom tijeku (indirektna metoda) za razdoblje od 01.01.-31.12.2012. g. | 7 |
| ✔ Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.-31.12.2012. g. | 8 – 9 |
| ✔ Bilješke i sažetak značajnijih računovodstvenih politika uz konsolidirane financijske izvještaje | 10 - 55 |

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA LUKA RIJEKA d.d. Rijeka

Obavili smo reviziju priloženih konsolidiranih financijskih izvještaja društva **LUKA RIJEKA d.d. Rijeka** i to Izvještaja o financijskom položaju (Bilanca) na 31. prosinca 2012. godine, Računa dobiti i gubitka za 2012. godinu, Izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti za 2012. godinu, Izvještaja o novčanom toku za 2012. godinu, Izvještaja o promjenama kapitala za 2012. godinu i Bilješki uz financijske izvještaje koje uključuju značajne računovodstvene politike. Izvještaji su prikazani na stranicama 3 do 55.

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje i fer prezentaciju ovih financijskih izvještaja u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja. Odgovornosti Uprave uključuju: utvrđivanje, uvođenje i održavanje internih kontrola relevantnih za sastavljanje i objektivan prikaz financijskih izvještaja u kojima neće biti značajnih pogrešnih prikazivanja uzrokovanih prijevarom ili pogreškom; odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika donošenje razumnih računovodstvenih procjena primjerenih postojećim okolnostima.

Revizorova odgovornost

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima na osnovi obavljene revizije. Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju pridržavanje etičkih pravila te planiranje i provođenje revizije kako bi se steklo razumno uvjerenje o tome da financijski izvještaji ne sadrže materijalno značajna pogrešna prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanim u financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevara ili pogreška, ovisi o prosudbi revizora. Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za klijentovo sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja kako bi odredio revizorske postupke koji su odgovarajući u danim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva. Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika, primjerenost računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenu cjelokupnog prikaza financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su nam pribavljeni revizijski dokazi dostatni te čine odgovarajuću osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju konsolidirani financijski izvještaji fer prezentiraju, u svim značajnim odrednicama financijski položaj društva **LUKA RIJEKA d.d. Rijeka** na 31. prosinca 2012. godine, njegovu financijsku uspješnost te njegove novčane tokove za tada završenu godinu, sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

Isticanje pitanja

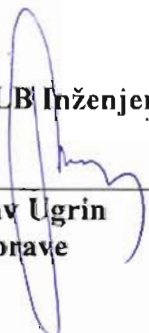
1. Neovisno od izraženog mišljenja upućujemo da je u Bilješki 21(i) objavljeno postojanje nepredviđene obveze u iznosu od 13,98 milijuna kuna.
2. U Bilješki 10(ii) je objavljeno moguće značajnije odstupanje fer vrijednosti od knjigovodstvene vrijednosti ulaganja u društvo Jadranska vrata d.d. u smislu da je možebitna fer vrijednost značajnije više od knjigovodstvene.

HLB Inženjerski biro d.o.o.

Riva 20
51 000 Rijeka
Hrvatska


Rijeka, 25. travnja 2013.

U ime i za HLB Inženjerski biro d.o.o.



Tomislav Ugrin
Član Uprave

HLB Inženjerski Biro
HLB Inženjerski biro d.o.o. - Rijeka, Riva 20



Zdenko Starčević
Ovlašteni revizor

KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI LUKA RIJEKA D.D. ZA 2012. GODINU

Odgovornost za financijske izvještaje

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH 109/07), Uprava je dužna osigurati da financijski izvještaji za svaku financijsku godinu budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i njihovim tumačenjima objavljenim u Narodnim Novinama Republike Hrvatske.

Konsolidirani financijski izvještaji sadrže:

- Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju (Bilanca) na dan 31.12.2012. godine,
- Konsolidirani račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2012. – 31.12.2012. godine,
- Konsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje 01.01.2012. – 31.12.2012. godine,
- Konsolidirani izvještaj o novčanom toku za razdoblje 01.01.2012. – 31.12.2012. godine,
- Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje 01.01.2012. – 31.12.2012. godine,
- Bilješke i sažetak važnih računovodstvenih politika uz financijske izvještaje i druga objašnjenja

Nakon provedbe ispitivanja, Uprava opravdano očekuje da Društvo ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga, Uprava i dalje prihvaća načelo trajnosti poslovanja pri izradi financijskih izvještaja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju:

- da se odaberu i potom dosljedno primjenjuju odgovarajuće računovodstvene politike;
- da prosudbe i procjene budu razumne i oprezne;
- da se primjenjuju važeći računovodstveni standardi, a svako značajno odstupanje obznani i objasni u financijskim izvještajima; te
- da se financijski izvještaji pripreme po načelu trajnosti poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Društvo nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Društva, kao i njihovu usklađenost s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva, te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi sprečavanja i otkrivanja pronevjera i ostalih nezakonitosti.

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava na dan 20. travnja 2013. godine i potpisani su od strane:

Luka Rijeka d.d.
Riva 1
Rijeka

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (BILANCA)

na dan 31.12.2012. godine

u kn

| | Bilješka | 2011. | 2012. |
|---------------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|
| IMOVINA | | | |
| DUGOTRAJNA IMOVINA | | 473.524.275 | 471.475.572 |
| Nematerijalna imovina | 7. | 1.435.188 | 1.477.698 |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | 8. | 368.545.361 | 370.814.788 |
| Ulaganja u nekretnine | 9. | 13.369.279 | 13.122.124 |
| Dugotrajna financijska imovina | 10. | 16.826.583 | 12.997.296 |
| Ulaganja obračunata metodom udjela | 10. | 59.875.061 | 60.797.974 |
| Potraživanja | 11. | 13.472.803 | 12.265.692 |
| ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 12. | 758.931 | 752.779 |
| KRATKOTRAJNA IMOVINA | | 131.546.752 | 122.235.146 |
| Zalihe | 13. | 2.221.787 | 1.408.398 |
| Potraživanja od kupaca | 14.1. | 31.697.620 | 30.904.969 |
| Potraživanja za tekući porez na dobit | 14.2. | 0 | 135.405 |
| Ostala potraživanja | 14.2., 14.3. | 24.771.991 | 38.520.421 |
| Kratkotrajna financijska imovina | 15. | 70.172.306 | 46.798.580 |
| Novac i novčani ekvivalenti | 15. | 2.443.776 | 2.489.373 |
| Obračunani prihodi | | 239.272 | 0 |
| TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA | 16. | 30.952.455 | 30.901.205 |
| UKUPNO IMOVINA | | 636.782.413 | 625.364.702 |
| KAPITAL | | | |
| KAPITAL I REZERVE | 17. | 454.199.826 | 460.141.707 |
| Temeljni (upisani) kapital | | 598.047.500 | 598.047.500 |
| Rezerve | | 94.390 | 94.390 |
| Revalorizacijske rezerve | | 13.634.975 | 13.605.717 |
| Zadržana dobit ili preneseni gubitak | | -277.522.463 | -157.435.192 |
| Dobit ili gubitak poslovne godine | | 119.945.424 | 5.629.202 |
| OBVEZE | | | |
| DUGOROČNE OBVEZE | | 73.854.546 | 74.272.731 |
| Kredit i zajmovi | 18. | 62.132.264 | 62.520.449 |
| Rezerviranja | 19. | 11.722.282 | 11.752.282 |
| ODGOĐENE POREZNE OBVEZE | 20. | 2.377.640 | 2.358.033 |
| KRATKOROČNE OBVEZE | | 106.350.339 | 88.592.231 |
| Kredit i zajmovi | 22.1. | 20.147.991 | 22.388.626 |
| Rezerviranja | 22.2. | 2.968.470 | 2.318.942 |
| Obveze prema dobavljačima | 22.3. | 21.104.663 | 15.549.377 |
| Obveze za tekući porez | 23. | 12.264.485 | 72.047 |
| Ostale kratkoročne obveze | 22.4. | 42.964.568 | 43.326.214 |
| Odgodeno plaćanje troškova | 22.5. | 6.999.162 | 4.937.025 |
| PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA | 24. | 62 | 0 |
| UKUPNO KAPITAL I OBVEZE | | 636.782.413 | 625.364.702 |

Uprava:

Većran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA (prema metodi vrste rashoda)

za razdoblje 01.01. - 31.12.2012. godine

u kn

| NAZIV POZICIJE | Bilješka | 2011 | 2012. |
|--|----------|--------------------|--------------------|
| POSLOVNI PRIHODI | 25 | 186.064.650 | 188.334.032 |
| Prihodi od prodaje | | 162.853.099 | 169.259.950 |
| Ostali poslovni prihodi | | 23.211.551 | 19.074.082 |
| POSLOVNI RASHODI | 26. | 185.176.140 | 181.659.534 |
| Materijalni troškovi | | 55.957.009 | 58.705.162 |
| Troškovi osoblja | | 82.516.529 | 74.414.326 |
| Amortizacija | | 8.606.034 | 9.026.664 |
| Rezerviranja | | 120.000 | 30.000 |
| Ostali troškovi | | 37.976.568 | 39.483.382 |
| FINANCIJSKI PRIHODI | 27. | 144.835.934 | 4.831.189 |
| FINANCIJSKI RASHODI | 28. | 12.639.918 | 5.842.120 |
| UDIO U DOBITI PRIDR. DRUŠT. OBRAČ. METODOM UDJELA | 27. | 0 | 883.966 |
| UDIO U GUBICIMA PRIDR. DRUŠT. OBRAČ. METODOM UDJELA | 28. | 38.946 | 0 |
| UKUPNI PRIHODI | | 330.900.584 | 194.049.187 |
| UKUPNI RASHODI | | 197.855.004 | 187.501.653 |
| DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | 29. | 133.045.580 | 6.547.534 |
| POREZNI TROŠAK | 30. | 13.100.156 | 718.332 |
| DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 30. | 119.945.424 | 5.829.202 |

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

Nemal Janjić, član

Linda Sciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

za razdoblje 01.01. - 31.12.2012. godine

| NAZIV POZICIJE | Bilješka | u kn | |
|--|----------|--------------------|------------------|
| | | 2011. | 2012. |
| DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 30. | 119.945.424 | 5.829.202 |
| OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA | | -156.950 | 61.519 |
| Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | | | |
| Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | | | |
| Dobit ili (-) gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 31. | -156.950 | 61.519 |
| Dobit ili (-) gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | | | |
| Dobit ili (-) gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | | | |
| Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika | | | |
| Aktuarski dobici/ (-) gubici po planovima definiranih primanja | | | |
| Ostala sveobuhvatna dobit | | | |
| POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | | 15.695 | -6.152 |
| NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA | | -141.255 | 55.367 |
| SVEOBUHVAATNA DOBIT/(-)GUBITAK RAZDOBLJA | | 119.804.169 | 5.884.569 |

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU (INDIREKTNA METODA)

za razdoblje 01.01. - 31.12.2012. godine

u kn

| NAZIV POZICIJE | Bilješke | 2011. | 2012. |
|---|----------|---------------------|--------------------|
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| Dobit / - Gubitak prije poreza | | 133.045.580 | 6.547.534 |
| Amortizacija | | 8.606.034 | 9.026.664 |
| Povećanje kratkoročnih obveza | | 8.856.198 | 0 |
| Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | | 5.473.644 | 0 |
| Smanjenje zaliha | | 0 | 813.389 |
| Ostalo povećanje novčanog tijeka | | 0 | 30.792.389 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti | | 155.981.456 | 47.179.975 |
| Smanjenje kratkoročnih obveza | | 0 | -15.878.461 |
| Povećanje kratkotrajnih potraživanja | | 0 | -13.091.184 |
| Povećanje zaliha | | -267.030 | 0 |
| Ostalo smanjenje novčanog tijeka | | -169.744.229 | 0 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti | | -170.011.259 | -28.969.645 |
| NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | -14.029.803 | 18.210.330 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| Novčani primici od prodaje dug. materijalne i nematerijalne imovine | | 4.438.480 | 277.107 |
| Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | | 139.937.742 | 0 |
| Novčani primici od kamata | | 1.706.202 | 2.850.750 |
| Novčani primici od dividendi | | 0 | 110.720 |
| Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | | 28.837.544 | 9.057.114 |
| Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti | | 174.919.968 | 12.295.691 |
| Novčani izdaci za kupnju dug. materijalne i nematerijalne imovine | | -12.737.201 | -26.585.868 |
| Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih fin. instrumenata | | -48.186.837 | 0 |
| Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | | -105.563.066 | -46.489 |
| Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | | -166.487.104 | -26.632.357 |
| NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | 8.432.864 | -14.336.666 |
| NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih fin. instrumenata | | 0 | 0 |
| Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i dr. posudbi | | 25.675.793 | 29.269.967 |
| Ostali primici od financijskih aktivnosti | | 0 | 0 |
| Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti | | 25.675.793 | 29.269.967 |
| Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | | -19.373.216 | -31.972.868 |
| Novčani izdaci za isplatu dividendi | | 0 | 0 |
| Novčani izdaci za financijski najam | | -1.163.512 | -1.145.166 |
| Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | | 0 | 0 |
| Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | | 0 | 0 |
| Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti | | -20.536.728 | -33.118.034 |
| NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | | 5.139.065 | -3.848.067 |
| UKUPNI NETO NOVČANI TIJEK | | -457.874 | 25.597 |
| NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | | 2.901.650 | 2.443.776 |
| NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA | | 2.443.776 | 2.469.373 |
| POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVČ. EKIVALENATA | | -457.874 | 25.597 |

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Šciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje 01.01. - 31.12.2012. godine

| OPIS PROMJENE | Bilješka | STAVKE KAPITALA | | | | | UKUPNI KAPITAL | Manjinski interes | SVEUKUPNI KAPITAL | |
|---|----------|----------------------------|-------------------|---------------------------------------|----------------|--------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|
| | | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Rezerve iz dobiti Zakonske rezerve | Reval. rezerve | Zadržana dobit / (Preneseni gubitak) | | | | Dobit / (Gubitak) tekuće godine |
| Stanje kapitala na 1.1.2011. | | 598.047.500 | 66 | 94.324 | 23.770.047 | -274.669.095 | 1.538.551 | 348.781.393 | 0 | 348.781.393 |
| Učinci retroaktivnih promjena | | | | | | | | | | |
| Ispravci pogreški prethodnog razdoblja | | | | | -8.610.485 | -2.453.504 | | -11.063.989 | | -11.063.989 |
| Učinci promjena rač. politika | | | | | | -3.123.365 | | -3.123.365 | | -3.123.365 |
| Stanje kapitala na 1.1.2011. (prepravljeno) | 17. | 598.047.500 | 66 | 94.324 | 15.159.562 | -280.245.964 | 1.538.551 | 334.594.039 | 0 | 334.594.039 |
| Ukupna sveobuhvatna dobit | | | | | | | | | | |
| Dobit ili gubitak razdoblja | | | | | | | 119.945.424 | 119.945.424 | | 119.945.424 |
| Dobitak (gubitak) od promjene FI raspoložive za prodaju | | | | | -141.255 | | | -141.255 | | -141.255 |
| Ulječaj na promjene odgođenih poreza | | | | | -1.393.333 | 1.196.651 | | -196.682 | | -196.682 |
| Ostale promjene | | | | | | | | | | |
| Raspored dobiti prethodne godine | | | | | | 1.538.551 | -1.538.551 | 0 | | 0 |
| Ukupno promjene | | 0 | 0 | 0 | -10.145.073 | -2.841.667 | 118.406.873 | 105.420.133 | 0 | 105.420.133 |
| Stanje kapitala na 31.12.2011. | 17. | 598.047.500 | 66 | 94.324 | 13.634.975 | -277.522.463 | 119.945.424 | 454.199.826 | 0 | 454.199.826 |

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (nastavak)

za razdoblje 01.01. - 31.12.2012. godine

| OPIS PROMJENE | Bilješka | STAVKE KAPITALA | | | | | | UKUPNI KAPITAL | Manjinski interes | SVEUKUPNI KAPITAL |
|---|----------|----------------------------|-------------------|------------------------------------|----------------|--------------------------------------|---------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Rezerve iz dobiti Zakonske rezerve | Reval. rezerve | Zadržana dobit / (Preneseni gubitak) | Dobit / (Gubitak) tekuće godine | | | |
| Stanje kapitala na 1.1.2012. | | 598.047.500 | 66 | 94.324 | 13.634.975 | -277.522.463 | 119.945.424 | 454.199.826 | 0 | 454.199.826 |
| Učinci retroaktivnih promjena | | | | | | | | | | |
| Ispravci pogreški prethodnog razdoblja | | | | | | | | | | |
| Učinci promjena rač. politika | | | | | | | | | | |
| Stanje kapitala na 1.1.2012. (prepravljeno) | 17. | 598.047.500 | 66 | 94.324 | 13.634.975 | -277.522.463 | 119.945.424 | 454.199.826 | 0 | 454.199.826 |
| Ukupna sveobuhvatna dobit | | | | | | | | | | |
| Dobit ili gubitak razdoblja | | | | | | | 5.829.202 | 5.829.202 | | 5.829.202 |
| Dobitak (gubitak) od promjene FI raspoložive za prodaju | | | | | 61.520 | | | 61.520 | | 61.520 |
| Realizacija dugotrajne materijalne imovine | | | | | -84.625 | 84.625 | 0 | 0 | | 0 |
| Utjecaj na promjene odgođenih poreza | | | | | -6.152 | | | -6.152 | | -6.152 |
| Ostale promjene | | | | | | | | | | |
| Raspored dobiti prethodne godine | | | | | | 119.945.424 | -119.945.424 | 0 | | 0 |
| Ukupno promjene | | | | | -29.257 | 120.030.049 | -114.116.222 | 5.884.570 | 0 | 5.884.570 |
| Stanje kapitala na 31.12.2012. | 17. | 598.047.500 | 66 | 94.324 | 13.605.717 | -167.435.102 | 5.829.202 | 460.141.707 | 0 | 460.141.707 |

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

BILJEŠKE I SAŽETAK VAŽNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE I DRUGA OBJAŠNJENJA

Bilješka 1. SUBJEKTI KONSOLIDACIJE

Društvo LUKA RIJEKA d.d. Rijeka (u daljnjem tekstu Matica) drži 100% udjela u ovisnim društvima: OPI d.o.o. Rijeka i Stanovi d.o.o. Rijeka, dok je Luka prijevoz d.o.o. Rijeka u 100 %-tnom vlasništvu ovisnog društva OPI d.o.o.

U usporednom razdoblju konsolidirani financijski izvještaji uključivali su društvo Jadranska vrata d.d. Tijekom godine Matica je izgubila kontrolu pa u konsolidirane financijske izvještaje za 2011. godinu nisu uključeni financijski izvještaji društva Jadranska vrata.

Matica i ovisna društva izdaju odvojene financijske izvještaje, u kojima su objavljeni detaljni podaci i pojašnjenja pojedinih pozicija iz financijskih izvještaja tih društava.

Matica izdaje konsolidirane financijske izvještaje za Grupu koji sadrže podatke Matice i Ovisnih društava. Ovi financijski izvještaji su izdani na konsolidacijskoj osnovi.

Bilješka 2. DJELATNOST I OPĆI PODACI MATICE I OVISNIH DRUŠTAVA

2.1. Luka Rijeka d.d. (Matica)

Trgovačko društvo Luka Rijeka d.d. Rijeka, Riva 1, registrirano je kao dioničko društvo 25. siječnja 1999. godine pod brojem Tt-99/23 –2 MBS: 040141664 kod Trgovačkog suda u Rijeci kojim je upisana pretvorba društva i usklađenje općih akata sa Zakonom o trgovačkim društvima. Društvo je registrirano za obavljanje usluga u pomorskom prometu, lučkih usluga, skladištenje roba i špediciju. Društvo je nastalo preoblikovanjem iz bivšeg poduzeća Luka p.o. Rijeka.

OIB Društva je 92590920313.

Upisani temeljni kapital Društva iznosi 598.047.500 kn, a podijeljen je na 5.980.475 dionica nominalne vrijednosti 100 kn po dionici.

Dionice Društva kotiraju na Zagrebačkoj burzi pod oznakom LKRI-R-A.

(i) Matica ima Skupštinu, Nadzorni odbor i Upravu. Upravu čine tri člana. Tijekom izvještajne godine došlo je promjene članova Uprave.

Do dana 27.6.2012. godine upravu su činili:

- Denis Vukorepa, predsjednik Uprave, zastupa skupno s još jednim članom Uprave
- Marinko Kramarić, član Uprave, zastupa skupno s još jednim članom Uprave ili predsjednikom Uprave

- Mladen Pešut, član Uprave, zastupa skupno s još jednim članom Uprave ili predsjednikom Uprave

Od 28.6.2012. godine upravu čine:

- Vedran Devčić, predsjednik Uprave, zastupa skupno s još jednim članom Uprave
- Nenad Janjić, član Uprave, zastupa skupno s još jednim članom Uprave ili predsjednikom Uprave
- Linda Sciucca, član Uprave, zastupa skupno s još jednim članom Uprave ili predsjednikom Uprave.

Tijekom izvještajne godine došlo je do promjene članova Nadzornog odbora te umjesto dotadašnjih članova:

- Kuzman Vujević, predsjednik
- Duško Mustać, zamjenik predsjednika
- Željko Mihaljević, član
- Ivošlav Ban, član,

članovi Nadzornog odbora na datum izvještavanja su:

- Nikola Mendrila, predsjednik (od 28.6.2012.)
- Loris Rak, zamjenik predsjednika (od 18.6.2012.)
- Katarina Drakulić, član (od 18.6.2012.)
- Darko Peričić, član (od 18.6.2012.)
- Krešimir Trtanj, član

- (ii) Registrirane djelatnosti Matice su: privez i odvez brodova, jahti, ribarskih sportskih i drugih brodica i plutajućih objekata; ukrcaj, iskrcaj, prekrcaj roba, skladištenje, prenošenje i dorada roba i drugih materijala; prihvat putnika – parkiranje; opskrba brodova i drugih korisnika vodom, parom, ledom, električnom energijom, materijalom, telefonskim uslugama, robama, naftom i naftnim derivatima i drugim uslugama; ukrcaj i iskrcaj putnika; pružanje usluga putnika; tegljenje; servisi lučke mehanizacije; lučko agencijski i špediterski poslovi; međunarodna špedicija; poslovi kontrole kakvoće i količine robe; učvršćivanje tereta; oblaganje i osiguranje tereta i prijevoznih sredstava; zastupanje stranih osoba, prodaja strane robe s konsignacijskih skladišta i obavljanje servisnih usluga za održavanje opreme i trajnih dobara za osobnu potrošnju; poslovi korisnika slobodne zone; građenje, projektiranje i nadzor nad gradnjom; usluge čupanja sidra, presidravanje, polaganje kabela i cjevovoda te opskrbljivanje i ostale usluge potrebne bušecim garniturama, jedinicama i platformama na moru; ronilački i durgi podvodni radovi; popravak kontejnera; prerada i konzerviranje voća i povrća; grafička djelatnost; prerada drva, proizvodnja proizvoda od drva i pluta, osim nanještaja; proizvodnja predmeta od slame i pletarskih materijala; proizvodnja ambalaže od drva; izdavačka i tiskarska djelatnost, te umnožavanje snimljenih zapisa; iznajmljivanje vlastitih nekretnina; računalne i srodne djelatnosti; ostale poslovne djelatnosti; kupnja i prodaja robe; trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu; pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane, pripremanja i usluživanja pića i napitaka; pružanje usluga smještaja te prijevoz tereta i putnika u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prijevozu.
- (iii) Društvo značajan dio svoje registrirane djelatnosti obavlja u koncesiji na pomorskom dobru. Temeljem Zakona o morskim lukama pomorskim dobrom upravlja Lučka uprava

Rijeka, koja je davatelj koncesije. Osnovni ugovor o koncesiji je zaključen 19. rujna 2000. godine na rok od 12 godina, a dodatak tom ugovoru je Ugovor o obavljanju ostalih gospodarskih djelatnosti od 28. prosinca 2000. godine.

Lučka uprava Rijeka je 22.10.2009. godine donijela Odluku o produženju prvenstvene koncesije trgovačkom društvu Luka Rijeka d.d. na razdoblje od narednih 30 godina za obavljanje osnovne i ostalih gospodarskih djelatnosti. Odluka o produženju prvenstvene koncesije stupa na snagu 2012. godine, istekom osnovnog Ugovora o prvenstvenoj koncesiji.

Dana 14. prosinca 2011. godine potpisivanjem Aneksa 16 Ugovora o koncesiji s Lučkom upravom i formalno je produženo je razdoblje trajanja koncesije Društva za 30 godina, koje počinje 19. rujna 2012. i traje do 18. rujna 2042. godine.

Ugovorom su razgraničene obveze o rekonstrukciji, ulaganjima i održavanju koncesioniranog područja, a koncesionar je preuzeo u cijelosti obavezu plaćanja svih troškova koji su povezani sa obavljanjem djelatnosti (troškovi energije, vode, plina, PTT usluga, odvoza smeća i slične nespomenute troškove), ali i troškove komunalne, vodne naknade, naknade za zaštitu voda, troškove osiguranja i ostale nespomenute naknade koje proizlaze iz prava korištenja koncesioniranog područja.

(iv) Vlasnička struktura na 31.12.2012. godine je slijedeća:

| DIONIČARI | BROJ DIONICA | % VLASNIŠTVA |
|--|------------------|-----------------|
| AUDIO (0/1) Republika Hrvatska | 4.270.188 | 71,4022 |
| Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje | 214.196 | 3,5816 |
| Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje | 484.780 | 8,1060 |
| Croatia osiguranje d.d. | 167.080 | 2,7938 |
| Jadrolinija d.d. | 36.920 | 0,6173 |
| Plovput d.o.o. | 1.770 | 0,0296 |
| Mali dioničari | 805.541 | 13,4695 |
| UKUPNO | 5.980.475 | 100,00% |

(v) Grupa je na dan 31.12.2012. godine zapošljavala 746 djelatnika, a prethodne godine 768 djelatnika.

2.2. Ovisno društvo Luka Prijevoz d.o.o.

Luka prijevoz d.o.o., Škrljevo bb, upisano je u Registar Trgovačkog suda u Rijeci Rješenjem Tt-96/490-2 od 20. rujna 1996. godine s temeljnim kapitalom od 18.500 kn. U 2009. godini kapital je uvećan na 20.000 kn. Ovisno društvo je registrirano za usluge prijevoza tereta cestom te ostale prateće usluge. Ovisno društvo fakturira Matici usluge prijevoza tereta, Matica Ovisnom društvu fakturira usluge najma vozila, održavanja vozila i najma poslovnog prostora. Ovisno društvo na 31.12.2012. godine zapošljava 9 djelatnika (u prethodnoj godini 8 djelatnika).

2.3. Ovisno društvo Stanovi d.o.o.

Stanovi d.o.o., Dubrovačka 4, upisani su u Registar Trgovačkog suda u Rijeci Rješenjem Tt-96/627-2 od 23. rujna 1996. godine s temeljnim kapitalom od 18.500 kn. Ovisno društvo je registrirano za građevinarstvo i poslovanje nekretninama. U 2010. godini kapital je uvećan na 20.000 kn. Ovisno društvo pruža Matici usluge praćenja ugovora o prodaji stanova i stambenih kredita, te sve potrebne usluge iz područja stambene problematike. Na 31.12.2012. godine zapošljava šest djelatnika kao i prethodne godine.

2.4. Ovisno društvo OPI d.o.o.

OPI d.o.o., Kalina 4, upisan je u Registar Trgovačkog suda u Rijeci Rješenjem Tt-95/5053-3 od 25. ožujka 1996. godine s temeljnim kapitalom od 3.700.000 kn. Ovisno društvo je registrirano za obavljanje trgovine na veliko i posredovanja u trgovini, a prihode ostvaruje iznajmljivanjem prostora.

Bilješka 3. OKVIR SASTAVLJANJA KONSOLIDIRANIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji Društva su sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, njihovim dopunama i povezanim tumačenjima i Međunarodnim računovodstvenim standardima, njihovim dopunama i povezanim tumačenjima objavljenim u Narodnim novinama Republike Hrvatske 136/09, 8/10, 18/10, 27/10, 65/10, 120/10, 58/11, 140/11 i 15/12.

Računovodstvene politike Ovisnih društava usklađene su s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI) zbog zahtjeva Zakona o računovodstvu te su usklađene s računovodstvenim politikama Matice.

Za potrebe izrade konsolidiranih financijskih izvještaja primjenjuju se računovodstvene politike Matice koje su usklađene sa zakonskim okvirom financijskog izvještavanja za velike poduzetnike.

Konsolidacija i ovisna društva

Povezanost Matice i ovisnih društava OPI d.o.o. i Stanovi d.o.o je vlasnička tj. Matica je njihov jedini vlasnik, dok je ovisno društvo OPI d.o.o. stopostotni vlasnik ovisnog društva Luka prijevoz d.o.o.

Osim ovisnih društava koji su uključeni u konsolidaciju, Matica u okviru financijske imovine u 100 %-tnom vlasništvu iskazuje i ulaganja u povezano društvo Luka privez odvez d.o.o koje nije

uključeno u konsolidaciju, budući da Matica nije prenijela djelatnost na ovo ovisno društvo, niti ono posluje.

Matica ovisnim društvima pruža usluge iz računovodstva i informatičke podrške, usluge iz područja financijske politike, kadrovske poslove, usluge najma tehničkih sredstava i radnika, savjetovanje u vezi poslovanja i upravljanja na području investicija i drugih područja, te usluge posredovanja i zastupanja. Matica, osim toga, ovisnim društvima iznajmljuje i nekretnine.

Ovisna društva pružaju usluge iz osnovnih djelatnosti i usluge najma, te ostalih djelatnosti članicama grupe koje se interne transakcije u konsolidaciji isključuju.

Osnova pripreme

Financijski izvještaji iskazani su u službenoj valuti Republike Hrvatske, u kunama, zaokruženi na cijeli broj, osim ukoliko nije drugačije naznačeno.

Pri svodenju potraživanja i obveza izraženih u stranoj valuti na službenu valutu primjenjuje se srednji tečaj HNB-a na datum Bilance: 1 EUR = 7,545624 kn, 1 USD = 5,726794 kn.

Financijski izvještaji za godinu koja je završila 31. prosinca 2012. pripremljeni su sukladno načelu povijesnog troška izuzev određenih financijskih instrumenata koji su iskazani po fer vrijednosti. Računovodstvene politike dosljedno su primjenjivane.

Bilješka 4. PRIMJENJENE ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCJENE I PROSUDBE, PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I POGREŠKE PRETHODNIH RAZDOBLJA

a) Računovodstvene procjene

Pripremanje financijskih izvještaja zahtjeva od Uprave da donosi prosudbe, procjene i pretpostavke koje imaju utjecaja na primjenu politika i iznosa sredstava i obveza, prihoda i rashoda koji su objavljeni u financijskim izvještajima. Procjene i s njima povezane pretpostavke su zasnovane na povijesnom iskustvu i drugim čimbenicima za koje se smatra da su razumni u danim okolnostima, a rezultati tih procjena čine polazište za donošenje odluka o knjigovodstvenoj vrijednosti sredstava i obveza koje se na drugi način nisu mogle donijeti na osnovu informacija dobivenih iz drugih izvora. Stvarni rezultati se mogu razlikovati od takvih procjena.

Procjene i uz njih vezane pretpostavke se redovito pregledavaju. Promjene u računovodstvenim procjenama se priznaju u razdoblju u kojem je promjena procjene nastala, ukoliko efekti promjene utječu samo na to razdoblje ili u razdoblju u kojem je promjena nastala i u budućim razdobljima, ukoliko efekti promjene utječu na tekuća i buduća razdoblja.

Računovodstvene procjene se, u skladu s računovodstvenim politikama Društva, primjenjuju na sljedećem:

- naplativosti potraživanja,
- rezerviranjima,
- nepredviđenim obavezama,
- otpremninama,
- nadoknadivosti imovine,
- klasifikacije vrijednosti financijske imovine,
- vremenskim razgraničenjima,
- zateznim kamatama.

Bilješka 5. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

U nastavku je sažetak temeljnih računovodstvenih politika primijenjenih kod sastavljanja financijskih izvještaja koje su usuglašene s primjenjenim okvirom financijskog izvještavanja za velike poduzetnike – Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

U tekućoj godini nije bilo promjena u okviru izvještavanja niti u računovodstvenim politikama.

5.1 Prihodi

Prihod je bruto povećanje ekonomskih koristi tijekom razdoblja koje proizlazi iz redovne aktivnosti društva, kada to povećanje (priljev) ima za posljedicu povećanje glavnice. Prihod se mjeri po fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja.

Prihode čine :

- prihodi od pružanja usluga,
- prihodi od najмова,
- prihodi od ulaganja,
- prihod od učinka tečaja inozemnih valuta,
- ostali prihodi

Prihodi od prodaje usluga čiji je ishod moguće pouzdano utvrditi, obračunavaju se prema stupnju dovršenosti transakcije na dan bilance.

Ako se u trenutku nastanka događaja procijeni da naplata nije izvjesna, prihodi se odgađaju. Za realizaciju iz prethodnih obračunskih razdoblja i za onu koja je u tekućem obračunskom razdoblju obračunana u korist prihoda, potraživanja se ispravljaju na teret troškova.

Državne potpore priznaju se u prihode u razdoblje u kojima će nastati s njima povezani troškovi.

5.2 Rashodi

Rashodi su smanjenja ekonomskih koristi tijekom obračunskog razdoblja u obliku odljeva ili smanjenja sredstava ili stvaranja obveza što za posljedicu ima smanjenje glavnice.

Obuhvaćaju sve rashode koji se odnose na poslovnu godinu, a proistječu iz aktivnosti društva.

Troškovi posudbe smatraju se troškom razdoblja u kojem su nastali (kamate, finansijski troškovi i tečajne razlike).

Društvo kapitalizira troškove posudbe koji se mogu izravno pripisati stjecanju, izgradnji ili proizvodnji kvalificiranog sredstva kao dio troška toga sredstva.

5.3 Dugotrajna nematerijalna imovina

Dugotrajna nematerijalna imovina je resurs kojeg kontrolira Društvo i od kojeg Društvo očekuje buduće ekonomske koristi, a koji je bez fizičkog obilježja i nenovčano.

Dugotrajna nematerijalna imovina se početno priznaje po trošku nabave, a naknadno mjeri po metodi troška - trošku nabave umanjeno za akumuliranu amortizaciju. Amortizacija se raspoređuju na buduća razdoblja ovisno o vijeku trajanja.

Pri amortizaciji i otpisu nematerijalne imovine primjenjuje se linearna metoda, a vijek uporabe sredstva utvrđuje se na temelju:

- očekivane uporabe sredstva u društvu (očekivani kapacitet ili fizički učinak),
- očekivanog fizičkog trošenja (broj smjena, program popravaka),
- tehničkog starenja (promjene u potražnji za proizvodom ili uslugom),
- zakonskih i sličnih ograničenja povezanih s korištenjem sredstava.

Kada se sredstvo trajno povlači iz uporabe, a od njegovog otuđenja ne očekuju se buduće ekonomske koristi, preostala vrijednost nadoknađuje se u razdoblju povlačenja sredstva na teret rashoda.

5.4 Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva koja Društvo posjeduje za korištenje u svojoj djelatnosti i od kojih se očekuje da će se koristiti duže od jednog razdoblja.

Nekretnine, postrojenja i oprema se početno priznaje po trošku nabave, a naknadno mjeri po metodi troška - trošku nabave umanjeno za akumuliranu amortizaciju. Amortizacija se raspoređuju na buduća razdoblja ovisno o vijeku trajanja.

Pri amortizaciji i otpisu nekretnina, postrojenja i opreme primjenjuje se linearna metoda, a vijek uporabe sredstva utvrđuje se na temelju:

- očekivane uporabe sredstva u društvu (očekivani kapacitet ili fizički učinak),
- očekivanog fizičkog trošenja (broj smjena, program popravaka),
- tehničkog starenja (promjene u potražnji za proizvodom ili uslugom),
- zakonskih i sličnih ograničenja povezanih s korištenjem sredstava.

Kada se sredstvo trajno povlači iz uporabe, a od njegovog otuđenja ne očekuju se buduće ekonomske koristi, preostala vrijednost nadoknađuje se u razdoblju povlačenja sredstva na teret rashoda.

Dugotrajna imovina namijenjena prodaji iskazuje se sukladno MSFI 5 po knjigovodstvenoj vrijednosti ili fer vrijednosti ovisno o tome koja je manja.

5.5 Ulaganja u nekretnine

Ulaganje u nekretnine je nekretnina (zemljište, zgrada) koja se drži u svrhu zarade prihoda od najma ili porasta vrijednosti kapitalne imovine.

Ulaganja u nekretnine čine nekretnine koje se ne koriste za obavljanje djelatnosti (osnovne, pomoćne ili administrativne potrebe) kao što su:

- stanovi koji su u vlasništvu Društva,
 - zemljišta koja se drže u svrhu dugoročnog porasta kapitalne vrijednosti, a ne zbog kratkoročne prodaje tijekom redovitog poslovanja,
 - zemljišta koja se drže za uporabu u još neutvrđenoj budućnosti,
- Politika priznavanja, naknadnog mjerenja i amortiziranja nekretnina jednaka je politici koja se primjenjuje za ostalu dugotrajnu materijalnu imovinu.

5.6 Financijska imovina

Ovisna društva su društva u kojima Društvo ima kontrolu (obično više od 50% glasačke moći). Ulaganja u ovisna društva početno se evidentiraju prema trošku stjecanja, a naknadno prema metodi troška ulaganja sukladno MRS 27 – Konsolidirani i odvojeni financijski izvještaji.

Pridružena društva su ona u kojima Društvo ima značajan utjecaj (obično ima 20%-50% glasačke moći). Ulaganja u pridružena društva početno se evidentiraju prema trošku stjecanja, a naknadno prema metodi udjela sukladno MRS 28 – Ulaganja u pridružena društva u konsolidiranim financijskim izvještajima.

U odvojenim financijskim izvještajima Društvo ulaganja u pridružena društva obračunava po trošku ulaganja ili u skladu s MRS-om 39 – ulaganja u imovinu raspoloživu za prodaju ovisno o tome što je prikladnije.

Sukladno MRS 39 – Financijski instrumenti: priznavanje i mjerenje, ulaganja u ostalu financijsku imovinu tj. ulaganja u vrijednosne papire i udjele gdje Društvo nema značajan utjecaj ili kontrolu (obično ima do 20% glasačke moći) razvrstavaju se kao:

- imovina iskazana po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka – je imovina koja se drži radi trgovanja. Početno se evidentira po trošku stjecanja, a naknadno se vrednuje prema fer vrijednosti kroz račun dobitka i gubitka.
- imovina koja se drži do dospijeca – je imovina koju Društvo namjerava držati do dospijeca. Ta ulaganja iskazuju se po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope, umanjenom za eventualni ispravak vrijednosti zbog umanjenja.
- imovina raspoloživa za prodaju – je imovina koja je označena kao raspoloživa za prodaju ili nije razvrstana u ostale kategorije. Ta imovina se, nakon početnog priznavanja, ponovno mjeri po fer vrijednosti na temelju kotiranih cijena. Naknadno mjerenje ovih instrumenata

po fer vrijednosti iskazuje se u glavnici, a realizirana dobit ili gubitak kod prestanka priznavanja u Računu dobiti i gubitka. Ukoliko ova imovina ne kotira na aktivnom tržištu i njena se fer vrijednost ne može pouzdano utvrditi podložna je pregledu u svrhu smanjenja vrijednosti u skladu s točkom 58 do 70 MRS-a 39.

Stечene vlastite dionice iskazuju se kao smanjenje kapitala. Pri kupnji, prodaji, izdavanju ili poništenju vlastitih vlasničkih instrumenata ne priznaje se gubitak ili dobitak u računu dobitka ili gubitka. Plaćene ili primljene naknade prikazuju se u pričuvama.

Kao financijska ulaganja do dospjeća evidentiraju se ulaganja temeljem kolektivnog osiguranja života. Navedena ulaganja evidentiraju se kao imovina sukladno uplatama, a garantirani dobiti iznad uplata priznaju se kao uvećanje imovine u razdoblju kada su nastali po tabeli kapitalizacije. Dodatne dobiti pripisuju se sukladno obavijesti o ostvarenju iste u razdoblju nastanka.

Sukladno MSFI 7 – Financijski instrumenti: objavljivanje, Društvo objavljuje informacije koje pobliže određuju značaj financijskih instrumenata na njegov financijski položaj i rezultate poslovanja te prirodu i rizike koji proizlaze iz financijskih instrumenata.

Financijska imovina se klasificira kao dugotrajna ukoliko se očekuje da će se realizirati u roku duljem od jedne godine, u suprotnom se klasificira kao kratkotrajna. Dospjeće dijela dugotrajne financijske imovine koje dospijeva u roku do jedne godine klasificira se kao kratkotrajna financijska imovina.

5.7 Potraživanja

Potraživanja su nederivatna financijska imovina s fiksnim ili utvrdivim plaćanjima koja ne kotiraju na aktivnom tržištu, odnosno prava potraživanja od dužnika plaćanje duga, isporuku ili pružanje usluga.

Iskazuju se u nominalnim svotama, a potraživanja u devizama obračunavaju se po srednjem tečaju HNB-a na posljednji dan obračunskog razdoblja.

Ispravak vrijednosti potraživanja provodi se u razdoblju spoznaje ili sumnje u nemogućnost naplate dijela ili ukupnog potraživanja na teret rashoda razdoblja po procjeni Uprave. Otpis potraživanja provodi se po odluci Uprave, kada je dužnik likvidiran odnosno kada je po presudi izgubljen spor.

Potraživanja se klasificiraju kao dugotrajna ukoliko se očekuje da će se realizirati u roku duljem od jedne godine, u suprotnom se klasificiraju kao kratkotrajna. Dospjeće dijela dugotrajnih potraživanja koje dospijeva u roku do jedne godine klasificira se kao kratkotrajno.

5.8 Zalihe

Nabava sirovina, materijala, rezervnih dijelova i automobilskih guma evidentira se po stvarnim troškovima. Obračun utroška iskazuje se po FIFO metodi.

Sitan inventar je imovina nižih vrijednosti i procijenjenog vijeka trajanja duljeg od jedne godine. Sitan inventar u uporabi otpisuje se 100% prilikom stavljanja u upotrebu.

5.9 Plaćeni troškovi budućih razdoblja

Plaćeni troškovi unaprijed za buduće razdoblje iskazuju se kao aktivna vremenska razgraničenja, a obračunavaju se u troškove razdoblja na koje se odnose.

5.10 Obveze

Obveze su sadašnje obveze poduzetnika, proizašle iz prošlih događaja i za čije se podmirenje očekuje odljev resursa.

Obveze se iskazuju u vrijednosti koja je iskazana u knjigovodstvenoj ispravi, sklopljenom ugovoru, propisu ili Odluci društva. Obveze iskazane u devizama obračunavaju se po srednjem tečaju HNB na posljednji dan obračunskog razdoblja. Sva povećanja obveza za kamate, revalorizaciju ili tečajne razlike smatraju se rashodom razdoblja na koje se odnose.

Obveze temeljem zateznih kamata Društvo iskazuje samo ako je vjerojatan odljev sredstava.

Obveze čija je ročnost unutar jedne godine klasificiraju se kao kratkoročne, dok se obveze ročnosti iznad jedne godine klasificiraju kao dugoročne. Dugoročne obveze čije je dospelje unutar jedne godine klasificiraju se kao kratkoročne.

5.11 Dugoročna rezerviranja

Rezerviranja treba priznati samo kada društvo ima sadašnju obvezu kao rezultat prošlog događaja, kada je vjerojatno da će podmirenje obveze zahtijevati odljev resursa te kada se pouzdanom procjenom može utvrditi iznos obveze.

Ako više nije vjerojatno da će odljev resursa sa ekonomskim koristima zahtijevati podmirenje obveze, rezerviranja se trebaju ukinuti.

5.12 Odgođeni prihodi

Prihodi koji prema MRS-u 18 nemaju uvjete da budu priznati u tekućem obračunskom razdoblju odgađaju se preko vremenskih razgraničenja za buduća razdoblja.

5.13 Izvještaj o novčanom toku

U izvještaju o novčanom toku prezentiraju se novčani tijekovi tijekom razdoblja, a primjenjuje se indirektna metoda prema slijedećim vrstama aktivnosti: poslovne aktivnosti, investicijske aktivnosti i financijske aktivnosti.

5.14 Povezane stranke

Društvo u financijskim izvještajima objavljuje odnose s povezanim strankama sukladno odredbama MRS-a 24.

5.15 Financijski instrumenti

Financijski instrumenti objavljuju se sukladno odredbama MSFI 7.

5.16 Kratkoročne naknade za vrijeme odsustva zaposlenika

Društvo sve neiskorištene dane/prava zaposlenika na godišnji odmor u tekućoj godini evidentira te priznaje i mjeri kao kratkoročna rezerviranja na način da neiskorištene dane godišnjih odmora odnosno neisplaćene sate rada vrednuje prema prosječnoj plaći ostvarenoj u istoj.

Bilješka 6. KONSOLIDACIJSKI POSTUPCI

Interne transakcije koje proizlaze iz odnosa između Matice i Ovisnih društava eliminirane su s temelja međusobnih prihoda i rashoda u Računu dobiti i gubitka, a u Bilanci s temelja međusobnih obveza i potraživanja te udjela i kapitala. Višak temeljnog kapitala Ovisnih društava iznad visine udjela Matice iskazan je u konsolidaciji kao ispravak prenesenog gubitka.

Utjecaj pojedinih pozicija Računa dobiti i gubitka i Bilance ovisnih društava uključenih u konsolidaciju na podatke Matice je slijedeći:

| Pozicija | % učešća u pozicijama Matice 31.12.2011. | | |
|---------------------------------|---|----------------------------|-------------------|
| | OPI d.o.o. | LUKA PRIJEVOZ d.o.o. | STANOVI d.o.o. |
| - Ukupni prihod | 0,3 | 2,5 | 1,2 |
| - Ukupni rashod | 0,1 | 2,4 | 1,3 |
| - Učešće dobiti u dobiti Matice | 4,9 | 4,6 | 0,4 |
| - Imovina | 0,7 | 0,4 | 0,3 |
| - Kapital i rezerve | 0,6 | 0,2 | 0,1 |
| - Obveze | 0,1 | 0,9 | 1,0 |

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (BILANCA)

U nastavku su dani reklasificirani podaci Bilance za Maticu i ovisna društva, i konsolidirani podaci na razini Grupe. Bilančne pozicije koje su rezultat međusobnih odnosa unutar Grupe su eliminirane i to ulog i kapital, potraživanja i obveze.

LUKA RIJEKA d.d., Rijeka
BILJEŠKE I SAŽETAK VAŽNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I DRUGA OBJAŠNJENJA

| IMOVINA | Konsolidirano 2011. | | Konsolidirano 2012. | | Luka Rijeka 2012. | | Luka prijevaz 31.12.2012. | | Stanovi 31.12.2012. | | OPI 31.12.2012. | | ELIMINIRANO | u kn |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------------|--|---------------------|--|-----------------|--|-------------|------|
| | 473.524.275 | 471.475.572 | 468.102.460 | 1.035.246 | 8.125 | 4.398.187 | 2.068.446 | | | | | | | |
| DUGOTRAJNA IMOVINA | 473.524.275 | 471.475.572 | 468.102.460 | 1.035.246 | 8.125 | 4.398.187 | 2.068.446 | | | | | | | |
| Nematerijalna imovina | 1.435.188 | 1.477.698 | 1.475.920 | 1.459 | 279 | 0 | 0 | | | | | | | |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | 368.545.361 | 370.814.788 | 369.966.554 | 840.388 | 7.846 | 0 | 0 | | | | | | | |
| Ulaganja u nekretnine | 13.369.279 | 13.122.124 | 8.723.937 | 0 | 0 | 4.398.187 | 0 | | | | | | | |
| Dugotrajna financijska imovina | 16.826.583 | 12.997.296 | 15.949.708 | 0 | 0 | 0 | 2.952.412 | | | | | | | |
| Ulaganja obračunata metodom udjela | 59.875.061 | 60.787.974 | 59.914.008 | 0 | 0 | 0 | -883.966 | | | | | | | |
| Potraživanja | 13.472.803 | 12.265.692 | 12.072.333 | 0 | 0 | 193.359 | 0 | | | | | | | |
| ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 758.931 | 752.779 | 752.779 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| KRATKOTRAJNA IMOVINA | 131.546.752 | 122.235.146 | 119.862.597 | 1.579.873 | 2.101.689 | 526.509 | 1.835.522 | | | | | | | |
| Zalihe | 2.221.787 | 1.408.398 | 1.408.398 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| Potraživanja od kupaca | 31.697.620 | 30.904.969 | 30.378.009 | 1.199.158 | 668.253 | 495.071 | 1.835.522 | | | | | | | |
| Potraživanja za tekući porez na dobit | 0 | 135.405 | 109.429 | 23.003 | 2.973 | 0 | 0 | | | | | | | |
| Ostala potraživanja | 24.771.991 | 38.520.421 | 38.462.971 | 57.219 | 128 | 103 | 0 | | | | | | | |
| Kratkotrajna financijska imovina | 70.172.306 | 48.796.580 | 48.770.681 | 0 | 25.899 | 0 | 0 | | | | | | | |
| Novac i novčani ekvivalenti | 2.443.776 | 2.469.373 | 733.109 | 300.493 | 1.404.436 | 31.335 | 0 | | | | | | | |
| Obračunani prihodi | 239.272 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA | 30.952.455 | 30.901.205 | 30.888.482 | 0 | 12.723 | 0 | 0 | | | | | | | |
| UKUPNO IMOVINA | 636.782.413 | 625.364.702 | 619.606.318 | 2.615.119 | 2.122.537 | 4.924.696 | 3.903.968 | | | | | | | |
| KAPITAL | | | | | | | | | | | | | | |
| KAPITAL I REZERVE | 454.199.826 | 460.141.707 | 456.016.584 | 1.052.980 | 473.943 | 4.666.646 | 2.068.446 | | | | | | | |
| Temeljni (upisani) kapital | 598.047.500 | 598.047.500 | 598.047.500 | 20.000 | 20.000 | 3.700.000 | 3.740.000 | | | | | | | |
| Rezerve | 94.390 | 94.390 | 66 | 0 | 0 | 94.324 | 0 | | | | | | | |
| Revalorizacijske rezerve | 13.634.975 | 13.605.717 | 12.932.455 | 0 | 0 | 873.262 | 0 | | | | | | | |
| Zadržana dobit ili preneseni gubitak | -277.522.463 | -157.435.102 | -159.457.993 | 825.804 | 433.226 | -23.727 | -787.588 | | | | | | | |
| Dobit ili gubitak poslovne godine | 119.945.424 | 5.829.202 | 4.494.556 | 207.176 | 20.717 | 222.787 | -883.966 | | | | | | | |
| OBVEZE | | | | | | | | | | | | | | |
| DUGOROČNE OBVEZE | 73.854.546 | 74.272.731 | 73.623.340 | 649.391 | 0 | 168.315 | 0 | | | | | | | |
| Kredit i zajmovi | 62.132.264 | 62.520.449 | 62.021.058 | 499.391 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| Rezerviranja | 11.722.282 | 11.752.282 | 11.602.282 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| ODGOĐENE POREZNE OBVEZE | 2.377.640 | 2.358.033 | 2.189.718 | 0 | 0 | 168.315 | 0 | | | | | | | |
| KRATKOROČNE OBVEZE | 106.350.339 | 88.592.231 | 87.776.674 | 912.748 | 1.648.595 | 89.735 | 1.835.523 | | | | | | | |
| Kredit i zajmovi | 20.147.991 | 22.388.626 | 22.305.138 | 83.490 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| Rezerviranja | 2.968.470 | 2.318.942 | 2.318.942 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| Obveze prema dobavljačima | 21.104.663 | 15.549.377 | 16.568.912 | 725.763 | 83.487 | 6.736 | 1.835.523 | | | | | | | |
| Obveze za tekući porez | 12.264.485 | 72.047 | 0 | 0 | 0 | 72.047 | 0 | | | | | | | |
| Ostale kratkoročne obveze | 42.964.568 | 43.326.214 | 41.046.659 | 103.495 | 1.565.108 | 10.952 | 0 | | | | | | | |
| Odgođeno plaćanje troškova | 6.900.162 | 4.937.025 | 4.937.025 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA | 62 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| UKUPNO KAPITAL I OBVEZE | 636.782.413 | 625.364.702 | 619.606.318 | 2.615.119 | 2.122.538 | 4.924.696 | 3.903.969 | | | | | | | |

Bilješka 7. NEMATERIJALNA IMOVINA

Dugotrajnu nematerijalnu imovinu iskazuju Matica i ovisno društvo Luka prijevoz d.o.o.

Ulaganja i promjene na nematerijalnoj imovini iskazane su kako slijedi:

| Naziv | Nematerijalna ulaganja | Nemat. ulaganja u pripremi | u kn |
|--|------------------------|----------------------------|------------------------|
| | | | UKUPNO nemat. ulaganja |
| NABAVNA VRIJEDNOST | | | |
| Početni saldo 01.01. | 3.055.759 | 315.000 | 3.370.759 |
| Povećanja vrijed. (nabava) | 674.505 | 359.785 | 1.034.290 |
| Povećanje nabavne vrijed. i smanjenje ulag. u pripremi | | | |
| Rashod, manjkovi, prodaja | -2.799 | -674.785 | -677.584 |
| STANJE 31.12. | 3.727.465 | 0 | 3.727.465 |
| ISPRAVAK VRIJEDNOSTI | | | |
| Početni saldo 01.01. | -1.935.571 | 0 | -1.935.571 |
| Obračunata amortizacija i vrijed. usklađenje | -316.995 | | -316.995 |
| Ispravak vrij. rashodovanih sredstava | 2.799 | | 2.799 |
| STANJE 31.12. | -2.249.767 | 0 | -2.249.767 |
| SAD. VRIJED. 01.01. | 1.120.188 | 315.000 | 1.435.188 |
| SAD. VRIJED. 31.12. | 1.477.698 | 0 | 1.477.698 |

Bilješka 8. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i opremu iskazuje uglavnom Matica i ona čini 99,8% sadašnje vrijednosti te imovine. U nastavku je dan prikaz nekretnina, postrojenja i opreme Grupe:

| MATERIJALNA ULAGANJA | | | | | |
|---|--------------------|----------------------------|--|---------------------------------|------------------------------------|
| Naziv | Zemljište | Gradevinski objekti | Postrojenja, alati, oprema i umjet. djela | Mater. ulaganja u tijeku | UKUPNO materijalna ulaganja |
| NABAVNA VRIJEDNOST | | | | | |
| Početni saldo 01.01. | 224.547.305 | 139.286.009 | 137.658.356 | 784.169 | 502.275.839 |
| Povećanja vrijed. (nabava) | | | 2.139.422 | 10.736.006 | 12.875.428 |
| Povećanje nabavne vrijed. i smanjenje ulaganja u pripremi | | | | -2.136.160 | -2.136.160 |
| Rashod, manjkovi i prodaja | | -44.686 | -5.569.952 | | -5.614.638 |
| Revalorizacija nabavne vrijednosti | | | | | |
| Donosi, prijenosi, ispravci | | | | | |
| STANJE 31.12. | 224.547.305 | 139.241.323 | 134.227.826 | 9.384.015 | 507.400.469 |
| ISPRAVAK VRIJEDNOSTI | | | | | |
| Početni saldo 01.01. | 0 | -27.722.494 | -106.007.984 | 0 | -133.730.478 |
| Obračunata amortizacija i vrijed. usklađenje | | -2.248.991 | -6.216.626 | | -8.465.617 |
| Ispravak vrij. rashodovanih sredstava | | 44.686 | 5.562.344 | | 5.607.030 |
| Revalorizacija ispravka vrijednosti | | | | | |
| Donosi, prijenosi, ispravci | | | | | |
| STANJE 31.12. | 0 | 29.926.799 | 106.662.266 | 0 | 136.589.065 |
| SAD. VRIJED. 01.01. | 224.547.305 | 111.563.515 | 31.650.372 | 784.169 | 368.545.361 |
| SAD. VRIJED. 31.12. | 224.547.305 | 109.314.524 | 27.568.944 | 9.384.015 | 370.814.788 |

- (i) Za iskazana zemljišta i nekretnine u poslovnim knjigama Matica je ishodila vlasničke listove ili je postupak ishodaenja temeljem Rješenja Hrvatskog fonda za privatizaciju u tijeku.
- (ii) Povećanje nabavne vrijednosti opreme iznosi 2.139.422 kn, a odnosi se na nabavke Matice u iznosu 1.641.706 kn te na nabavke ovisnih društava Luka prijevoz d.o.o. 492.050 kn i Stanovi d.o.o. 5.666 kn. Najznačajnija nabava odnosi na nabavku obalne dizalice „Ganz“ i

motornog viličara Hyster vrijednosti 886.340 kn u matici i kamiona vrijednosti 492.050 kn u Luka prijevozu.

- (iii) Smanjenje vrijednosti materijalne imovine odnosi se na Maticu u iznosu 5.395.063 kn, ovisno društvo Luka - prijevoz d.o.o. u iznosu 174.889 kn, a najvećim se dijelom odnosi na rashod imovine temeljem Odluka Uprave.
- (iv) Imovina se amortizira stopama konzistentnim u odnosu na prethodna razdoblja. Trošak amortizacije ukupne imovine iznosi 8.465.617 kn (nekretnine, postrojenja i oprema u cjelokupnom iznosu od 8.465.617 kn).

| Značajnije am. skupine | Stopa amortizacije 2011 | Stopa amortizacije 2012 |
|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Privredne zgrade | 1 %, 2 %, 3,30 %, 3,33% | 1 %, 2 %, 3,30 %, 3,33% |
| Strojevi, uređaji i instalacije | 6,67 %, 10 %, 12,5%, 14,29 % | 6,67 %, 10 %, 12,5%, 14,29 % |
| Oprema za obradu podataka | 16,67 % | 16,67 % |
| Oprema za grijanje i ventilaciju | 10 %, 12,5 % | 10 %, 12,5 % |
| Alati | 10 %, 12,5 %, 14,29 % | 10 %, 12,5 %, 14,29 % |
| Transportna sredstva | 10 %, 8,33 %, 16,67 %, 20 % | 10 %, 8,33 %, 16,67 %, 20 % |
| Poslovni inventar | 8,33 % | 8,33 % |

- (v) Sadašnja vrijednost nekretnina i pokretnina koje su date pod hipoteku ili založno pravo za osiguranje vraćanja kredita iznosi 39.767.744 kn, što čini 11,0% ukupne sadašnje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme.

| Imovina | Zalog | Nabavna vrijed. | Ispravak vrijed. | Sadašnja vrijed. |
|---|----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Rešetari z.č. 6543/23, 6543/24, 645/25, 645/26, 645/27, 6543/28 | Erste &Steiermarkische Bank d.d. | 8.279.246 | 0 | 8.279.246 |
| Škrljevo, u naravi skladišta 5 i 6, s pripadajućim zemljištem | Erste &Steiermarkische Bank d.d. | 33.620.292 | 2.131.794 | 31.488.498 |
| UKUPNO | | 41.899.538 | 2.131.794 | 39.767.744 |

- (v) Na dan Bilance Grupa ima u financijskom najmu (leasingu) šest imovinskih stavki ukupne sadašnje vrijednosti 4.933.568 kn, Bilješka 18.
- (vi) Najveći dio imovine u pripremi odnosi se na nabavku obalnih dizalica Liebherr.

BILJEŠKA 9. ULAGANJA U NEKRETNINE

Ulaganja u nekretnine iskazuju Matica za stanove u iznosu 8.723.938 kn i ovisno društvo OPI d.o.o za zemljišta i zgrade u iznosu 4.398.186 kn, a prikazani su u slijedećoj tablici:

| OPIS | 01.01.2012. u kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. u kn |
|---|---------------------------|--------------|-----------|---------------------------|
| Zemljišta | 1.489.378 | 0 | 0 | 1.489.378 |
| Stanovi-stambene zgrade (I.V. stanova) | 10.354.822 (1.475.562) | 0 155.322 | 0 | 10.354.822 (1.630.884) |
| Zgrade (I.V. zgrada) | 4.186.133 (1.185.492) | 91.833 | 0 | 4.186.133 (1.277.325) |
| UKUPNO | 13.369.279 | | | 13.122.124 |

- (i) U tijeku izvještajne godine društvo Matica nije prodala nijedan stan.
- (ii) Stanovi se amortiziraju po stopi od 1.5%, a obračunata amortizacija u tekućoj godini iznosi 155.322 kn.
- (iii) Zemljišta i zgrade predstavljaju nekretnine od kojih ovisno društvo OPI d.o.o. ostvaruje prihode od najma. Zgrade se amortiziraju po stopi od 2%, a obračunata amortizacija u tekućoj godini iznosi 91.833 kn.

Bilješka 10. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Dugotrajnu financijsku imovinu čine ulaganja Matice. Dugotrajna financijska imovina strukturirana je na slijedeći način:

| OPIS | 01.01.2012. u kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. u kn |
|--|---------------------|------------|------------|---------------------|
| Udjeli u ovisnim društvima – MRS 27 | 60.000 | 0 | 0 | 60.000 |
| Udjeli u pridruženim društvima – MRS 28 | 59.946.344 | 883.966 | 0 | 60.869.257 |
| Ulaganje u fin.im. raspoloživo za prodaju | 12.175.023 | 0 | 0 | 12.175.023 |
| Vrijednosno usklađenje fin. im. R.za P | (7.589.305) | (258.986) | (320.505) | (7.527.787) |
| UKUPNO FIN.IM.RASPO.ZA PROD. | 4.585.718 | | | 4.647.236 |
| Ulaganja u imovinu koja se drži do dospjeća | 12.109.583 | 18.055.961 | 21.946.765 | 8.218.779 |
| SVEUKUPNO | 76.701.644 | | | 73.795.270 |

(i) Ulaganja u ovisna društva odnose se na:

| Ovisno društvo | 01.01.2012. u kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. u kn |
|--------------------|---------------------|-----------|-----------|---------------------|
| Privezodvez d.o.o. | 60.000 | 0 | 0 | 60.000 |
| UKUPNO | 60.000 | | | 60.000 |

(ii) Ulaganja u pridružena društva odnose se na ulaganja u:

| NAZIV | 01.01.2012. u kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. u kn | % udjela |
|----------------------------|---------------------|-----------|-----------|---------------------|----------|
| Jadranska vrata d.d. | 59.875.061 | 883.966 | 0 | 60.797.974 | 49 |
| Ganz – Luka Rijeka d.o.o. | 29.400 | 0 | 0 | 29.400 | 49 |
| AG Transri Logistic d.o.o. | 1.883 | 0 | 0 | 1.883 | 50 |
| Cargo centar Zagreb d.d. | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 | 20 |
| SVEUKUPNO | 59.946.344 | | | 60.869.257 | |

Ulog u pridruženo društvo Jadranska vrata d.d. evidentira se po metodi udjela. Povećanje uloga se odnosi na usklađenje uloga putem metode udjela.

Promatrajući s aspekta fer vrijednosti nije bilo promjene uloga iako je fer vrijednost uloga značajnije viša od iste evidentirane po metodi troška. Društvo u tekućoj godini nije vršilo procjenu fer vrijednosti udjela (procjena iz 2011. godine je na 112,8 milijuna kuna).

(iii) Ulaganje u financijsku imovinu raspoloživu za prodaju odnosi se na :

- Udjel u društvu TRANS. RI d.o.o. Rijeka u visini 1.771.000 kn što predstavlja udjel od 4,66% u tom društvu. U tekućoj godini nije bilo promjene visine uloga.
- Ulaganja u vrijednosne papire (dionice) klasificirana su kao „financijska imovina raspoloživa za prodaju“ jer se ne namjerava trgovati s ovom imovinom. Ulaganja su sljedeća:

| NAZIV | Usklađeno 31.12.2011. u kn | Tekuće usklađenje/ prodaja | Usklađeno 31.12.2012. u kn | Broj dionica |
|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| Viktor Lenac d.d. | 111.950 | (44.444) | 67.506 | 11.195 |
| Dionice PBZ | 1.758.925 | 129.605 | 1.888.530 | 3.703 |
| Dionice Croatia osiguranja | 332.000 | 190.900 | 522.900 | 83 |
| Dionice FINVEST CORP. | 611.842 | (214.542) | 397.300 | 3.973 |
| Ukupno aktivne dionice | 2.814.717 | | 2.876.236 | |
| SVEUKUPNO | 2.814.717 | | 2.876.236 | |

- Za dionice na dan bilance izvršeno je usklađenje na tržišnu vrijednost na teret revalorizacijskih rezervi i odgodene porezne imovine u ukupnom iznosu 61.590 kn, Bilješka 12 i 17.

Ulaganja na datum bilance nisu opterećena založnim pravima trećih.

(iv) Ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospelosti odnosi se na ulaganje Društva u police kolektivnog životnog osiguranja. Povećanje se odnosi na uplaćene premije osiguranja i nova oročenja, a smanjenje se odnosi na isplate po osiguranim događajima i prenamjenu dugoročnih depozita na kratkoročne depozite.

Bilješka 11. DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA

Dugotrajna potraživanja iskazuje Matica za stanove i ovisno društvo Luka prijevoz d.o.o. za jamčevinu:

| NAZIV | 01.01.2012. u kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. u kn |
|---|---------------------|-----------|-------------|---------------------|
| Dug. potr. za prodane stanove na kredit | 32.850.295 | | 3.209.341 | 29.530.786 |
| (I.V. potraživanja za prodane stanove) | (21.352.692) | (35.805) | (2.121.876) | (19.195.011) |
| Dug. potr. za prodane stanove | 1.919.775 | (10.212) | (173.005) | 1.736.558 |
| Ostala potraživanja | 55.425 | 195.285 | 57.350 | 193.359 |
| UKUPNO | 13.472.803 | | | 12.265.692 |

Dugotrajna potraživanja odnose se na prodane stanove zaposlenicima i ostalim kupcima na dugoročne kredite:

- (i) Potraživanja za stanove prodane prije pretvorbe evidentirana su u 100%-tnom iznosu, a u visini 65% potraživanja formirana je ispravka vrijednosti kao obveza prema državi sukladno Zakonu o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo. Tijekom godine otplaćeno je 19 stanova pa ostatak duga za 1.337 stanova koji su na dan bilance u otplati iznosi 3.913.631 EUR odnosno 29.530.786 kn. U izvještajnoj godini izvršeno je usklađenje ostatka vrijednosti duga po kupcima budući da Ugovori o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo sadrže klauzulu o revalorizaciji po kojoj se vrše otplate te su priznati prihodi društva u visini umanjenja potraživanja i ispravke vrijednosti što prebijeno iznosi 42.839 kn.

Naplatom rata od radnika smanjuje se potraživanje te se pripadajući dio ispravke vrijednosti zatvara i prenosi na kratkoročne obveze prema državi. U izvještajnoj godini naplaćeno je 3.264.425 kn rata te je 65 % izdvojeno za državu u iznosu od 2.121.876 kn.

Obaveza prema državi za prodane stanove per 31.12.2012. god. evidentirana je u ukupnom iznosu 34.188.096 kn, Bilješka 22.4.

- (ii) Stanovi prodani nakon 2000. godine analitički su izdvojeni budući za njih ne postoji obaveza prema državi, a u otplati je 18 stanova. Ukupno potraživanje za ove stanove na datum Bilance iznosi 1.736.558 kn.
- (iii) Ostala dugotrajna potraživanja odnose se na potraživanja ovisnog društva Luka prijevoz d.o.o. za danu jamčevinu leasing društvu.

Bilješka 12. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođenu poreznu imovinu iskazuje samo Matica kako slijedi:

| NAZIV | 01.01.2012. u kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. u kn |
|--------------------------|---------------------|-----------|-----------|---------------------|
| Odgođena porezna imovina | 758.931 | 0 | 6.152 | 752.779 |
| UKUPNO | 758.931 | | | 752.779 |

Odgođena porezna imovina odnosi se na financijsku imovinu raspoloživo za prodaju.

Bilješka 13. ZALIHE

Zalihe većim dijelom iskazuje Matica, a manjim ovisna društva Luka prijevoz d.o.o. i Stanovi d.o.o. Iste su prikazane u slijedećoj tablici:

| NAZIV | 31.12.2011. u kn | 31.12.2012. u kn |
|--|---------------------|---------------------|
| Zalihe sirovina, materijala i rezervnih dijelova | 2.221.787 | 1.408.398 |
| Sitan inventar i HTZ sred. u upotrebi | 1.026.853 | 761.212 |
| (Ispravak vrijed. sit.inv. i HTZ sred. u upotrebi) | (1.026.853) | (761.212) |
| Auto-gume u upotrebi | 4.278.879 | 3.505.550 |
| (Ispravak vrijed. autoguma u upotrebi) | (4.278.879) | (3.505.550) |
| Paleta | 74.293 | 0 |
| (Ispravak vrijednosti paleta u upotrebi) | (74.293) | 0 |
| UKUPNO | 2.221.787 | 1.408.398 |

Bilješka 14. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

Od ukupnih kratkotrajnih potraživanja najveći dio sačinjavaju potraživanja Matice, manji dio potraživanja ovisnih društava. Iskazana su kako slijedi:

| NAZIV | 31.12.2011. u kn | 31.12.2012. u kn |
|---|---------------------|---------------------|
| Potraživanja od kupaca | 45.219.703 | 44.526.536 |
| (Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca) | (13.522.083) | (13.621.566) |
| Potraživanja od države i drugih institucija | 23.608.729 | 22.172.646 |
| Ostala potraživanja | 3.937.573 | 19.175.095 |
| (Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja) | (2.774.311) | (2.691.915) |
| UKUPNO | 56.469.611 | 69.560.795 |

Struktura kratkotrajnih potraživanja Grupe prema subjektima iskazivanja prikazana je u slijedećoj tablici:

| NAZIV | Matica % | Ovisna društva % |
|---|-------------|---------------------|
| Potraživanja od kupaca | 98,29 | 1,70 |
| (Ispravak vrij. potraživanja od kupaca) | 99,97 | 0,03 |
| Potraživanja od države i drugih institucija | 99,13 | 0,87 |
| Ostala potraživanja | 99,99 | 0,01 |
| (Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja) | 100 | 0 |

14.1. Potraživanja od kupaca

| OPIS | 31.12.2011. u kn | 31.12.2012. u kn |
|--|---------------------|---------------------|
| Kupci u zemlji | 35.484.815 | 35.524.222 |
| (Ispravak vrijednosti kupaca u zemlji) | (9.207.274) | (9.345.754) |
| Inozemni kupci | 9.734.888 | 9.002.314 |
| (Ispravak vrijednosti ino kupaca) | (4.314.809) | (4.275.812) |
| NETO POTRAŽIVANJA OD KUPACA | 31.697.620 | 30.904.970 |

14.2. Potraživanja od države i drugih institucija

| OPIS | 31.12.2011. u kn | 31.12.2012. u kn |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Potraživanja za tekući porez na dobit | 0 | 135.405 |
| Potraživanje za pretporez | 1.979.740 | 212.700 |
| Potraživanje od HZZO-a | 395.998 | 544.631 |
| Potraživanje za prodane stanove | 21.217.760 | 21.260.599 |
| Ostalo | 15.231 | 19.311 |
| UKUPNO | 23.608.729 | 22.172.646 |

- (i) Potraživanja za tekući porez na dobit predstavljaju potraživanja s temelja preplaćene obveze poreza na dobit, a najvećim se dijelom odnosi na Maticu.
- (ii) Potraživanja za pretporez iznose 212.700 kn, a najvećim se dijelom (83,3%) odnose na Maticu.
- (iii) Potraživanja za naknadu bolovanja i HZZO iskazuju Matica u iznosu 525.313 kn i ovisno društvo Luka prijevoz d.o.o. u iznosu 19.318 kn.
- (iv) Potraživanje za prodane stanove u iznosu 21.260.599 kn tj. 2.817.606 EUR iskazuje Matica, a odnose se na stanove koje je „Luka” p.o. prodala djelatnicima za „konvertibilne devize“ u razdoblju 1992.-1995. godine. Potraživanja bi se trebala podmiriti državnim obveznicama. Vlada Republike Hrvatske o tome nije donijela odluku i nije potvrdila potraživanje.

14.3. Ostala potraživanja

| OPIS | 31.12.2011. u kn | 31.12.2012. u kn |
|---|---------------------|---------------------|
| Potraživanja za kamate | 49 | 0 |
| Potraživanje za kamate – utužene | 2.743.711 | 2.661.315 |
| (Ispravak vrijednosti potraživanja za kamate) | (2.743.711) | (2.661.315) |
| Potraživanje za naknadu šteta | 453.645 | 771.595 |
| Ostala potraživanja | 740.168 | 15.742.185 |
| (Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja) | (30.600) | (30.600) |
| UKUPNO | 1.163.262 | 16.483.180 |

- (i) Potraživanje za utužene zatezne kamate odnosi se na Maticu, a znatnim dijelom se odnosi na sporna i utužena potraživanja za zatezne kamate te su u cijelosti vrijednosno usklađena. U tijeku izvještajne godine izvršeno je, sukladno odluci NO, izknjiženje 77.910 kn potraživanja za kamate, a po presudi je naplaćeno 2.379 kn.
- (ii) Potraživanje za naknadu šteta od osiguravajućih društava iskazuje Matica, a odnose se na potraživanje od osiguravatelja za naknadu plaće za vrijeme bolovanja djelatnika u ukupnom iznosu 305.062 kn te naknadu štete dugotrajne imovine u iznosu 466.533 kn.
- (iii) Ostala potraživanja najvećim dijelom iskazuje Matica, koja se većim dijelom odnose na potraživanje za predujmove dane za opremu 15.125.052 kn.

Bilješka 15. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA TE NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI

| NAZIV | 31.12.2011. u kn | 31.12.2012. u kn |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Dani krediti, depoziti i kaucije | 70.172.306 | 48.796.580 |
| Novac i novčani ekvivalenti | 2.443.776 | 2.469.373 |
| UKUPNO | 72.616.082 | 51.265.953 |

- (i) Dani krediti, depoziti i kaucije gotovo u cijelosti predstavljaju depozite Matice.
- (ii) Novac i novčani ekvivalenti sastoje se od novčanih sredstava na kunkskim računima, deviznim računima i u blagajnama na 31.12.2012.

Bilješka 16. TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA

Troškovi budućeg razdoblja iskazani na dan 31.12.2012. godine odnose se na:

| Opis | 01.01.2012. u kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. u kn |
|-----------------------------|---------------------|------------|------------|---------------------|
| Unaprijed plaćeni troškovi | 729.948 | 13.991.061 | 13.793.229 | 927.780 |
| Budući troškovi – Svj. bank | 20.282.695 | 0 | 3.380.499 | 16.902.246 |
| Budući troškovi – Royal | 9.929.635 | 6.673.568 | 3.544.747 | 13.058.456 |
| Ostali budući troškovi | 10.177 | 41.763 | 39.218 | 12.723 |
| UKUPNO | 30.952.455 | | | 30.901.205 |

- (i) Unaprijed plaćeni troškovi iskazuje Matica, a najvećim dijelom odnose se na troškove prijevoza djelatnika s posla i na posao za siječanj 2013. godine u iznosu 261.542 kn te plaćene premije osiguranja u iznosu 432.228 kn.
- (ii) Na poziciji Budući troškovi – Svjetska banka evidentirani su odgođeni troškovi zbrinjavanja prema projektu Svjetske banke Rijeka Gateway Project. Troškovi se u Računu dobiti i gubitka priznaju u razdoblju u kojem se očekuju efekti odlaska djelatnika tj. iznos glavnice i kamate raspoređuje se na razdoblja za koja se očekuju uštede, a koji izračun je napravljen na bazi prosječnog broja godina do mirovine zaposlenika koji su primili naknade.
Troškovi se priznaju do 2017. godine.
- (iii) Budući troškovi – Royal mirovinsko osiguranje d.d. odnose se na neto iznose po novo sklopljenim ugovorima iz tekuće godine koji dospjevaju na naplatu ukupno za razdoblje od 2012.-2014. godine u visini 12.081.684 kn te kamate u iznosu 976.772 kn.

BILJEŠKA 17. KAPITAL I REZERVE

| Opis | 01.01.2012. u kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. u kn |
|-----------------------------------|---------------------|-----------|---------------|---------------------|
| Temeljni kapital | 598.047.500 | 0 | 0 | 598.047.500 |
| Kapitalne rezerve | 66 | 0 | 0 | 66 |
| Rezerve iz dobiti | 94.324 | 0 | 0 | 94.324 |
| Revalorizacijske rezerve fin. im. | (6.830.376) | 0 | (55.368) | (6.775.008) |
| Revalorizacijske rezerve imovine | 20.465.351 | 0 | 84.625 | 20.380.725 |
| (Preneseni gubitak) | (277.522.463) | 0 | (120.087.361) | (157.435.102) |
| Dobit tekuće godine | 119.945.424 | 5.829.202 | 119.945.424 | 5.829.202 |
| UKUPNO | 454.199.826 | | | 460.141.707 |

- (i) Temeljni kapital Grupe nije se mijenjao tijekom 2012. godine i iznosi 598.047.500 kn.
- (ii) Matica je u tekućoj godini u okviru revalorizacijskih rezervi iskazala usklađenje vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju 55.368 kn, i realizaciju dijela dugotrajne materijalne imovine 11.159 kn, dok je ovisno društvo OPI d.o.o. iskazalo realizaciju dijela dugotrajne materijalne imovine 73.466 kn.
- (iii) Preneseni gubitak umanjen je za konsolidiranu dobit prethodne godine te realizirane revalorizacijske rezerve.
- (iv) Konsolidirana dobit tekuće godine iznosi 5.829.202 kn.

Bilješka 18. KREDITI I ZAJMOVI

Kredite i zajmove iskazuje uglavnom Matica i oni čine 99,9% kredita i zajmova Grupe.

U tablici na sljedećoj stranici dan je pojedinačni pregled dugoročnih obveza po osnovu zajmova i kredita, kao i uvjeti odobravanja:

PREGLED OBVEZA PO DUGOROČNIM KREDITIMA I ZAJMOVIMA NA 31.12.2012. GODINE

| Naziv i godina odobrenja | Rok povrata | Stanje 01.01.2012. | Povećanje | Smanjenje | Stanje 31.12.2012. | Dospjeće 2013. | Dospjeće nakon 2013. |
|---|----------------|-----------------------|------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------|
| Zajam 2003.g. | 2018.g. | 32.760.916 | -339.810 | 5.143.992 | 27.277.114 | 4.959.475 | 22.317.639 |
| Zajam 2009.g. | | 10.072.216 | 6.704.774 | 5.412.401 | 11.364.589 | 6.317.515 | 5.047.074 |
| UKUPNE OBVEZE ZA ZAJMOVE | | 42.833.132 | 6.364.964 | 10.556.393 | 38.641.703 | 11.276.990 | 27.364.713 |
| Kredit 2007.g. | 2015.g. | 3.012.169 | 4.087 | 752.567 | 2.263.689 | 754.562 | 1.509.127 |
| Kredit 2008.g. | 2016.g. | 3.388.688 | 4.846 | 752.567 | 2.640.967 | 754.562 | 1.886.405 |
| Kredit 2008.g. | 2018.g. | 13.115.480 | 21.314 | 2.069.880 | 11.066.914 | 2.075.046 | 8.991.868 |
| Kredit 2008.g. | 2016.g. | 1.744.784 | 2.582 | 354.647 | 1.392.719 | 355.587 | 1.037.132 |
| Kredit 2011.g. | 2011.g. | 7.739.515 | -1.506 | 2.802.919 | 4.935.090 | 2.820.051 | 2.115.039 |
| Kredit 2012.g. | 2012.g. | 0 | 12.200.000 | 12.200.000 | 0 | 0 | 0 |
| Kredit 2003.g. | 2014.g. | 6.244.441 | 4.693 | 2.494.905 | 3.754.229 | 2.502.819 | 1.251.410 |
| Kredit 2011.g. | 2014.g. | 0 | 16.521.244 | 0 | 16.521.244 | 589.502 | 15.931.743 |
| Leasing | 2015.g. | 119.589 | 429 | 43.642 | 76.376 | 46.889 | 29.487 |
| Leasing | 2015.g. | 119.589 | 430 | 43.643 | 76.376 | 46.889 | 29.487 |
| Leasing | 2015.g. | 882.579 | 2.594 | 255.698 | 629.475 | 272.976 | 356.498 |
| Leasing | 2015.g. | 1.365.932 | 3.756 | 314.505 | 1.055.183 | 334.979 | 720.204 |
| Leasing | 2016.g. | 1.436.852 | 3.881 | 309.545 | 1.131.188 | 333.243 | 797.945 |
| Leasing | 2017.g. | 0 | 616.235 | 33.374 | 582.881 | 85.490 | 499.391 |
| Leasing | 2012.g. | 144.759 | | 144.759 | 0 | | |
| UKUPNE OBVEZE PREMA FIN. INSTITUCIJAMA | | 39.314.377 | | | 46.126.331 | 10.970.595 | 35.155.736 |
| UKUPNO | | 82.147.509 | | | 84.768.034 | 22.247.585 | 62.520.449 |
| - tekuće dospjeće dugoročnih obveza | | 20.015.245 | | | 22.247.585 | | |
| DUGOROČNO DOSPJEĆE OBVEZA | | 62.132.264 | | | 62.520.449 | | |

Kamata na kredite se obračunava: za dio kredita fiksno 5,5 p.p. ili 7 p.p. varijabilno, a za dio EURIBOR + 2,5 p.p.; za leasinge EURIBOR + 3,25 p.p. ili 9,03% i uskladuje se prema indeksu EURIBOR 3-mjesečni; za zajam 2003. LIBOR + LIBOR.

HLB Inženjerski biro d.o.o.

Izvršitelj neovisnog revizora

Bilješka 19. DUGOROČNA REZERVIRANJA

| NAZIV | 01.01.2012. kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. kn |
|---------------------------|-------------------|-----------|-----------|-------------------|
| Rezerviranja po sporovima | 11.722.282 | 30.000 | 0 | 11.752.282 |
| UKUPNO | 11.722.282 | | | 11.752.282 |

- (i) Najveći dio rezerviranja iskazuje Matica za troškove iz ranijih godina za spor koji se vodi s Osiguranjem Zagreb u iznosu 1.987.256 kn te za spor sa društvom Hrvatske vode u iznosu od 9.615.026 kn.

Bilješka 20. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE

| NAZIV | 01.01.2012. kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. kn |
|-------------------------|-------------------|-----------|-----------|-------------------|
| Odgodene porezne obveze | 2.377.640 | 0 | 19.607 | 2.358.033 |
| UKUPNO | 2.377.640 | | | 2.358.033 |

Bilješka 21. NEPREDVIĐENE OBVEZE, SPOROVI, DANA JAMSTVA I HIPOTEKE DRUGIMA

- (i) Prema podacima Porezne uprave (evidencija porezne uprave iz ranijih godina – stanje računa poreznog obveznika) prema Matici je postojalo potraživanje Ministarstva financija - Porezne uprave temeljem poreza na dohodak od nesamostalnog rada. Na dan 31.12.2011. bio je evidentiran iznos od 12,1 mil. kn, a prema tumačenju Matice isti uključuje glavnice od 1,5 mil. kn i obračunate zatezne kamate od 1994. i 1995. godine. Društvo u svojim knjigama nema evidentirane ove obveze jer ih svo vrijeme smatra neosnovanim. Stoga je u prethodnoj godini uputilo nadležnom tijelu zahtjev za utvrđenje zastare i apsolutne zastare što je isti odbio drukčijim tumačenjem ovog predmeta kojim od Društva na 31.12.2012. godine potražuje 13.980.347 kn s pratećim zateznim kamatama s prijetnjom ovrhe sukladno odredbama Općeg poreznog zakona. Prema odredbama ovoga zakona Porezna uprava ima pravo ovrhe na temelju Rješenja u upravnom postupku bez čekanja da se završi pokrenuti upravni spor. Uprava Matice se ne slaže s ovakvim stavom te je pokrenula upravni postupak koji je u tijeku. Matica i dalje na temelju procjene odvjetnika i vlastitih saznanja procjenjuje da nema osnove za formiranje rezervacija već navedeni spor tretira nepredviđenom obvezom i vjeruje u pozitivan ishod istog.

- (ii) Protiv Matice je u tijeku značajan broj sudskih sporova po tužbama iz radnih sporova i tužbama dobavljača.

Ukupan broj predmeta po radnim sporovima na dan 31.12.2012. godine je 68, ukupne vrijednosti glavnice tužbenih zahtjeva u iznosu 6,1 milijuna. Od toga za naknadu štete zbog povrede na radu ima 52 predmeta u iznosu tužbenih zahtjeva od 4.8 milijuna kn što je uglavnom pokriveno osiguranjem od nezgode kod Croatia osiguranja do visine osigurane svote. Ukupno 7 predmeta se odnose na razliku regresa za 2004. godinu, a tužbeni zahtjevi se temelje na isplati razlike regresa za 2004. godinu u visini od 400 kn po zaposlenom što je razlika između visine nagrade po Kolektivnom ugovoru i iznosa neoporezive godišnje nagrade propisane od Ministarstva financija za 2004. godinu. Ostalo su predmeti za kamate na kašnjenje isplate plaće te ostali radni sporovi. Uprava smatra da po ovim tužbama neće doći do odljeva sredstava zbog istaknute činjenice pokrivenosti većine šteta kod osiguravajućeg društva.

Protiv Matice su na dan izvještavanja u tijeku sudski postupci temeljem tužbi domaćih i ino dobavljača. Za utužene iznose nisu izvršene rezervacije jer Matica osporava pravni temelj istih ili postoje prvostupanjske presude u korist Matice i nije izvjestan njihov negativan ishod. Među najvećima su sporovi u ukupnom iznosu 133,5 milijuna kn: Autohit d.o.o., Hrvatske željeznice, Dami d.o.o. i Bunge Spa.

- Za tužbu naknade štete zbog izmakle dobiti radi raskida ugovora s društvom Autohit d.o.o. u iznosu 100,9 mil kn po ocjeni odvjetnika velika je šansa da će sud uvažiti argumente Matice. Uprava Matice procjenjuje da nema osnove za formiranje rezerviranja.
 - Spor sa HŽ odnosi se na 4,9 mil. kn radi povrata zemljišta za koji postoji prvostupanjska presuda u korist Matice i 19,3 mil. kn vagonске dangubnine za koje tužitelj još nije pružio relevantne dokaze aktivne legitimacije te prema sadašnjem stanju spisa još uvijek nije dokazao tražbinu. Iz tog razloga Uprava Matice procjenjuje da nema osnove za formiranje rezerviranja.
 - Tužbeni zahtjev društva Dami d.o.o. u visini 5 mil. kn odnosi se na tužbu za naknadu štete. Uprava Matice procjenjuje da nema osnove za formiranje rezerviranja.
 - Tužbeni zahtjev Bunge Spa u visini od 3,9 mil kn s velikom vjerojatnošću će biti odbijen jer imajući u vidu uvjete poslovanja / skladištenja po kojima je zaprimljen teret i stanje tereta u vrijeme primitka robe u skladišta te prirodna svojstva robe spor ide u korist Matice. Stoga, Uprava Matice procjenjuje da nema osnove za formiranje rezerviranja.
- (iii) Matica je sklopila s bankom Ugovor o kratkoročnom limitu u visini 1,5 mil EUR za potrebe odobravanja kredita, izdavanja garancija, otvaranja akreditiva s odloženim polaganjem pokrića, eskontiranje mjenica i odobravanje drugih plasmana.

Bilješka 22. KRATKOROČNE OBVEZE

| NAZIV | 31.12.2011. u kn | 31.12.2012. u kn |
|---|---------------------|---------------------|
| Kredit i zajmovi | 20.147.991 | 22.388.626 |
| Rezerviranja | 2.968.470 | 2.318.942 |
| Obveze prema dobavljačima | 21.104.663 | 15.549.375 |
| Ostale kratkoročne obveze | | |
| Obveze za predjmove, depozite i jamstva | 1.581.586 | 0 |
| Obveze prema zaposlenima | 4.195.575 | 4.390.629 |
| Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe | 2.663.020 | 2.672.149 |
| Obveza za tekući porez na dobit | 12.264.485 | 72.047 |
| Ostale obveze | 34.493.893 | 36.263.436 |
| Obračunani troškovi | 6.900.162 | 4.937.025 |
| UKUPNO | 106.350.339 | 88.592.231 |

22.1. Obveze s osnove kredita i zajmova

Obveze s osnove kredita i zajmova na dan 31.12.2012. godine najvećim se dijelom sastoje od tekućeg dospjeća dugoročnih obveza, Bilješka 18.

22.2. Kratkoročna rezerviranja

| NAZIV | 01.01.2012. kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. kn |
|---------------|-------------------|-----------|-----------|-------------------|
| Rezerviranja | 2.968.470 | 0 | 649.527 | 2.318.942 |
| UKUPNO | 2.968.470 | | | 2.318.942 |

Rezerviranja se odnose na obračunate troškove godišnjih odmora koji se trebaju iskoristiti u 2013. godini.

22.3. Obveze prema dobavljačima

| OPIS | 31.12.2011. kn | 31.12.2012. kn |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Dobavljači u zemlji | 20.572.121 | 15.274.618 |
| Dobavljači u inozemstvu | 532.542 | 274.757 |
| UKUPNO | 21.104.663 | 15.549.375 |

Obveze prema dobavljačima najvećim dijelom iskazuje Matica (94.7%).

22.4. Ostale kratkoročne obveze

| NAZIV | 31.12.2011. kn | 31.12.2012. kn |
|--|-------------------|-------------------|
| Obveze za predujmove, depozite i jamstva | 1.581.586 | 1.485.557 |
| Porez na dobit | 12.264.485 | 72.047 |
| Obveze prema zaposlenima | 4.195.575 | 4.390.629 |
| Porezi i doprinosi iz i na plaće | 2.377.071 | 2.430.556 |
| Komunalna naknada | 193.267 | 194.755 |
| Naknada za uređenje voda i zaštitu voda | 292 | 0 |
| Doprinos za šume | 72.064 | 5.752 |
| Spomenička renta | 31.88 | 0 |
| PDV za 12. mjesec | 20.207 | 41.086 |
| Obveza s temelja prodaje stanova | 33.884.932 | 34.188.096 |
| Ostale obveze | 639.453 | 589.783 |
| UKUPNO | 55.229.053 | 43.398.261 |

- (i) Obveze za predujmove, depozite i jamstva predstavljaju obvezu ovisnog društva Stanovi d.o.o. za sredstva zgrada. Prema Zakonu o vlasništvu i drugim stvarnim pravima (NN 91/96) i Uredbi o održavanju zgrada (NN 64/97), Ovisno društvo sklapa ugovore o upravljanju zgradama. Vlasnici stanova u zgradama uplaćuju zajedničku pričuvu za održavanje zgrade te društvo evidentira sredstva zgrada i troškove u tijeku godine. Na poziciji obveza za depozite evidentirano je stanje novčanih sredstava per 31.12. po zgradama, koja su ujedno evidentirana na žiro-računu društva, Bilješka 15.
- (ii) Obveze prema zaposlenima najvećim dijelom odnose se na evidentirane neto plaće za prosinac 2012. godine.
- (iii) Porezi i doprinosi iz i na plaće u saldu 31.12.2012. godine odnose se na plaću za prosinac 2012. godine.
- (iv) Obveza Matice s temelja prodaje stanova na kredit objašnjena je u Bilješci 11.
- (v) Ostale obveze najvećim dijelom predstavljaju obvezu Matice prema Transsouth – Poropat u iznosu 572.679 kn.

22.5. Odgođeno plaćanje troškova

Odgođeno plaćanje troškova na dan 31.12.2012. godine iskazuje Matica, a odnosi se na:

| NAZIV | 01.01.2012. u kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. u kn |
|--------------------------------|---------------------|-----------|-----------|---------------------|
| Obračunati troškovi otpremnina | 6.879.792 | 0 | 1.969.911 | 4.909.881 |
| Obračunati troškovi | 20.370 | 3.266.907 | 3.260.133 | 27.144 |
| UKUPNO | 6.900.162 | | | 4.937.025 |

- (i) Obračunati troškovi otpremnina predstavljaju nedospjele kamate po zajmu Lučke uprave i Međunarodne banke za obnovu i razvoj, Bilješka 16 (ii) i 18.

Bilješka 23. OBVEZE ZA TEKUĆI POREZ

| NAZIV | 01.01.2012. u kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. u kn |
|---------------|---------------------|-----------|------------|---------------------|
| Tekući porez | 12.264.485 | 72.047 | 12.264.485 | 72.047 |
| UKUPNO | 12.264.485 | | | 72.047 |

Obveza za porez na dobit za 2012. godinu prema poreznim prijavama iznosi 72.047 kn, Bilješka 30.

Bilješka 24. PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Prihod budućeg razdoblja na dan 31.12.2012. godine iskazuje Matica, a odnosi se na:

| NAZIV | 01.01.2012. u kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. u kn |
|------------------------------|---------------------|-----------|-----------|---------------------|
| Odgodeno priznavanje prihoda | 62 | 0 | 62 | 0 |
| UKUPNO | 62 | | | 0 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA

U nastavku su dani reklasificirani podaci Računa dobiti i gubitka za Maticu i Ovisna društva, i konsolidirani podaci na razini Grupe.

Prihodi i rashodi u Računu dobiti i gubitka koji rezultiraju iz međusobnih odnosa Matice i Ovisnih društava kao i međusobni odnosi Ovisnih društava su eliminirani te konsolidirani podaci na razini Grupe čine samo eksterne transakcije.

LUKA RIJEKA d.d., Rijeka
BILJEŠKE I SAŽETAK VAŽNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I DRUGA OBJAŠNENJA

| NAZIV POZICIJE | Konsolidirano | | Luka Rijeka | | Luka prijevoz | | Stanovi | | OPI | |
|--|--------------------|------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------|-------------|
| | 2011. | Konsolidirano 2012. | 2012. | 31.12.2012. | 31.12.2012. | 31.12.2012. | 31.12.2012. | 31.12.2012. | 31.12.2012. | ELIMINIRANO |
| POSLOVNI PRIHODI | 186.064.650 | 188.334.032 | 186.228.971 | 2.410.245 | 4.832.276 | 2.410.245 | 663.042 | 5.800.502 | | |
| Prihodi od prodaje | 162.853.099 | 169.259.950 | 167.778.762 | 2.349.405 | 4.802.750 | | 129.535 | 5.800.502 | | |
| Ostali poslovni prihodi | 23.211.551 | 19.074.082 | 18.450.209 | | 29.526 | 60.840 | 533.507 | 0 | | |
| POSLOVNI RASHODI | 185.176.140 | 181.659.534 | 180.157.912 | 2.407.030 | 4.543.222 | 2.407.030 | 351.873 | 5.800.502 | | |
| Materijalni troškovi | 55.957.009 | 58.705.162 | 59.777.278 | 1.636.971 | 2.943.898 | | 50.149 | 5.703.134 | | |
| Troškovi osoblja | 82.516.529 | 74.414.326 | 72.572.461 | 624.190 | 1.123.280 | | 94.395 | 0 | | |
| Amortizacija | 8.605.034 | 9.026.664 | 8.651.993 | 3.779 | 279.059 | | 91.833 | 0 | | |
| Rezerviranja | 120.000 | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | | 0 | 0 | | |
| Ostali troškovi | 37.976.568 | 39.483.382 | 39.156.179 | 142.090 | 166.985 | | 115.496 | 97.368 | | |
| FINANCIJSKI PRIHODI | 144.835.934 | 4.831.189 | 4.814.082 | 2.724 | 2.724 | 24.306 | 229 | 10.152 | | |
| FINANCIJSKI RASHODI | 12.639.918 | 5.842.120 | 5.821.254 | 0 | 25.676 | 0 | 5.341 | 10.152 | | |
| UDIO U DOBITI PRIDR. DRUŠT. OBRAČ. METODOM UDJELA | 0 | 883.966 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -883.966 | | |
| UDIO U GUBICIĆIMA PRIDR. DRUŠT. OBRAČ. METODOM UDJELA | 38.946 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| UKUPNI PRIHODI | 330.900.584 | 194.049.187 | 191.043.053 | 2.434.551 | 4.835.000 | 2.434.551 | 663.271 | 5.810.654 | | |
| UKUPNI RASHODI | 197.855.004 | 187.501.653 | 185.979.166 | 2.407.030 | 4.568.898 | 2.407.030 | 357.214 | 5.810.654 | | |
| DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | 133.045.580 | 6.547.534 | 5.063.887 | 27.521 | 266.102 | | 306.057 | 0 | | |
| POREZNI TROŠAK | 13.100.156 | 718.332 | 569.331 | 6.804 | 58.926 | | 83.271 | 0 | | |
| DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 119.945.424 | 5.829.202 | 4.494.557 | 20.717 | 207.176 | 20.717 | 222.786 | 0 | | |

u kn

Bilješka 25. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi su sljedeći:

| VRSTA PRIHODA | 2011. u kn | 2012. u kn |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Prihodi od prodaje u zemlji | 79.173.242 | 63.791.054 |
| Prihodi od prodaje u inozemstvu | 83.679.857 | 105.468.896 |
| <i>Ukupno prihodi od prodaje</i> | <i>162.853.099</i> | <i>169.259.950</i> |
| Ostali poslovni prihodi | 23.211.551 | 19.074.082 |
| UKUPNO POSLOVNI PRIHODI | 186.064.650 | 188.334.032 |

- (i) Prihodi od prodaje u zemlji i inozemstvu najvećim dijelom odnose se na usluge lučke manipulacije (ukrcaj, iskrcaj, prekrcaj roba i skladištenje), usluge priveza i odveza brodova te špediterske poslove.
- (ii) Struktura ostalih poslovnih prihoda prikazana je u sljedećoj tablici:

| VRSTA PRIHODA | 2011. u kn | 2012. u kn |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Prihod od zakupnina | 15.057.519 | 14.863.005 |
| Prihod od prodaje imovine | 740.275 | 192.102 |
| Prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja | 146.288 | 800.686 |
| Prihodi od otpisa obaveza | 13.237 | 21.264 |
| Prihodi s temelja naplate šteta od osiguranja | 2.583.446 | 2.243.431 |
| Ostali poslovni prihodi | 4.670.786 | 953.592 |
| UKUPNO OSTALI POSLOVNI PRIHODI | 23.211.551 | 19.074.082 |

- Prihodi od zakupnina iskazani su u iznosu od 14.863.005 kn, a najvećim dijelom se odnose na prihode od zakupa poslovnih prostora koje iskazuje Matica.
- Prihode od prodaje imovine iskazuje Matica, a odnose se na prihode od prodaje imovine u staro željezo.
- Prihode od naplaćenih potraživanja iskazuje Matica, a odnose se na naplaćena u ranijim godinama vrijednosno usklađena potraživanja.
- Prihode s temelja naplate šteta od osiguranja najvećim dijelom iskazuje Matica, a odnose se na prihode od osiguranja naknade plaća za vrijeme bolovanja djelatnika s pravom na naknadu plaća te naknade šteta od osiguranja imovine.

- Ostali poslovni prihodi iskazani su u iznosu 953.592kn i najvećim dijelom se odnose na ukidanje rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore u 649.527 kn koje iskazuje Matica.

U slijedećoj tablici iskazani su poslovni prihodi u tekućoj godini prema organizacijskim jedinicama:

| ORGANIZACIJSKA JEDINICA | 2011. u kn | 2012. u kn |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Terminal zapad | 81.235.680 | 78.128.600 |
| Terminal istok | 35.797.075 | 32.924.399 |
| Terminal silos | 9.189.750 | 10.905.638 |
| Terminal Bakar | 19.542.727 | 23.767.455 |
| Terminal Škrljevo | 15.182.626 | 18.683.781 |
| Terminal Bršica | 12.305.037 | 11.947.435 |
| Privez-odvez | 10.401.831 | 9.767.252 |
| Luka prijevoz d.o.o. | 1.551.985 | 165.366 |
| OPI d.o.o. | 229.471 | 663.042 |
| Stanovi d.o.o. | 628.468 | 1.381.064 |
| UKUPNO POSLOVNI PRIHODI | 186.064.650 | 188.334.032 |

Bilješka 26. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi su slijedeći:

| VRSTA RASHODA | 2011. u kn | 2012. u kn |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Materijalni troškovi | 55.957.009 | 58.705.162 |
| Troškovi osoblja | 82.516.529 | 74.414.326 |
| Amortizacija | 8.606.034 | 9.026.664 |
| Rezerviranja | 120.000 | 30.000 |
| Ostali troškovi poslovanja | 37.976.568 | 39.483.382 |
| UKUPNO | 185.176.140 | 181.659.534 |

- (i) Materijalni troškovi obuhvaćaju utrošene sirovine i materijal, potrošenu energiju i gorivo, otpis sitnog inventara, prijevozne usluge, usluge održavanja, zakupnine, troškove propagande i reklame, komunalne usluge, troškove koncesije, najma radne snage, intelektualne te ostale usluge.

- (ii) Troškovi osoblja sadrže plaće djelatnika, poreze i doprinose iz i na plaće.
- (iii) Amortizacija materijalne i nematerijalne imovine obračunata je pravocrtnom metodom na nabavnu vrijednost svakog pojedinog sredstva iz skupina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme te ulaganja u nekretnine.
- (iv) Struktura ostalih troškova poslovanja i poslovnih rashoda prikazana je u sljedećoj tablici:

| VRSTA RASHODA | 2011. u kn | 2012. u kn |
|--|-------------------|-------------------|
| Naknade troškova zaposlenika | 3.803.859 | 3.382.945 |
| Neproizvodne usluge | 3.292.296 | 2.241.893 |
| Reprezentacija | 279.417 | 287.031 |
| Premije osiguranja | 6.824.418 | 6.310.390 |
| Porezi, doprinosi i naknade koji ne ovise o posl. rez. | 10.076.895 | 11.047.445 |
| Bankarske usluge i članarine | 334.540 | 874.023 |
| Troškovi ostalih mat. prava zaposlenih | 5.220.222 | 5.259.662 |
| Ostali troškovi | 3.160.940 | 3.764.027 |
| Vrijednosno usklađenje | 1.027.913 | 1.702.546 |
| Neotpis. vrijed. otudene i rashod. imovine | 16.056 | 7.608 |
| Naknade šteta, dangube, kazne | 3.465.622 | 3.550.868 |
| Rashodi proteklih godina | 145.721 | 47.930 |
| Ostali rashodi | 328.669 | 1.007.015 |
| UKUPNO | 37.976.568 | 39.483.382 |

U sljedećoj tablici iskazani su poslovni rashodi u tekućoj godini prema organizacijskim jedinicama:

| ORGANIZACIJSKA JEDINICA | 2011. u kn | 2012. u kn |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| Terminal zapad | 80.485.807 | 72.726.940 |
| Terminal istok | 35.480.607 | 29.817.503 |
| Terminal silos | 9.035.309 | 10.529.820 |
| Terminal Bakar | 19.298.090 | 23.092.334 |
| Terminal Škrijevo | 12.276.418 | 17.296.659 |
| Terminal Bršica | 12.143.509 | 11.474.995 |
| Privez-odvez | 10.343.851 | 9.523.570 |
| Luka prijevoz d.o.o. | 3.769.866 | 4.448.904 |
| OPI d.o.o. | 462.759 | 351.873 |
| Stanovi d.o.o. | 1.879.924 | 2.396.937 |
| UKUPNO POSLOVNI RASHODI | 185.176.140 | 181.659.534 |

Bilješka 27. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi strukturirani su na slijedeći način:

| VRSTA PRIHODA | 2011. u kn | 2012. u kn |
|-------------------------------------|--------------------|------------------|
| Prihodi od kamata i sl. | 3.108.508 | 3.328.158 |
| Dobit od prodaje udjela | 139.937.742 | 0 |
| Pozitivne tečajne razlike | 1.159.439 | 1.349.473 |
| Prihodi od dionica i udjela | 66.162 | 110.720 |
| Prihod od revalorizacije stanova | 564.083 | 42.839 |
| UKUPNO | 144.835.934 | 4.831.189 |
| Udio u dobitku pridruženih društava | 0 | 883.966 |
| SVEUKUPNO | 144.835.934 | 5.715.155 |

- (i) Najveći dio prihoda od kamata i sl. iskazuje Matica, a odnose se na kamate po depozitima u iznosu 2.904.852 kn te na prihode od prinosa po policama životnog osiguranja u iznosu 221.438 kn.
- (ii) Pozitivne tečajne razlike najvećim dijelom iskazuje Matica, a koje su ostvarene od usklađenja po prodajama usluga inozemnom tržištu u iznosu 965.166 kn i po kreditima u iznosu od 619.683 kn.
- (iii) Udio u dobitku pridruženih društva predstavlja usklađenje vrijednosti udjela u Jadranska vrata d.d. putem metode udjela.

Bilješka 28. FINANCIJSKI RASHODI

| VRSTA RASHODA | 2011. u kn | 2012. u kn |
|---|-------------------|------------------|
| Rashodi od likvidacije Ovisnih društava | 55.992 | 0 |
| Kamate s nepovezanim društvima | 5.599.985 | 4.654.166 |
| Negativne tečajne razlike | 6.983.941 | 1.187.953 |
| UKUPNO | 12.639.918 | 5.842.120 |
| Rashod od usklađenja uloga u pridružena društva | 38.946 | 0 |
| SVEUKUPNO | 12.678.864 | 5.842.120 |

- (i) Kamate s nepovezanim društvima iskazane su u iznosu 4.654.166 kn koje najvećim dijelom iskazuje Matica, a odnose se na kamate po dugoročnim i kratkoročnim kreditima te leasingu u iznosu 2.900.124 kn, te zatezne kamate u iznosu 1.734.907 kn.
- (ii) Negativne tečajne razlike najvećim su dijelom ostvarene od usklađenja obveza po kreditima i zajmovima Matice na tečaj u iznosu 1.156.731 kn.

Bilješka 29. KONSOLIDIRANA DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA

Dobit Grupe utvrđena je kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda izvještajne godine iz kojih su isključene interne transakcije i iznosi 6.547.534 kn (prethodne godine 133.045.580 kn).

Bilješka 30. POREZNI RASHOD

Prema Zakonu o porezu na dobit oporezuje se računovodstvena dobit utvrđena prema Zakonu o računovodstvu i zakonskom okviru financijskog izvještavanja za velike poduzetnike (Matica), odnosno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (Ovisna društva). Tako utvrđena dobit se korigira, odnosno uvećava ili umanjuje po poreznim propisima, što se iskazuje u poreznoj Bilanci i čini osnovicu za oporezivanje. Obveznik poreza na dobit je svako Društvo zasebno, a iskazane osnovice za oporezivanje oporezuju se stopama od 10% (Matica) i 20% (ovisna društva Luka prijevoz d.o.o., Stanovi d.o.o. i OPI d.o.o.).

Matica je korisnik slobodne zone koja se nalazi u prostornoj jedinici za statistiku II razine – Središnja i Istočna (Panonska) Hrvatska (HR 02) i Jadranska Hrvatska (HR 03) te sukladno članku 37. a Zakona o slobodnim zonama plaća porez na dobit u visini 50% od propisane stope poreza na dobit u razdoblju od 2008. do 2013. godine odnosno porez na dobit plaća po stopi 10%, pri čemu se iznos olakšice izračunava tako da se na iznos ostvarene dobiti od obavljanja djelatnosti na navedenom području primjeni stopa 10%.

Prema Prijavi poreza na dobit za 2012. godinu, Grupa iskazuje poreznu dobit u iznosu 6.450.712 kn, a ukupni porezni rashod u 2012. godini iznosi 718.332 kn.

Neto dobit tekuće godine iznosi 5.829.202 kn (u prethodnom razdoblju 119.945.424 kn). Ukupni porezni rashod u 2012. godini iznosi 718.332 kn i sastoji se od tekućeg i odgođenog poreznog rashoda.

Porezni trošak iskazuju Luka prijevoz d.o.o. u iznosu 58.926 kn, Stanovi d.o.o. u iznosu 6.804 kn i OPI d.o.o. u iznosu 83.271 kn pa konsolidirana dobit nakon oporezivanja iznosi 5.829.202 kn.

Bilješka 31. IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

U tijeku godine ostvaren je gubitak od ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju u iznosu 55.367 kn, Bilješka 10.

Bilješka 32. FINACIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Sukladno usvojenoj računovodstvenoj politici objavljuju se sljedeće kategorije financijskih instrumenata:

- Dugotrajna i kratkotrajna potraživanja čine 13,0 % imovine Grupe, Tablica 1,
- Financijska imovina raspoloživa za prodaju koja čini 2 % imovine Grupe, Tablica 2,
- Financijske obveze mjerene po amortiziranom trošku koje čine 14,0 % imovine Grupe, Tablica 3.

| Tablica 1 | |
|---|--------------------------|
| NAZIV | 31.12.2012. u mil. kn |
| Dugotrajna potraživanja | 12,3 |
| Potraživanja od kupaca | 30,9 |
| Potraživanje od Države za prodane stanove | 21,3 |
| Ostala potraživanja | 2,2 |
| UKUPNO | 66,7 |

| Tablica 2 | |
|--|--------------------------|
| NAZIV | 31.12.2012. u mil. kn |
| Financijska imovina raspoloživa za prodaju | 4,7 |
| UKUPNO | 4,7 |

| Tablica 3 | |
|---|--------------------------|
| NAZIV | 31.12.2012. u mil. kn |
| Obveze za dugoročne kredite i zajmove | 62,5 |
| Obveze za kratkoročne zajmove i kredite | 22,8 |
| UKUPNO | 85,3 |

Grupa značajan dio svoje djelatnosti obavlja na međunarodnom tržištu usluga. U nastavku su objavljeni svi značajniji rizici vezani uz navedene financijske instrumente, kao i način upravljanja rizicima.

a) Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik da jedna strana koja sudjeluje u financijskom instrumentu neće ispuniti svoje obveze i time uzrokovati gubitak drugoj strani.

Postojeća potraživanja prate se od strane Uprava te se procjenjuje ispravak vrijednosti za nenaplativa potraživanja prema pojedinačnoj analizi svakog kupca. Članice Grupe osiguravaju kolaterale za potraživanja sukladno usvojenoj poslovnoj politici te se redovito prati bonitet kupaca. Svakom kupcu se dodjeljuje kreditni rejting prema pokazanoj urednosti plaćanja. Obzirom na karakter djelatnosti, Matici stoji na raspolaganju mogućnost odgode izvršenja usluge do podmirenja duga te pravo zadržavanja definirano Zakonom o obveznim odnosima. Za 12,1 mil. kn potraživanja za stanove prodane na kredit prema Zakonu o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo naplata je osigurana upisom hipoteke u korist Matice. Pojačani kreditni rizik naglašen je kod potraživanja od države u iznosu 21,3 mil. kn za koja Matica nema kolateral osiguranja osim obveze vezane uz ovo potraživanje opisane u Bilješki 22.3(iv). S obzirom na narav potraživanja, ista se ne mogu vrijednosno uskladiti.

Ukupna koncentracija kreditnog rizika s obzirom na navedeno, kao i na značajnost financijskih instrumenata je umjerena.

Iznos koji odražava maksimalnu izloženost, uz izvršeni ispravak vrijednosti, knjiženje na odgodene prihode utuženih potraživanja, narav pojedinih potraživanja (zaposlenici) te na pokrivenost potraživanja kolateralom, temelji se na potraživanjima za koja ne postoji kolateral i iznosi 2,2 mil. kn.

| NAZIV | 31.12.12. u mil. kn | Potraživanja po dospelosti u mil. kn | | | | % pokrivenosti kolateralom (osiguranje naplate) |
|---|------------------------|--|------------------|-------------------|----------------------|---|
| | | nedospjela i dospjela do 30 dana | do 60 dana | do 365 dana | preko 365 dana | |
| Dug. potr. za prodane stanove na kredit | 12,1 | 12,1 | | | | 100% |
| Dug. potr. za jamčevine po operativnom lizingu | 0,2 | 0,2 | | | | |
| Kupci u zemlji i inozemstvu | 30,9 | 27,1 | 1,6 | 1,7 | 0,5 | *93% |
| Potraživanja od zaposlenika, PDV | 0,8 | 0,4 | 0,4 | | | 0% |
| Potraživanje za prodane stanove | 21,3 | | | | 21,3 | 0% |
| Ostala potraživanja | 1,4 | | 0,8 | | 0,6 | 0% |
| UKUPNO | 66,7 | 39,8 | 2,8 | 1,7 | 22,4 | |

* - iznos predstavlja potraživanja koja su sukladno računovodstvenoj politici u momentu fakturiranja bila procijenjena kao teško naplativa, ali je fakturiranje bilo uvjet tužbe

** - način pokrivenosti (kolaterala) vezano za potraživanja od kupaca opisan u gornjem tekstu

b) Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik od poteškoća s kojima se članice Grupe mogu susresti u prikupljanju sredstava za podmiranje obveza povezanih s financijskim instrumentima.

Kao što tablica u nastavku prikazuje, Grupa nije podložna riziku likvidnosti i s tim u vezi i riziku zateznih kamata, budući je kratkotrajna imovina viša od kratkoročnih obveza.

Rizik likvidnosti se procjenjuje kao nizak radi relativno niske kreditne zaduženosti u odnosu na imovinu Grupe tj. radi relativno visokog potencijala za kreditno zaduživanje.

U tabelama u nastavku daje se usporedni pregled kratkoročnih potraživanja i obveza te pregled dospjelih i nedospjelih dugoročnih i kratkoročnih obveza:

| NAZIV | 31.12.2011. u mil. kn | 31.12.2012. u mil. kn |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kratkotrajna potraživanja | 56,7 | 69,5 |
| Kratkotrajna financijska imovina | 70,2 | 48,7 |
| Novac na računima i u blagajni | 2,4 | 2,4 |
| UKUPNO | 129,3 | 120,6 |
| Kratkoročne obveze | 106,2 | -89,1 |
| NETO KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA | 21,9 | 31,5 |

Kako tablica prikazuje koeficijent ubrzanje likvidnosti je 1,35.

U sljedećoj tablici (izraženo i milijunima kuna) dan je pregled ukupnih obveza (dospjelih i nedospjelih) na dan 31.12.2012. godine:

| Naziv | Dospjelo do kraja 2012. | Dospjeće 2013. | Dospjeće 2014. | Dospjeće 2015. |
|---|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Obveze za zajmove i kredite | 0,8 | 21,6 | 19,5 | 13,5 |
| Obveze prema dobavljačima i pov. poduzet. | 6,8 | 8,7 | | |
| Obveze prema Državi | 34,2 | | | |
| Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe | | 2,7 | | |
| Obveze prema zaposlenima | | 4,4 | | |
| Ostale kratkoročne obveze | 2,3 | | | |
| UKUPNO | 44,1 | 37,4 | 19,5 | 13,5 |

(nastavak)

| Naziv | Dospjeće 2016. | Dospjeće 2017. | Dospjeće 2018. | Dospjeće nakon 2018. |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------|
| Obveze za zajmove i kredite | 10,3 | 9,5 | 5,5 | 4,1 |
| Obveze prema dobavljačima i pov. poduzet. | | | | |
| Obveze prema Državi | | | | |
| Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe | | | | |
| Obveze prema zaposlenima | | | | |
| Ostale kratkoročne obveze | | | | |
| UKUPNO | 10,3 | 9,5 | 5,5 | 4,1 |

c) Tržišni rizik

Budući da Grupa posluje na međunarodnim tržištima i značajan dio prihoda ostvaruje u inozemstvu, tržišni rizik je važan. Tržišni rizik obuhvaća valutni (tečajni) rizik, kamatni rizik i ostale cjenovne rizike.

Valutni rizik

Izloženost Grupe valutnom riziku očituje se u činjenici da su cijene usluga u značajnom dijelu izražene u USD i EUR, kao i da se značajan dio potraživanja (dugotrajna potraživanja i potraživanja od kupaca) te obveza (zajmovi) i krediti, obveze prema dobavljačima i pasivna vremenska razgraničenja) iskazuju u navedenim valutama ili su vezani valutnom klauzulom za iste.

Analizom osjetljivosti prema navedenim varijablama pod pretpostavkom promjene tečaja +/- 5% iskazuju se sljedeći efekti:

| NAZIV POZICIJE | Efekt promjene tečaja +5% u mil. kn | Efekt promjene tečaja -5% u mil. kn |
|-------------------------------------|---|---|
| Efekt promjena na pozicijama aktive | 0,7 | -0,7 |
| Efekt promjena na pozicijama pasive | 4,1 | -4,1 |
| Neto efekt u Bilanci | -3,4 | 3,4 |

Temeljem navedenog, valutni se rizik procjenjuje niskim te nema potrebe za upotrebom posebnih instrumenata zaštite.

Kamatni rizik

Rizik kamatnih stopa je rizik da će troškovi kamata na financijske instrumente biti promjenjivi tijekom razdoblja. Kako je iskazano u Bilješci 18. većina kreditnih obveza je ugovorena s promjenjivom kamatnom stopom.

Analiza osjetljivosti koja je izvršena na temelju uprosječenih vrijednosti kredita na godišnjoj razini s promjenjivom kamatnom stopom i promjenama obračunske prosječne kamatne stope od +/- 1% -tni bod pokazuje da se ukupna kamata mijenja za cca 28 % odnosno +/- 0,8 mil. kn.

| Promjena K.S. | Efekt promjene K.S. u mil. kn | % promjene na ukupnu kamatu |
|---------------|----------------------------------|--------------------------------|
| +/- 1 % | +/- 0,8 | 28 % |

Trenutna pozicija ne ukazuje na postojanje značajnog kamatnog rizika te nema potrebe za upotrebom posebnih instrumenata zaštite.

Ostali cjenovni rizici

U ostale rizike spadaju rizici fluktuacije fer vrijednost ili budućih novčanih tijekova po financijskim instrumentima zbog promjene tržišnih cijena.

Budući da Grupa posluje na tržištu na kojem su cijene usluga podložne promjenama, ona je izloženo ovom riziku. Može se štititi od rizika smanjenja cijena na tržištu smanjenjem određenih kategorija troškova, međutim nije u mogućnosti se značajnije zaštititi glede značajnih troškova radne snage zbog važećih kolektivnih ugovora na čiju izmjenu sama Uprava ne može utjecati bez dogovora sa socijalnim partnerima.

Bilješka 33. ZARADA PO DIONICI

| OPIS | 31.12.2011. kn | 31.12.2012. kn |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dobit nakon oporezivanja (u kn) | 119.945.424 | 5.829.202 |
| Broj izdanih dionica (kom) | 5.980.475 | 5.980.475 |
| Broj vlastitih dionica (kom) | 0 | 0 |
| ZARADA PO DIONICI (u kn) | 20,06 | 0,97 |

Osnovna i potpuno razrijeđena zarada po dionici su jednake budući da Grupa nema razrjeđivih potencijalnih običnih dionica.

Bilješka 34. IZVANBILANČNI ZAPISI (NEPREDVIĐENA IMOVINA)

| OPIS | 01.01.2012. u kn | Povećanje | Smanjenje | 31.12.2012. u kn |
|---|---------------------|-----------|-----------|---------------------|
| Imovina i potraživanja u državama bivše Jugoslavije | 804.016 | 0 | 0 | 804.016 |
| UKUPNO | 804.016 | | | 804.016 |

- (i) Saldo izvanbilančnih zapisa iskazuje Matica, a koji predstavljaju vrijednost imovine i potraživanja u državama bivše države.

Bilješka 35. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Nakon datuma Bilance, a prije datuma odobrenja financijskih izvještaja dogodili su se sljedeći događaji koji ne zahtijevaju prepravke u financijskim izvještajima:

Financijske izvještaje odobrila je Uprava Matice 20. travnja 2013. godine. Financijski izvještaji ne odražavaju događaje nakon tog datuma.

Uprava:



Vedran Devčić



Nenad Janjić



Linda Sciucca

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

LUKA RIJEKA d.d.

**GODIŠNJE IZVJEŠĆE O STANJU
DRUŠTVA**

**KONSOLIDIRANO GODIŠNJE
IZVJEŠĆE**

2012.





SADRŽAJ

| | |
|---|----|
| 1. PROFIL DRUŠTVA – PRAVNI I VLASNIČKI STATUS | 1 |
| 1.1. Temeljni kapital | 1 |
| 1.2. Dionice i struktura vlasništva..... | 2 |
| 1.3. Nadzorni odbor..... | 3 |
| 1.4. Članovi uprave / likvidatori | 3 |
| 1.5. Organizacijska struktura..... | 3 |
| 1.6. Struktura zaposlenih | 5 |
| 1.7. Povezana društva | 6 |
| 2. RESTRUKTURIRANJE I PRIVATIZACIJA LUKE RIJEKA d.d. | 8 |
| 2.1. Uvođenje privatnog kapitala u Jadranska vrata d.d. | 8 |
| 2.2. Daljnja privatizacija i dokapitalizacija Društva..... | 9 |
| 3. PREGLED NATURALNIH POKAZATELJA..... | 10 |
| 4. PREGLED FINANCIJSKIH POKAZATELJA..... | 15 |
| 5. INVESTICIJE U TIJEKU – NABAVKA DVIJU LUČKIH PORTALNIH DIZALICA.. | 16 |
| 6. PROJEKT ŠKRLJEVO | 17 |
| ZAKLJUČAK..... | 18 |
| POPIS GRAFIKONA | 20 |
| POPIS TABLICA | 20 |



1. PROFIL DRUŠTVA – PRAVNI I VLASNIČKI STATUS

Luka Rijeka d.d., dioničko društvo za usluge u pomorskom prometu, lučke usluge, skladištenje roba i špediciju, sa skraćenim nazivom Luka Rijeka d.d., univerzalni je pravni slijednik društvenog poduzeća Luka p.o. Rijeka. Rješenjem Republike Hrvatske, Hrvatskog fonda za privatizaciju (klasa: UP/1-943-06/01-01/8, ur. broj: 563-03-02/05-2001-26 od 18.04 2001. godine) dana je suglasnost na privatizaciju i pretvorbu društvenog poduzeća Luka p.o. Rijeka.

1.1. Temeljni kapital

Luka Rijeka d.d. upisana je u Sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci pod brojem Tt-99/23-2 dana 29.01.1999. godine. Pravni temelj osnivanja je Statut usvojen na Osnivačkoj skupštini 23.12.1998. godine. U trenutku osnivanja temeljni kapital Društva iznosio je 293.823.000 kn. Odlukom Glavne skupštine od 12.09.2001. godine temeljni kapital je povećan sa 293.823.000,00 kn za 7.360.000,00 kn na 301.183.000,00 kn. Odlukom Glavne skupštine od 28. srpnja 2008. godine temeljni kapital je povećan unosom područja Škrljeva sa 301.183.000,00 kn za 296.864.500,00 kn na 598.047.500,00 kn. Nakon povećanja temeljni kapital je podijeljen na 5.980.475 redovnih dionica pojedinačnog nominalnog iznosa 100,00 kn serije A i serije B.

Tablica 1. Temeljni podaci i Izvadak iz sudskog registra na dan 31.12.2012. godine

| | |
|------------------------------|--|
| REGISTARSKI SUD | Trgovački sud u Rijeci |
| MATIČNI BROJ | 040141664 |
| OIB | 92590920313 |
| TVRTKA/NAZIV | LUKA RIJEKA dioničko društvo za usluge u pomorskom prometu, lučke usluge, skladištenje i špediciju |
| SKRAĆENA TVRTKA | LUKA RIJEKA d.d. |
| TEMELJNI KAPITAL | 598.047.500,00 KN |
| UKUPNO EMITIRANO DIONICA | 3.011.830 Serija A i 2.968.645 Serija B |
| NOMINALNA VRIJEDNOST DIONICA | 100,00 KN |
| OZNAKA DIONICE | LKRI-R-A |
| BURZA | Zagrebačka burza |

Dokapitalizacija nekretninama na području Škrljeva je višestruko pozitivno utjecala na Luku Rijeka d.d. Značajno je povećana vrijednost Društva te su eliminirani naslijeđeni gubici iz prethodnih godina. Istovremeno, pozitivno se odrazilo na tržišnu poziciju Društva u u smislu mogućnosti razvoja Terminala Škrljeva, koje je zahvaljujući dobroj prometnoj

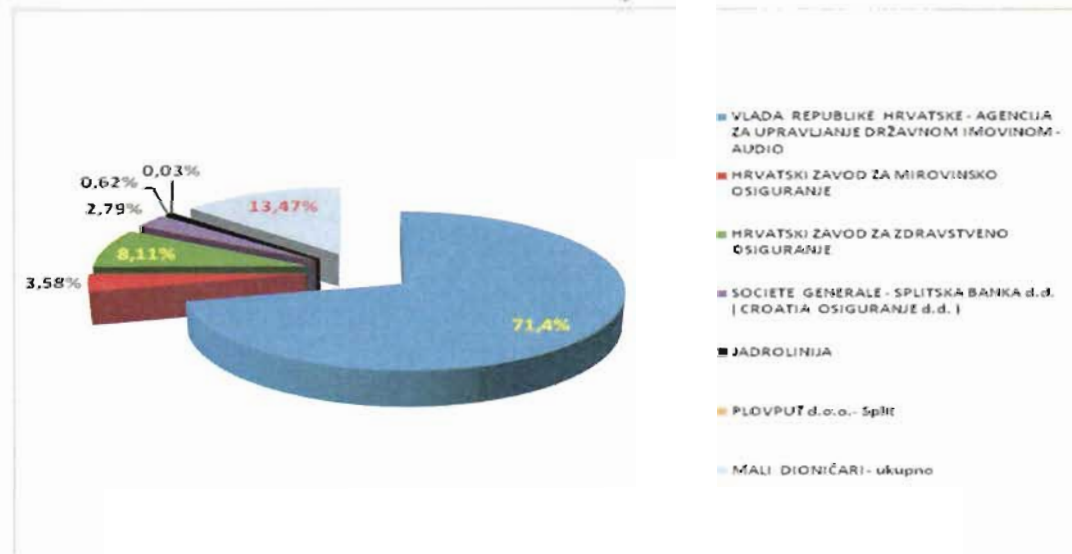


povezanosti pogodno za distributivne centre, a u funkciji intermodalnog transporta dragocjena podrška daljnjem jačanju kontejnerskog terminala.

1.2. Dionice i struktura vlasništva

Dionice Luke Rijeka d.d. uvrštene su u kotaciju javnih dioničkih društava Rješenjem Komisije za vrijednosne papire RH: 567-03/03-2 od 26.06.2003. godine objavljenom u Narodnim novinama 109/03. Prema podacima Središnje depozitarne agencije na dan 31.12.2012. godine najveći broj dionica je u vlasništvu Republike Hrvatske, Agencije za upravljanje državnom imovinom (71,40%), Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje (8,11%) i Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje (3,58%) što ukupno daje 83,09%, dok je ostatak od 16,91% u vlasništvu većeg broja manjih dioničara.

Grafikon 1. Vlasnička struktura na dan 31.12.2012. godine



Tablica 2. Pregled vlasnika dionica na dan 31.12.2012. godine

| DIONIČARI | BROJ DIONICA | VLASNIČKI UDIO % |
|--|------------------|------------------|
| RH - Agencija za upravljanje državnom imovinom (AUDIO) | 4.270.188 | 71,40 |
| Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje | 214.196 | 3,58 |
| Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje | 484.780 | 8,11 |
| Societe Generale – Splitska banka d.d. | 167.080 | 2,79 |
| Jadrolinija | 36.920 | 0,62 |
| Plovput d.o.o. – Split | 1.770 | 0,03 |
| Mali dioničari | 805.541 | 13,47 |
| UKUPNO EMITIRANO DIONICA | 5.980.475 | 100% |



Tijela Društva su skupština, nadzorni odbor i uprava. Nadležnost, djelokrug rada i tijela upravljanja propisani su statutom, kodeksom korporativnog upravljanja i etičkim kodeksom.

1.3. Nadzorni odbor

Članovi Nadzornog odbora s mandatom od četiri godine na dan 31.12.2012. godine su:

| IME I PREZIME | OIB | | | POČETAK MANDATA |
|-------------------|-------------|-------------|----------------------------------|-----------------|
| Nikola Mendrila | 69921611213 | predsjednik | birani član | 18.06.2012. |
| Loris Rak | 81830822007 | zamjenik | birani član | 18.06.2012 |
| Katarina Drakulić | 67223778841 | član | birani član | 18.06.2012. |
| Darko Peričić | 44898703006 | član | imenovani član - AUDIO | 18.06.2012. |
| Krešimir Trtanj | 50158356688 | član | imenovani član – Radničko vijeće | 15.04.2011. |

1.4. Članovi uprave / likvidatori

Članovi Uprave s mandatom od pet godina na dan 31.12.2012. godine su:

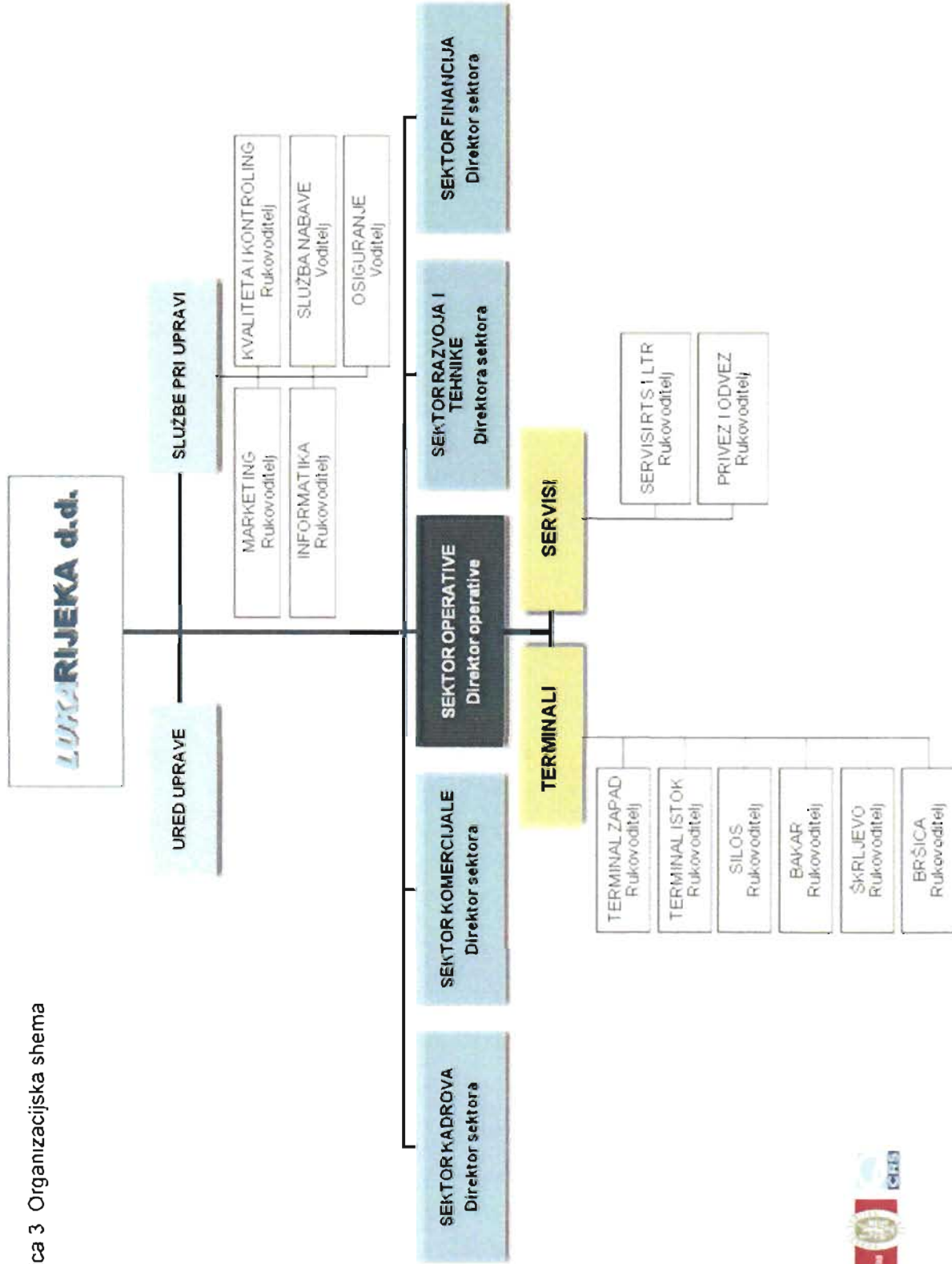
| IME I PREZIME | OIB | | | I. MANDAT |
|---------------|-------------|-------------|---|-------------|
| Vedran Devčić | 93884105986 | predsjednik | zastupa skupno s još jednim članom Uprave | 28.06.2012. |
| Linda Sciucca | 38998999345 | član | zastupa skupno s još jednim članom ili predsjednikom Uprave | 28.06.2012. |
| Nenad Janjić | 33534133045 | član | zastupa skupno s još jednim članom ili predsjednikom Uprave | 28.06.2012. |

1.5. Organizacijska struktura

Na dan 31.12.2012. godine u Društvu je bilo zaposleno 724 djelatnika što je za 44 djelatnika ili 6% manje u odnosu na 2011. godinu. Organizacijska struktura Luke Rijeka d.d. obuhvaća poslovne zadatke, odgovornosti, radna mjesta i sl., definirana je Pravilnikom o unutarnjoj organizaciji od 23.09.2003. godine, a koji je u proteklom razdoblju dopunjavan izmjenama nužnima za unapređenje poslovnih procesa. Poslovanje Društva se obavlja u pet organizacijskih jedinica: kadrovska, komercijala, razvoj i tehnika, financije i operativa (Terminali: Zapad, Istok, Silos, Bakar, Škrljevo, Bršića; Servisi. Privez i odvez, Servis lučko transportnih radnika i rukovatelja tehničkim sredstvima).



Tablica 3 Organizacijska shema

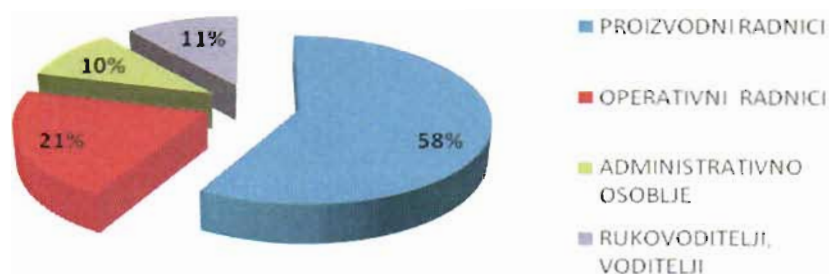


1.6. Struktura zaposlenih

Tablica 4. Broj zaposlenih po grupama poslova na 31.12.2012. godine

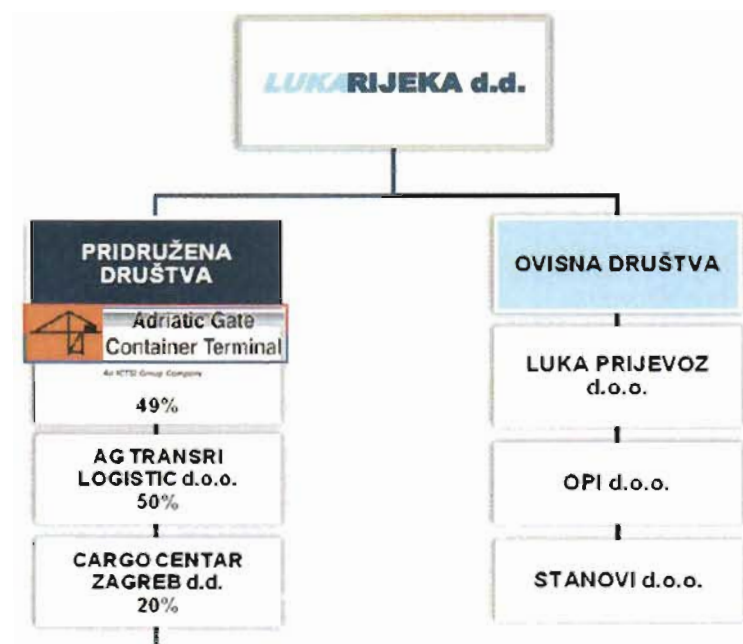
| GRUPACIJA | 2010. | | 2011. | | 2012. | |
|----------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Broj radnika | Učešće % | Broj radnika | Učešće % | Broj radnika | Učešće % |
| LTR I OSTALI RADNICI | 173 | 19,5 | 164 | 21,4 | 154 | 21,3 |
| RUKOVATELJI MEHANIZACIJOM | 232 | 26,2 | 174 | 22,7 | 165 | 22,8 |
| ZANATLIJE | 87 | 10,4 | 81 | 10,5 | 77 | 10,6 |
| PRIVEZ- ODVEZ | 26 | 2,8 | 25 | 3,3 | 24 | 3,3 |
| PROIZVODNI RADNICI | 518 | 59,0 | 444 | 57,8 | 420 | 58,0 |
| PREDRADNICI I POSLOVNI VODITELJI | 86 | 10,0 | 73 | 9,5 | 65 | 9,0 |
| ORGANIZATORI RADA, SKLADIŠTARI | 69 | 8,3 | 60 | 7,8 | 57 | 7,9 |
| VATROGASCI | 7 | 0,8 | 6 | 0,8 | 6 | 0,8 |
| TRANZITERI, NAPLATNIČARI | 26 | 3,2 | 25 | 3,3 | 23 | 3,2 |
| VOZAČI, DOMARI, ČISTAČI | 1 | 0,1 | 1 | 0,1 | 1 | 0,1 |
| OPERATIVNI RADNICI | 189 | 22,4 | 165 | 21,5 | 152 | 21,0 |
| ADMINISTRATIVNO OSOBLJE | 83 | 9,8 | 79 | 10,3 | 72 | 9,9 |
| RUKOVODITELJI, VODITELJI | 80 | 8,8 | 80 | 10,4 | 80 | 11,0 |
| UKUPNO | 870 | 100% | 768 | 100% | 724 | 100% |

Grafikon 2. Udio zaposlenih po grupama poslova na 31.12.2012. godine



1.7. Povezana društva

Tablica 5: Pregled povezanih društava na dan 31.12.2012.



Luka Rijeka d.d. je vlasnik udjela u slijedećim pridruženim društvima: Adriatic Gate Container Terminal, AG TransRI Logistic d.o.o. i Cargo centar Zagreb d.d.. Dioničko društvo Adriatic Gate Container Terminal je koncesionar na kontejnerskom terminalu luke Rijeka i članica grupe ICTSI. Nakon potpisivanja Ugovora o strateškom partnerstvu i ulaska ICTSI-a u vlasničku strukturu Jadranskih vrata d.d., društvo djeluje pod nazivom Adriatic Gate Container Terminal, a vlasnički udio Luke Rijeka d.d. iznosi 49%.

Trgovačko društvo AG TransRI Logistic d.o.o. je operator na „inland“ kontejnerskom terminalu u Luci Leget, Sremska Mitrovica, Republika Srbija i organizator je intermodalnog prijevoza komercijalno usmjeren na korisnike sa područja Republike Srbije te Bosne i Hercegovine. Luka Rijeka d.d. je jedan od osnivača trgovačkog društva, a njen vlasnički udio iznosi 50%.

Luka Rijeka d.d. uz Hrvatske željeznice, HŽ Cargo, Cargo centar Graz i ostale partnere (cestovne prijevoznike i logističare) jedan je od osnivača dioničkog društva Cargo centar Zagreb d.d. koje planira pokretanje novog velikog logističko-distributivnog centra kraj Zagreba. Vlasnički udio Luke Rijeka d.d. iznosi 20%.



Luka Rijeka d.d. je osnivač slijedećih ovisnih trgovačkih društava koja su u njenom 100% vlasništvu: društvo Luka prijevoz d.o.o., Škrljevo registrirano je za pružanje prijevozničkih usluga te popravak sredstava mehanizacije, društvo OPI d.o.o., Rijeka registrirano je za obavljanje djelatnosti trgovine na veliko i posredovanje u trgovini i društvo Stanovi d.o.o., Rijeka za građevinarstvo, projektiranje, nadzor nad gradnjom, poslovanje nekretninama i trgovinu na malo. Povezana ovisna društva su tržišno samostalna i posluju neovisno od Matice.



2. RESTRUKTURIRANJE I PRIVATIZACIJA LUKE RIJEKA d.d.

Model restrukturiranja i privatizacije LUKE RIJEKA d.d. definiran je u Rijeka Gateway Projektu (u nastavku RGP) koji je započet 2003. godine sklapanjem ugovora između Republike Hrvatske, Hrvatskih cesta d.o.o., Hrvatskih autocesta d.o.o., Lučke uprave Rijeka i LUKE RIJEKA d.d. s jedne strane, te Svjetske banke za obnovu i razvoj (IBRD) sa druge strane. Cilj Projekta je povećati tržišnu kompetitivnost i efikasnost luke Rijeka i pripadajućeg prometnog pravca. Projekt se sastoji od tri komponente: cestovne, gradske i lučke komponente, a ovu posljednju vodi LUR. Podkomponenta lučke komponente RGP-a je Restrukturiranje i privatizacija Luke Rijeka d.d. čija je procedura definirana u dokumentu Svjetske banke „Project Appraisal Document” (PAD) i dokumentu Vlade Republike Hrvatske „Government Project Policy Letter” (PPL). Restrukturiranje i privatizacija Luke Rijeka d.d. se temelji na modelu uvođenja privatnog kapitala u lučke operacije.

Luka Rijeka d.d. je nakon provedene konsolidacije poslovanja i Socijalnog programa osigurala preduvjete koji su omogućili početak procesa uvođenja strateških partnera u lučke operacije. Model privatizacije Luke Rijeka d.d. je prvi takav model u lučkom sustavu Republike Hrvatske i temelji se na uvođenju strateških partnera u lučke operacije čija je osnovna karakteristika liderstvo u lučkom poslovanju koji pored investicija, u poslovanje luke Rijeka donose „know-how” i u njega ugrađuju razvijene, svjetski priznate lučke tehnološke standarde. U koordinaciji i suradnji sa Svjetskom bankom tijekom 2007. godine izrađene su Strateške opcije i izvještaji o procjeni Luke Rijeka d.d. Naznačeni prioriteti restrukturiranja poslovnih aktivnosti u procesu uvođenja privatnog kapitala u lučke operacije su Kontejnerski i RO-RO terminal, Terminal silos i Terminal za rasute terete – Bakar.

2.1. Uvođenje privatnog kapitala u Jadranska vrata d.d.

Ugovor o strateškom partnerstvu i vlasničkom povezivanju u tvrtki Jadranska vrata d.d. između Luke Rijeka d.d. i ICTSI-a potpisan je 05.03.2011. godine u Rijeci. Ugovorom su definirana ulaganja na Kontejnerskom terminalu Brajdica koja značajno premašuju iznos investicijskog plana od 54 mil. EUR-a iz koncesijskog ugovora, a uključuju implementaciju modernih tehnologija i potpunu automatizaciju praćenja iskrcaja, skladištenja i otpreme



kontejnera. Uz ulaganja, strateški partner se obvezao osigurati povećanje prometa otvaranjem novih tržišta centralne i jugoistočne Europe, osigurati snažan logistički iskorak i zajednički nastup na novim projektima LUR-a i Luke Rijeka d.d te poštivati socijalne obveze uz zadržani minimum stečenih prava radnika.

ICTSI sa sjedištem u Manili, je međunarodna kompanija koja se je svojom stručnošću uspjela nametnuti na svjetskom tržištu i osvojiti značajna svjetska priznanja, te je danas jedan od najjačih međunarodnih terminal operatora u svijetu.

Odlukom Glavne skupštine Društva od 15.04.2011. godine temeljni kapital Jadranskih vrata d.d. je povećan sa 11.845.000,00 kn za 12.088.000,00 kn na 23.933.000,00 kn, podijeljen je na 23.933 redovne dionice na ime, svaka nominalne vrijednosti od 1.000,00 kn. Vlasnici dionica su Luka Rijeka d.d. 49% i ICTSI 51%.

2.2. Daljnja privatizacija i dokapitalizacija Društva

Luka Rijeka d.d. planira privatizaciju dijela državnog udjela u društvu, kao i dokapitalizaciju, koji model će se razraditi i usuglasiti sa sadašnjim većinskim vlasnikom s ciljem stvaranja stabilne vlasničke strukture uključivanjem investitora s dugoročnim horizontom investiranja. Sredstva planirane dokapitalizacije usmjeriti će se na provedbu kapitalnih projekata



3. PREGLED NATURALNIH POKAZATELJA

Kada govorimo o naturalnim pokazateljima, ukupni promet u protekloj 2012. godini iznosio je 4,5 mil. tona te je unatoč negativnim gospodarskim kretanjima na komercijalno važnim tržištima, zadržan na razini prometa ostvarenog u 2011. godini.

Trendovi rasta prometa roba održani su u dvije od tri vrste suhog tereta i to generalni teret koji bilježi rast od 2%, te drvo sa 39% rasta, dok je negativan trend zabilježen kod rasutih tereta padom od 6%.

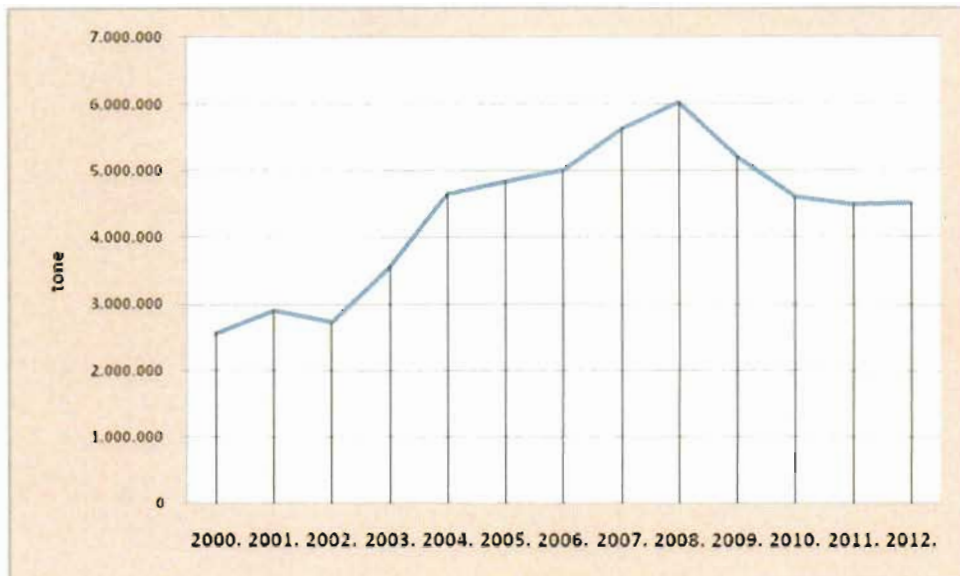
Analiza naturalnih pokazatelja u razdoblju od 2002. do 2012. godine ukazuje na visoki rast ukupnog prometa Luke Rijeka d.d. U navedenom razdoblju ukupni promet suhih tereta (generalni teret, rasuti teret, drvo) povećan je za 65%. Gledano po vrstama tereta, najveće povećanje od 186% bilježi promet generalnog tereta, zatim promet drva 68% i promet rasutih tereta za 10%. Trendovi kako ukupnog prometa, tako i prometa pojedinih vrsta tereta u promatranom razdoblju jasno ukazuju na efekte ekonomske krize globalnih razmjera koja se negativno odrazila na pomorski promet roba općenito. Definirano i stabilno tržište je u 2009. i 2010. godini ozbiljno potresla recesija koja je zaustavila višegodišnje kontinuirano povećanje prometa suhih tereta u luci Rijeka (grafikon 3.). U razdoblju od 2002. do 2008. godine ukupni promet je povećan za 121%. U sedmogodišnjem razdoblju najviše je povećan promet generalnog tereta (+200%), slijedi ga rasuti teret (+95%) i na kraju promet drva (+37%) Unatoč recesiji ukupni promet suhih tereta od 2002. do 2012. godine ukupno je povećan za visokih 65%.

Tablica 5. Ukupni promet suhih tereta od 1999. - 2012. godine

| u 000 tona | 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | INDEX |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------------|
| | 1999. | 2002. | 2006. | 2011. | 2012. | 5 : 2 |
| Ukupni promet | 2.545 | 2.726 | 5.009 | 4.502 | 4.511 | 165 |
| Generalni teret | 726 | 791 | 1.573 | 2.233 | 2.267 | 286 |
| Rasuti teret | 1.683 | 1.733 | 3.200 | 2.023 | 1.902 | 110 |
| Drvo | 136 | 202 | 236 | 245 | 340 | 168 |
| Kontejneri/TEU | 10.134 | 14.695 | 94.390 | 150.677 | 171.945 | 1170 |

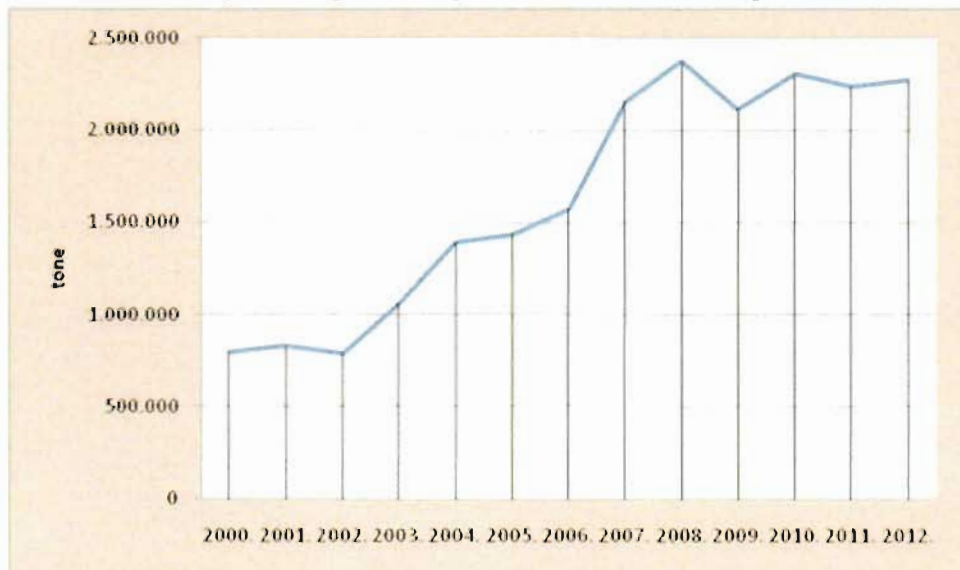


Grafikon 3. Prikaz ukupnog prometa suhих tereta od 2000. - 2012. godine



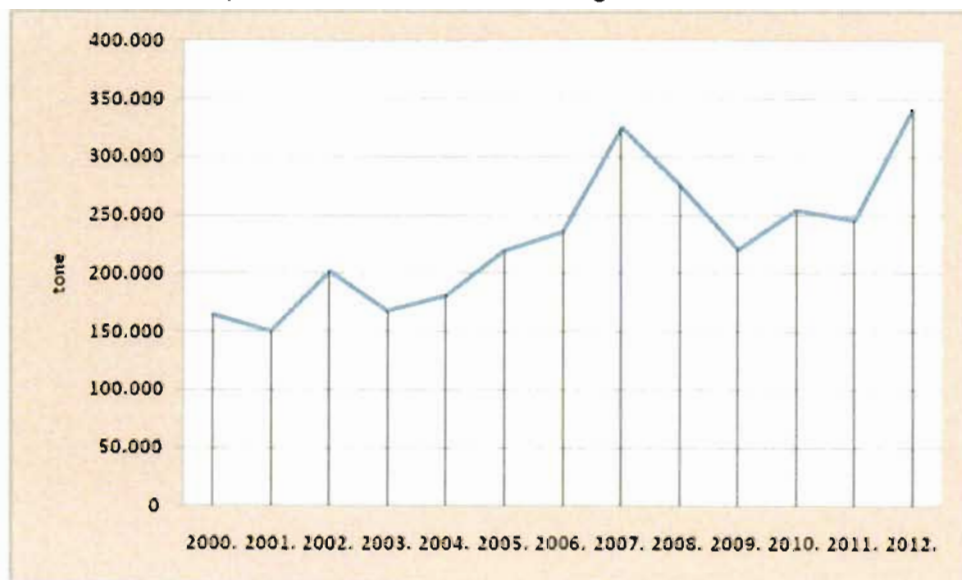
Gledano po vrstama tereta moguće je uočiti pozitivan trend generalnog tereta (crna metalurgija, kontejnerski promet, voće, stoka, kopno-kopno, ostali generalni teret) čiji je promet nakon pada u 2009. godini, u 2010. godini povećan za 9% i vraćen na razinu rekordne 2008. godine te u 2011. i 2012. godini zadržan na približno istim količinama.

Grafikon 4. Prikaz prometa generalnog tereta od 2000. - 2012. godine

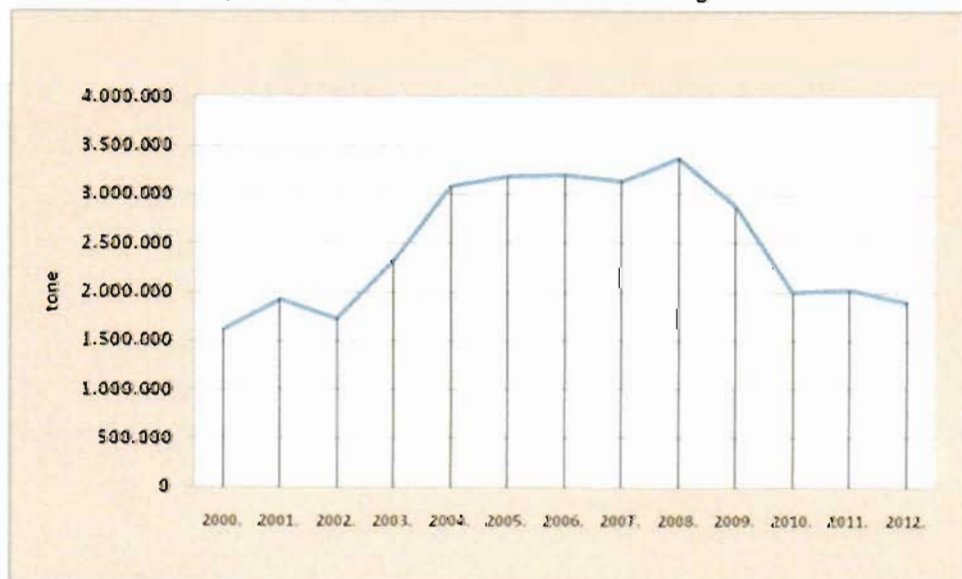


U odnosu na najkritičniju recesijsku 2009. godinu, u prometu drva je u 2010. godini također ponovo pokrenut pozitivan trend koji je uz manja odstupanja zadržan i u 2011. godini, da bi u 2012. godini zabilježili promet drvne građe od 340.782 tone što je rekordni promet drva u proteklih deset godina.

Grafikon 5. Prikaz prometa drva od 2000. - 2012. godine



Grafikon 6. Prikaz prometa rasutih tereta od 2000. - 2012. godine



U 2009. i 2010. godini bilježimo smanjenje ukupnog prometa rasutog tereta (željezna rudača, ugljen, kameni agregat, žitarice i uljarice, ostali rasuti tereti), da bismo u 2011. i 2012. godini zadržali padajući trend prometa na razini od 2 odnosno 1,9 mil. tona.

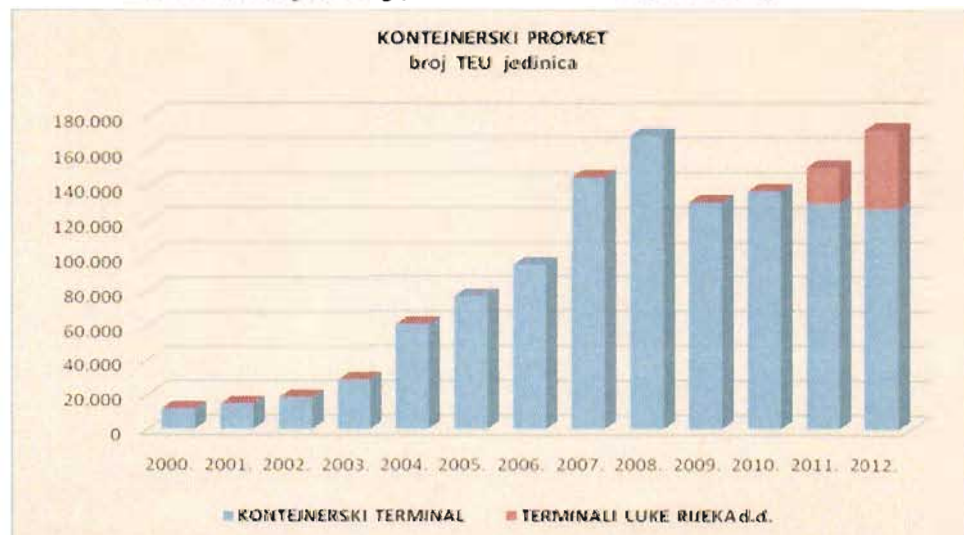
Na europskom prometnom tržištu vlada recesija, smanjena je industrijska potrošnja struje, termoelektrane se zatvaraju, rade smanjenim kapacitetom ili koriste jeftinije sirovine niže kakvoće iz kontinentalnih destinacija, a sve to utječe na promet rasutog tereta u luci. Europske željezare također nastoje prebroditi gospodarsku krizu smanjenjem kapaciteta, zatvaranjem pogona ili premještanjem kapaciteta proizvodnje na druge lokacije što se odražava na promet rasutog tereta u Bakru

Nakon dužeg vremenskog razdoblja, na terminal za rasute terete u Bakru pristala su dva broda iz klase "capesize" brodova (prvi sa 162.691 tona, drugi sa 166.497 tona željezne rudače za potrebe mađarske željezare Dunauyvaroš). Dolazak ovakvih brodova znači povratak velikih poslova, što je za Luku Rijeka d.d., kao i za cijeli riječki prometni pravac, od izuzetne važnosti.

Promet žitarica ovisi o urodu odnosno vremenskim prilikama, poplavi, suši itd., posljedica čega je manji ili veći izvoz žitarica u prekomorske zemlje i odgovarajući promet lučkog silosa. U odnosu na 2011. u 2012. godini bilježimo porast prometa žitarica i uljarica za 31%.

Promet ugljena, željezne rudače i cementa također bilježi rast od za 12%, dok promet ostalog rasutog tereta bilježi pad od 26% (kameni agregat 43%), da bismo na ukupnoj razini zabilježili promet rasutih tereta za 6% manji u odnosu na 2011. godinu.

Grafikon 7. Prikaz kontejnerskog prometa od 2000. - 2012. odine



Ukupni kontejnerski promet luke Rijeka u 2012. godini iznosio je 171.945 TEU-a. Čini ga promet od 126.680 TEU-a koji je ostvario koncesionar Adriatic Gate Container Terminal na kontejnerskom terminalu Brajdica, i promet od 45.265 TEU-a ostvaren na ostalim terminalima u koncesiji Luke Rijeka d.d. U odnosu na 2011. godinu, ukupni kontejnerski promet u 2012. godini povećan je za 14%. U razdoblju od 2002. do 2012. godine kontejnerski promet je povećan od 14.695 TEU-a na 171.945 TEU-a odnosno 11,7 puta.

Promet roba u tranzitu čini gotovo dvije trećine ukupnog prometa Luke Rijeka d.d. U većem dijelu se radi o robama iz zemalja članica Europske unije. Valja imati na umu da je proteklih godina Luka Rijeka d.d. svoju tržišnu poziciju gradila u oštroj konkurenciji sjevernojadranskih luka, redom članica Europske unije. U tom su razdoblju negativni efekti „shengenskog režima“ na riječki prometni pravac i Luku Rijeka amortizirani raznim poslovnim i komercijalnim politikama. Ulaskom Republike Hrvatske u Europsku uniju Luka Rijeka d.d. će konačno imati jednake tržišne uvjete kao i najbliža konkurencija što joj otvara nove poslovne mogućnosti.



4. PREGLED FINANCIJSKIH POKAZATELJA

Ukupna dobit iz poslovanja u konsolidiranom računu dobiti i gubitka nakon oporezivanja za 2012. godinu iznosi 5,83 mil. kn. U poslovnoj 2012. godini Luka Rijeka d.d. ostvarila je ukupne konsolidirane prihode od 194,05 mil. kn i ukupne konsolidirane rashode od 187,50 mil. kn. Ostvarena dobit je rezultat osnovne djelatnosti tvrtke u području prekrcaja tereta.

Tablica 6. Pregled konsolidiranih rezultata poslovanja 2011. – 2012. godine

| U mil. kuna | 2011. | 2012. | INDEX |
|---------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| Ukupni prihodi | 330,90 | 194,05 | 59 |
| Ukupni rashodi | 197,86 | 187,50 | 95 |
| Dobit prije oporezivanja | 133,04 | 6,55 | 5 |
| Dobit razdoblja | 119,95 | 5,83 | 5 |

Smanjenje ukupnog prihoda u odnosu na 2011. godinu nije rezultat smanjenja poslovnih prihoda, već u ukupnom prihodu od 330,90 mil. kn za 2011. godinu financijski prihodi čine 144,84 mil. kn od kojih se iznos od 139,94 mil. kn odnosi na prodaju 51% udjela tvrtke- kćeri Jadranska vrata d.d. (kontejnerski terminal Brajdica), te stoga podaci nisu realno usporedivi.

Konsolidirani poslovni prihodi u 2012. godini iznose 188,33 mil. kn i povećani su za 1% u odnosu na 2011. godinu, pri čemu su prihodi od prodaje povećani za 4%, unutar koji je posebno za istaknuti rast prihoda od prodaje usluga u inozemstvu koji su povećani za 26%, dok su ostali poslovni prihodi smanjeni za 18%.

Konsolidirani poslovni rashodi iznosili su 181,66 mil. kn i čine 97% ukupnih rashoda. U ukupnim poslovnim rashodima udio materijalnih troškova iznosi 32,3%, a udio plaća 40,9%. Ukupna sredstva za plaće manja su za 10% kao direktna posljedica smanjenja broja zaposlenika.

Operativna dobit uvećana za amortizaciju u 2012. godini iznosi 15,70 mil. kn, dok je ista u prethodnoj godini iznosila 9,49 mil. kn.



5. INVESTICIJE U TIJEKU – NABAVKA DVIJU LUČKIH PORTALNIH DIZALICA

U skladu sa investicijskim planom, u tijeku je montaža dviju naručenih i izgrađenih lučkih obalnih dizalica za manipulaciju teškim teretima. Radi se o hidrauličnim lučkim portalnim dizalicama proizvođača Liebherr, tipa LPS u izvedbi "S" s opcijama Cycoptronic Crane Control System nazivne nosivosti 84 tona svaka, dakle s ugrađenim sistemom kontole rada u tandemu što ima daje ukupnu nosivost od 168 tona. Investicija u dizalice vrijedna je cca 5 milijuna Eura, a vrijednost investicije povećavaju radovi kompletne rekonstrukcije Orlandovog gata na kojem se smještaju nove dizalice. U investiciju je uključeno 30% domaće proizvodnje. Investicija će biti zaključena početkom svibnja 2013. godine kada će predmetne dizalice biti puštene u rad.

Društvo će, u skladu sa odredbama koncesijskog ugovora, nastaviti zamjenu postojećih lučkih obalnih dizalica čija je nosivost mala (3-5 tona) i koje su tehnološki neadekvatne za prekrcaj suvremenih generalnih tereta, kao što su primjerice željezni profili, kameni blokovi, coils i druge vrste tereta velikih jediničnih težina, čime će se pomladiti prosječna starost obalnih portalnih dizalica koja trenutno iznosi 40 godina (podatak bez novih Liebherr dizalica).



6. PROJEKT ŠKRLJEVO

Strateški kapitalni projekt Luke Rijeka d.d. je proširnje postojećeg Terminala Škrljevo, lokacijski smještenog unutar Industrijske zone Kukuljanovo, na način pozicioniranja istog u suvremeni distributivni centar namijenjen prvenstveno za kontejnerske terete. Društvo je vlasnik površine od cca 400.000 m², čija je sadašnji nivo iskorištenosti cca 30%.

U tijeku je izrada projekta i ishođenje potrebnih dozvola za uređenje Terminala Škrljevo na način potpune i funkcionalne iskorištenosti ukupnog prostora od oko 400.000 m² površine, na kojem prostoru se planira gradnja novih otvorenih i zatvorenih skladišta, dodatni kapaciteti za manipulaciju i skladištenje praznih kontejnera, kao i za punjenje, pražnjenje i popravak kontejnera, nova hladnjača, upravna zgrada i drugi prateći sadržaji. Vrijednost investicije, bez opreme, procijenjena je na cca 40 milijuna Eura.

Za Terminal Škrljevo je u tijeku ishođenje statusa Slobodne zone što je, pored njegove implementacije u distributivni centar, preduvjet postizanja maksimalne konkurentnosti i potpune komercijalizacije Terminala u narednom razdoblju.



ZAKLJUČAK

Pred desetak godina poslovanje Društva ugrožavali su visoki akumulirani i tekući gubici koji su premašivali 50% temeljnog kapitala Društva, brojni sudski sporovi i nezadovoljstvo radnika i mnoge sindikalne aktivnosti zbog neispunjavanja obveza iz Kolektivnog ugovora koje je prijetilo ozbiljnim socijalnim nemirima u našoj Županiji.

Luka Rijeka d.d. danas je stabilan gospodarski subjekt koji uredno izvršava svoje obveze prema Republici Hrvatskoj, poslovnim partnerima i zaposlenicima. Dokapitalizacijom s nekretninama na Škrleju povećan je temeljni kapital Društva, otklonjena je vrlo izvjesna prijetnja za stečaj, očišćena je bilanca i konsolidirano poslovanje. U proteklom razdoblju rješavani su i drugi brojni poslovni problemi. Razriješeni su prijepori s Gradom Rijeka vezano na komunalnu naknadu i parkiralište Delta. Provedeno je kadrovsko restrukturiranje Društva i smanjen broj zaposlenika bez socijalnih tenzija.

U proteklih desetak godina značajno je povećan ukupni promet Luke Rijeka d.d., osobito promet u tranzitu kao rezultat ponovnog pozicioniranja riječke luke na tržištu zemalja zaleđa, uglavnom zemalja članica Europske Unije. Ponovno pozicioniranje Luke Rijeka u oštroj konkurenciji sjevernojadranskih luka, redom članica Europske Unije gradili smo na pozitivnim porukama, nastojali amortizirati negativne efekte „shengenskog režima“ na prometni pravac, i nastojali ne isticati problematiku Hrvatskih željeznica koje su teško mogle pratiti aktualne tržišne uvjete i europske standarde u kopnenom dijelu pravca.

Stabilna tržišna pozicija, poslovanje neopterećeno gubicima, razvijene brodske linije završeni odnosno zacrtani razvojni projekti u prometnom zaleđu luke Rijeka osigurali su uvjete da dioničko društvo kao ravnopravan partner sa mogućim investitorima krene u realizaciju uvođenja privatnog kapitala u lučke operacije, te je proces privatizacije Kontejnerskog i RO-RO terminala uspješno završen u skladu sa po modelom Svjetske banke definiranom u Rijeka Gateway Projektu.



Pred društvom su novi izazovi i promjene, veliki projekti. Društvo planira privatizaciju dijela državnog udjela u društvu, kao i dokapitalizaciju koja sredstva će se usmjeriti na provedbu kapitalnih projekata. Strateški kapitalni projekt Luke Rijeka d.d. je proširnje postojećeg Terminala Škrlevo. U tijeku je izrada projekta i ishođenje potrebnih dozvola za uređenje Terminala Šrlevo na način potpune i funkcionalne iskorištenosti ukupnog prostora od oko 400.000 m² površine (sadašnja iskorištenost cca 30%), na kojem prostoru se planira gradnja novih otvorenih i zatvorenih skladišta, dodatni kapaciteti za manipulaciju i skladištenje praznih kontejnera, kao i za punjenje, pražnjenje i popravak kontejnera, nova hladnjača, upravna zgrada i drugi prateći sadržaji. Vrijednost investicije, bez opreme, procijenjena je na cca 40 milijuna Eura.

Danas odgovorno možemo ustvrditi da je racionalnom finansijskom politikom i promišljenom komercijalnom strategijom napravljen iskorak, pokrenuti su procesi, promijenjen je stav poslovnog okruženja rezultat čega je znatno povećanje prometa, a zatim i pozitivni rezultati poslovanja u proteklih devet godina.

Društvo je u lokalnom, regionalnom i globalnom okruženju afirmiran i prepoznatljiv kao dobro uređen gospodarski subjekt okrenut budućnosti i poslovnoj izvrsnosti.

Rijeka, 30.04.2013.

Uprava Društva



LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1



POPIS GRAFIKONA

Grafikon 1. – Vlasnička struktura na dan 31.12.2012. godine

Grafikon 2. – Udio zaposlenih po grupama poslova na dan 31.12.2012. godine

Grafikon 3. – Prikaz ukupnog prometa suhih tereta od 2000. – 2012. godine

Grafikon 4. - Prikaz ukupnog prometa generalnog tereta od 2000. – 2012. godine

Grafikon 5. - Prikaz prometa drvene građe od 2000 – 2012. godine

Grafikon 6. – Prikaz prometa rasutih tereta od 2000. – 2012. godine

Grafikon 7. – Prikaz kontejnerskog prometa od 2000. – 2012. godine

POPIS TABLICA

TABLICA 1. - Temeljni podaci i izvadak iz sudskog registra na dan 31.12.2012. godine

TABLICA 2. - Pregled vlasnika dionica na dan 31.12.2012. godine

TABLICA 3. - Organizacijska shema

TABLICA 4. - Broj zaposlenih po grupama poslova na 31.12.2012. godine

TABLICA 5. - Pregled povezanih društava na dan 31.12.2012. godine

TABLICA 6. - Ukupni promet suhih tereta od 2000. – 2012. godine

TABLICA 7. - Pregled rezultata poslovanja 2011. – 2012. godine



Rijeka, 29.travnja 2013

Na temelju članka 410.stavak 2. i članka 407.stavak 2.točka 3. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje financijskih izvještaja : Vedran Devčić - predsjednik uprave, Linda Sciucca – član uprave i Nenad Janjić – član uprave daju

IZJAVU

kojom potvrđuju svoju odgovornost za realan i objektivan prikaz konsolidiranih financijskih izvještaja za 2012.g. 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 daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja Društva .

Uprava Društva



LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

NAPOMENA: Na konsolidirane financijske izvještaje Luke Rijeka d.d. za 2012.godinu nije dana suglasnost nadležnog tijela izdavatelja.