

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.01.2013.

do

31.12.2013.

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03330494

Matični broj subjekta (MBS): 040141664

Osobni identifikacijski broj (OIB): 92590920313

Tvrtna izdavačelja: LUKA RIJEKA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 51000

RIJEKA

Ulica i kućni broj: Riva 1

Adresa e-pošte: uprava@lukarijeka.hr

Internet adresa: www.lukarijeka.hr

Šifra i naziv općine/grada: 373 Rijeka

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Broj zaposlenih: 734
(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: Da

Šifra NKD-a: 5224

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LUKA PRIJEVOZ

Škrjevo

1230000

STANOVI d.o.o.

Rijeka

1230077

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Janja Reljac

(unos 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 Devčić

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja.
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	486.210.855	507.014.834
I NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.477.698	3.292.687
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.477.698	3.292.687
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	399.061.964	415.638.627
1. Zemljište	011	224.547.305	226.166.426
2. Građevinski objekti	012	109.314.524	111.259.878
3. Postrojenja i oprema	013	1.770.723	2.223.401
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	25.472.484	61.265.167
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	15.125.053	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.384.015	6.592.803
8. Ostala materijalna imovina	018	325.736	325.736
9. Ulaganje u nekretnine	019	13.122.124	7.805.216
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	73.795.271	77.053.525
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	60.859.856	62.772.477
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023	1.840.400	1.840.400
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	2.876.236	2.542.276
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	8.218.779	9.898.372
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	11.123.143	9.850.733
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	10.929.784	9.697.374
3. Ostala potraživanja	032	193.359	153.359
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	752.779	1.179.262
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	109.819.618	72.261.918
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.408.398	1.364.528
1. Sirovine i materijal	036	1.408.398	1.364.528
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	57.145.267	33.752.450
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	138.324	411.579
2. Potraživanja od kupaca	045	34.031.069	31.503.227
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	2.442	14.461
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	22.172.647	885.677
6. Ostala potraživanja	049	800.785	937.506
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	48.796.580	34.733.088
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	48.796.580	34.733.088
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	2.469.373	2.411.852
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	30.901.205	29.413.324
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	626.931.678	608.690.076
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	804.016	804.016

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	460.141.708	463.818.039
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	0
1. Zakonske rezerve	066	94.324	0
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	13.605.717	11.916.348
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-157.435.101	-150.883.154
1. Zadržana dobit	073	7.185.080	9.778.439
2. Preneseni gubitak	074	164.620.181	160.661.593
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	5.829.202	4.737.279
1. Dobit poslovne godine	076	5.829.202	4.737.279
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	11.752.282	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	150.000	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	11.602.282	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	64.878.483	67.498.838
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	27.364.714	21.201.120
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	35.155.736	43.015.571
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	2.358.033	3.282.147
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	82.903.238	73.141.949
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	34.623	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	12.762.547	21.626.427
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	11.111.636	19.263.479
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	15.514.752	19.499.771
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	4.390.629	3.870.266
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.751.679	2.675.324
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	36.337.372	6.206.682
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	7.255.967	4.231.250
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	626.931.678	608.690.076
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	804.016	804.016
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	460.141.708	463.818.039
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane godišnje financijske izvještaje.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.01.2013. do 31.12.2013.

Obveznik:LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	188.334.032	181.716.924
1. Prihodi od prodaje	112	169.130.415	146.201.436
2. Ostali poslovni prihodi	113	19.203.617	35.515.488
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	181.659.534	173.160.387
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	58.705.162	59.356.956
a) Troškovi sirovina i materijala	117	23.023.392	21.637.690
b) Troškovi prodane robe	118	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	35.681.770	37.719.266
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	74.414.325	73.468.902
a) Neto plaće i nadnice	121	46.457.496	46.052.128
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	17.689.015	17.665.713
c) Doprinosi na plaće	123	10.267.814	9.751.061
4. Amortizacija	124	9.026.664	8.767.805
5. Ostali troškovi	125	33.174.021	29.947.150
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.702.546	55.731
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.702.546	55.731
7. Rezerviranja	129	30.000	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	4.606.816	1.563.843
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	5.715.155	7.281.455
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	4.831.189	5.368.834
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	883.966	1.912.621
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	5.842.119	10.714.964
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	5.842.119	10.714.964
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	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	194.049.187	188.998.379
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	187.501.653	183.875.351
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	6.547.534	5.123.028
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	6.547.534	5.123.028
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	718.332	365.749
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	5.829.202	4.737.279
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	5.829.202	4.737.279
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	5.829.202	4.737.279
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	5.829.202	4.737.279
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	61.519	-333.960
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	61.519	-333.960
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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	6.152	-33.396
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	55.367	-300.564
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	5.884.569	4.436.715
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	5.884.569	4.436.715
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.01.2013. do 31.12.2013.

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	6.547.534	5.123.028
2. Amortizacija	002	9.026.664	8.767.805
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	299.627
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	20.589.165
5. Smanjenje zaliha	005	813.389	43.870
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	30.792.388	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	47.179.975	34.823.495
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	15.878.461	8.228.702
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	13.091.184	599.476
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	32.133.641
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	28.969.645	40.961.819
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	18.210.330	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	6.138.324
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	277.107	3.155.404
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	2.850.750	2.603.944
4. Novčani primici od dividendi	018	110.720	164.413
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	9.057.114	29.089.302
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	12.295.691	34.993.063
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	26.585.868	30.429.718
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	46.489	17.335.939
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	26.632.357	47.765.657
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	14.336.666	12.772.594
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	29.269.967	40.533.788
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	29.269.967	40.533.788
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	31.972.868	20.568.664
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.145.166	1.111.727
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	33.118.034	21.680.391
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	18.853.397
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	3.848.067	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	25.597	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	57.521
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2.443.776	2.469.373
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	25.597	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	57.521
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.469.373	2.411.852

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2013 do 31.12.2013

1	2	3	4
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1. Upisani kapital	001	598.047.500	598.047.500
2. Kapitalne rezerve	002	66	66
3. Rezerve iz dobiti	003	94.324	0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-157.435.101	-150.883.154
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	5.829.202	4.737.279
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	20.380.725	18.598.832
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-7.527.787	-7.861.746
9. Ostala revalorizacija	009	752.779	1.179.262
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	460.141.708	463.818.039
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	460.141.708	463.818.039
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

GRUPA LUKA RIJEKA

**REVIDIRANO KONSOLIDIRANO
GODIŠNJE IZVJEŠĆE
2013.**

IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU

LUKA RIJEKA D.D.
Riva 1, HR-51 000 RIJEKA
OIB: 92590920313

Rijeka, travanj 2014.



SADRŽAJ

IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU GRUPE LUKA RIJEKA

GODIŠNJI REVIDIRANI KONSOLIDIRANI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2013.
GODINU

IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠĆA

GRUPA LUKA RIJEKA

Grupu Luka Rijeka čine društva:

LUKA RIJEKA d.d. Rijeka, matično društvo, čija je osnovna djelatnost pružanje usluga u pomorskom prometu, lučkih usluga, skladištenje roba i špedicija.

LUKA - PRIJEVOZ d.o.o. Škrljevo, 100% u vlasništvu Luke Rijeka d.d., čija je osnovna djelatnost pružanje usluga prijevoza.

STANOVI d.o.o. Rijeka, 100% u vlasništvu Luke Rijeka d.d., čija je osnovna djelatnost gospodarenje stavnovima u vlasništvu matičnog društva i poslovi upravljanja zgradama.

Udio matičnog društva u ukupnim prihodima Grupe je 98%.

NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA

Okruženje

Ulaskom Republike Hrvatske u Europsku uniju, tržišna pozicija luke Rijeka i riječkog prometnog pravca se izjednačila s konkurentskim lukama i pravcima. Osim toga, promjene koje se događaju na globalnoj razini upućuju na sve veću reafirmaciju Sredozemlja i Jadrana u smislu pomorskog prometa, što za Grupu znači dodatno jačanje tržišne pozicije, osobito u prekomorskoj razmjeni Europe i Dalekog Istoka.

Svjetsko gospodarstvo, pa tako i čitavo europsko gospodarstvo u najvećem dijelu nakon niza godina, još uvijek pokazuju znakove recesije. Nešto izraženije, ovaj problem prisutan je i u Republici Hrvatskoj uključujući i riječku regiju.

Ukupan promet

U 2013. godini Grupa je ostvarila ukupni promet od 3,602 mil. tona tereta, što predstavlja manju realizaciju u odnosu na ostvarenje u 2012. godini. Prethodno spomenuti uvjeti ekonomske krize u Hrvatskoj, regiji i gravitirajućem lučkom tržištu onemogućili su povećanje prometa i stopu rasta. Matično društvo u komercijalnim je pregovorima za veći broj novih, većih poslova koji joj se otvaraju nakon ulaska u Europsku uniju, čime se otvaraju nova tržišta na kojima smo, zbog raznih administrativnih barijera, dosada bili korak iza konkurencije.

Generalni tereti

Gledano po vrstama tereta moguće je uočiti pozitivan trend generalnog tereta (kontejneri, crna metalurgija, drvo, voće, stoka) čiji je promet nakon pada u 2009. godini, povećan na 2,654 mil. tona u 2013. godini.

Kontejneri

Obzirom na izraženi trend kontejnerizacije koji posljednjih dvadesetak godina dominira u teretnom prometu na globalnoj razini, a osobito prekomorskom prijevozu roba, u izvještaju se dodatno komentira kontejnerski promet Luke Rijeka.

Ukupni kontejnerski promet riječke luke u 2013. godini iznosio je 169.943 TEU-a. Čini ga promet od 131.310 TEU-a koji je ostvario Adriatic Gate Container Terminal, koncesionar na kontejnerskom terminalu Brajdica i promet od 38.633 TEU-a koji je ostvaren na terminalima u koncesiji Luke Rijeka. Upravo je kontejnerski promet zabilježio najveći rast u proteklom razdoblju, pa je tako razdoblju od 2000. do 2013. godine ovaj promet povećan s 11.461 TEU-a na 169.943 TEU-a, odnosno 14,8 puta.

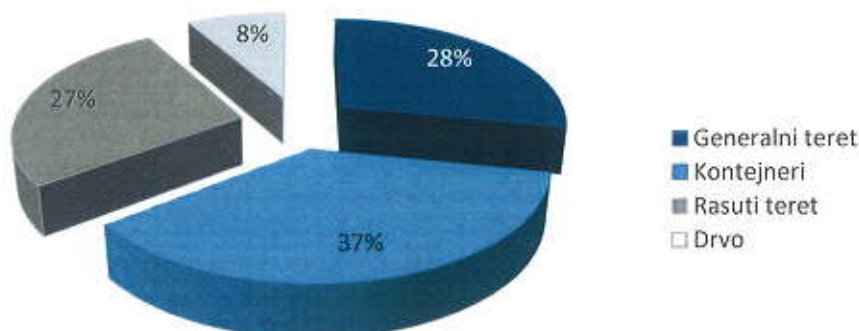
Rasuti tereti

Ukupni promet rasutih tereta ostvaren u 2013. godini iznosio je 948.057 tona. Zbog značajnog pada potražnje za željeznom rudačom i ugljenom na tržištima koja gravitiraju Luci Rijeka i riječkom prometnom pravcu, u drugom dijelu godine je izostala isporuka ovih sirovina iz prekomorskih destinacija. Iz tih razloga Terminal za rasute u Bakru, inače terminal specijaliziran za prekrcaj željezne rudače i ugljena, zabilježio je značajan pad prometa. Budući se po operativnim karakteristikama radi o voluminoznim teretima, niži promet Terminala Bakar odrazio se i na statistiku ukupnog prometa u 2013. godini.

Drvo

U poslovnoj 2013. godini ukupni promet drva iznosio je 299.296 tona, a ova vrsta tereta u ukupnom prometu ima udio od 8%.

Struktura ukupnog prometa prema vrstama tereta u 2013. godini



KLJUČNI FINACIJSKI POKAZATELJI

U revidiranom konsolidiranom godišnjem izvješću Grupe za poslovnu 2013. godinu iskazani su ukupni prihodi u iznosu od 189 mil. kuna, te ukupni rashodi u iznosu od 183,88 mil. kuna. Ukupna dobit iz poslovanja nakon oporezivanja iznosi 4,74 mil. kuna.

Ključni financijski pokazatelji poslovanja i njihova usporedba s 2012. godinom:

u mil. kuna	2013.	Usporedba s 2012.
Poslovni prihodi	181,72	(-3%)
Poslovni rashodi	173,16	(-5%)
Ukupni prihodi	189,00	(-2%)
Ukupni rashodi	183,88	(-2%)
Dobit prije oporezivanja	5,12	(-22%)
Dobit nakon oporezivanja	4,74	(-19%)
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,99	(-25%)
Pokazatelj zaduženosti	0,23	(0%)
Aktiva / Pasiva	608,69	(-3%)
Dugotrajna imovina	505,84	(+8%)
Kapital i rezerve	463,82	(+1%)
Investicije u dugotrajnu imovinu	41,00	(+450%)

Prihodi

U 2013. godini poslovni prihodi iznose 181,72 mil. kn, što je 3% manje u odnosu na prethodnu godinu. Pad poslovnih prihoda uzrokovan je padom prometa rasutih tereta tijekom 2013. godine. Zbog smanjene proizvodnje u zemljama regije, u većem dijelu je izostala potražnja tržišta za uvozom željezne rudače iz prekomorskih zemalja što je posljedično utjecalo na promet Terminala za rasute terete u Bakru. Smanjenje poslovnih prihoda po toj osnovi nadoknađeno je aktivnostima u grupi ostalih prihoda.

Prihod od prodaje usluga na domaćem i stranom tržištu čini 80% poslovnih prihoda.

Rashodi

Operativni troškovi iznose 173,16 mil. kn, što je manje za 5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Troškovi osoblja čine 42% poslovnih rashoda. Ukupna masa za plaće manja je za 1% u odnosu na 2012. godinu. Materijalni troškovi realizirani su u visini 59,4 mil. kn i čine 34% poslovnih rashoda.

Kao rezultat mjera pojačane kontrole poslovnih procesa na razini Grupe, ostvarena je veća racionalizacija poslovanja te izraženiji pad poslovnih rashoda što je u konačnici rezultiralo značajnijim rastom operativne dobiti.

Vrijednost ukupne aktive/pasive blago pada (-3%), dok unutar strukture ključno:

- Dugotrajna imovina raste uslijed investiranja u novu opremu, od čega povećanje od 39 mil kn odnosi se na ulaganje u nove dizalice, dok je razlika ulaganje u pripremu zemljišta na pozadinskom terminalu Škrljevo.
- U aktivi smanjena pozicija kratkotrajnih potraživanja od države za 20,7 mil. kn, što ima protustavku pasive u smanjenju ostalih kratkoročnih obveza (država) u iznosu od 30,4 mil. kn.

UPRAVLJANJE RIZICIMA

Grupa je izložena različitim rizicima u poslovanju od kojih su najznačajniji:

- Tržišni rizik
- Valutni rizik
- Rizik likvidnosti
- Operativni i tehnološki rizik.

Poslovanje riječke luke u velikoj mjeri ovisi o proizvodnji i trgovini roba na svjetskom i regionalnom tržištu. Evidentno je da je nakon 2008. godini došlo do ekonomske krize u Hrvatskoj, regiji i gravitirajućem lučkom tržištu, što je rezultiralo stagnacijom i padom prometa. Trend smanjenja industrijske proizvodnje, a time i plasmana roba preko riječke luke nastavljen je i u 2013. godini.

Budući da Grupa posluje na međunarodnim tržištima značajan dio prihoda ostvaruje u inozemstvu, tržišni rizik je važan. Isti se minimalizira redovitim praćenjem poslovanja postojećih i novih klijenata Grupe.

Izloženost valutnom riziku očituje se u činjenici da su cijene usluga u značajnom dijelu izražene u dolarima i eurima, kao i da se značajan dio potraživanja te obveza iskazuje u navedenim valutama ili su vezani valutnom klauzulom za iste. Navedeno u konačnosti minimalizira valutni rizik.

Koeficijent tekuće likvidnosti je zadovoljavajući (iznos zaliha zanemariv), na način da su kratkoročne obveze pokrivene kratkoročnim potraživanjima. Rizikom likvidnosti upravlja se kroz aktivnosti održavanja adekvatne ročne strukture aktive i pasive, te kroz tjedno i mjesečno planiranje i upravljanje priljevima i odljevima novčanih sredstava i osiguravanje adekvatnog iznosa likvidnih sredstava za podmirivanje obveza prema dinamici njihova dospijeća. Kreditne obveze izvršavaju se u roku njihova dospijeća.

Operativni rizik minimalizira se kroz kontinuirano praćenje i dograđivanje procedura poslovnih procesa, dok se tehnološki rizik amortizira permanentnim ulaganjem u potrebnu opremu nove tehnologije čime se ujedno postiže i veća tržišna konkurentnost.

Sustav unutarnjeg nadzora i kontrola rizika kojima je Grupa izložena, vrši se kroz:

- Kontrolu poslovnih procesa. Matično društvo ima certificiran sustav kvalitete ISO 9001-2008, koji se permanentno prati, dograđuje i provjerava.
- Kontrolu poslovnih/financijskih transakcija i financijskih izvješća kroz računovodstveni sustav i Službu kontrolinga matičnog društva.
- Godišnje i višegodišnje planiranje poslovanja na razini Grupe i svih njenih poslovnih jedinica, te kvartalno praćenje realizacije plana kroz Službu kontrolinga matičnog društva.
- I u konačnosti, kroz unapređenje IT sustava u cilju integracije sustava u svim segmentima poslovanja.

KLJUČNI DOGAĐAJI U POSLOVNOJ 2013. GODINI

- Veljača 2013.: pripajanje povezanog društva OPI d.o.o. matici.
- Siječanj-svibanj 2013.: rekonstrukcija Orlandovog gata, investicija 5 mil. kn.
- Svibanj 2013. na rekonstruiranom Orlandovom gatu, puštanje u rad dviju LIEBHERR obalnih portalnih dizalica tipa LPS 280 u izvedbi „S“ i s opcijama Cycoptronic Crane Control System, ukupne vrijednosti nabave u iznosu od 5 mil. EUR-a.
- Lipanj 2013.: završena je investicija Lučke uprave Rijeka (dio projekta „Rijeka Gateway“) u produljenje obale na kontejnerskom terminalu Brajdica (320 m operativne obale), u novi cestovni ulaz za kamione i ostale popratne sadržaje.
- Terminal je u koncesiji društva Jadranska vrata d.d., 49% kojeg je vlasnik Luka Rijeka d.d.
- Srpanj 2013.: puštena u rad nova oprema kontejnerskog terminala Brajdica, ukupne vrijednosti nabave 23,5 mil. EURa.
- Srpanj 2013.: Pozadinski terminal Škrljevo u vlasništvu matičnog društva dobiva status Slobodne zone.
- Rujan 2013.: potpisan Ugovor za izradu projektne dokumentacije za proširenje kapaciteta na lučkom pozadinskom terminalu Škrljevo. Projekt Škrljevo obuhvaća: gradnja pozadinskog kontejnerskog terminala, rekonstrukcija postojećih kolnih i manipulativnih površina, rekonstrukcija postojeće i gradnja nove infrastrukture, formiranje novih operativnih platoa, gradnja novih i rekonstrukcija postojećih skladišnih kapaciteta, gradnja nadstrešnica za skladištenje i manipulaciju robom, gradnja upravne zgrade, sadržaja za zaposlenike, ulazne građevine te svi ostali potrebni prateći sadržaji. Planirana ukupna vrijednost investicije iznosi preko 50 mil. EURa.
- Prosinac 2013.: predan Idejni projekt novog terminala Škrljevo.

KLJUČNI DOGAĐAJI NAKON 31.12.2013.

- Veljača 2014. : ishodovana lokacijska dozvola za projekt novog terminala Škrljevo.
- Ožujak 2014.: potpisan Ugovor sa Agentom izdanja – PBZ d.d. Zagreb - Ugovor o pružanju investicijskih usluga i pomoćnih investicijskih usluga na transakciji dokapitalizacije matičnog društva.

POSLOVNA OČEKIVANJA

- Grupa Luka Rijeka posluje pozitivno više od 10 godina i ne koristi nikakve državne potpore, subvencije ili jamstva.
- Ulazak Republike Hrvatske u Europsku uniju osigurava novu poziciju Luke Rijeka d.d. i cijelog prometnog pravca koji je postao konkurentan alternativni logistički pravac na tržištu EU.
- Investicije u željeznicu na Vb koridoru i liberalizacija tržišta željezničkih operatera predstavljaju veliki i značajan doprinos povećanju konkurentnosti riječkog lučkog sustava i riječkog prometnog pravca što uključuje i Luku Rijeka kao najvećeg koncesionara za prekrcaj suhih tereta
- Investicije u pozadinski lučki terminal Škrljevo novi je veliki investicijski i razvojni projekt ukupne vrijednosti preko 50 mil. EUR-a. Terminal je u cijelosti vlasništvo matičnog društva i prostire se na površini većoj od 400.000 m². Po završetku projekta terminal će biti opremljen svom potrebnom infrastrukturom i mehanizacijom, prvenstveno za manipulaciju i skladištenje praznih, te punjenje, pražnjenje i popravak kontejnera. Osim toga, projekt obuhvaća i izgradnju novih zatvorenih i otvorenih skladišta, izgradnju nove hladnjače, izgradnju i uređenje nove upravne zgrade te ostalih pratećih sadržaja.
- Plan financiranja razvojnih projekata temelji se na dokapitalizaciji matičnog društva koja se planira u 2014. godini.

UPRAVA DRUŠTVA

Vedran Devčić, predsjednik

Linda Sciucca, član

Nenad Janjić, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

Rijeka, travanj 2014.

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 2013.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

Vedran Devčić, predsjednik

Linda Sciucca, član

Nenad Janjić, član



LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

LUKA RIJEKA d.d. Rijeka
Nadzorni odbor

Broj: 15/2014.


Na temelju članka 47. Statuta društva LUKA RIJEKA d.d. Rijeka i članka 300.d. Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor na XII. sjednici održanoj 28. travnja 2014. donio je

O D L U K U
o davanju suglasnosti na godišnja financijska izvješća

Nadzorni odbor daje suglasnost na godišnja financijska izvješća i konsolidirana godišnja financijska izvješća Društva za 2013. godinu koja mu je podnijela Uprava Društva.

Predsjednik Nadzornog odbora
kap. Nikola Mendrila, dipl. ing.

LUKA RIJEKA d.d.
NADZORNI ODBOR



Dostaviti:

1. Glavnoj skupštini Društva
2. Uprava Društva
 - Vedran Devčić, predsjednik
 - Linda Sciucca, član
 - Nenad Janjić, član
3. Pismohrana

**IZVJEŠTAJ O OBAVLJENOJ REVIZIJI
KONSOLIDIRANIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA 2013. GODINU**

LUKA RIJEKA d.d.

RIJEKA

Rijeka, travanj 2014.

**IZVJEŠTAJ O OBAVLJENOJ REVIZIJI KONSOLIDIRANIH
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2013. GODINU**

SADRŽAJ:

	Stranica
• IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA	1 – 2
• KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2013. GODINU	1
➤ Odgovornost za konsolidirane financijske izvještaje	1
➤ Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju (Bilanca) na dan 31.12.2013.g.	2
➤ Konsolidirani račun dobiti i gubitka (prema metodi vrste rashoda) za razdoblje od 01.01.-31.12.2013. g.	3
➤ Konsolidirani izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje od 01.01.-31.12.2013. g.	4
➤ Konsolidirani izvještaj o novčanom tijeku (indirektna metoda) za razdoblje od 01.01.-31.12.2013. g.	5
➤ Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.-31.12.2013. g.	6 – 7
➤ Bilješke i sažetak značajnijih računovodstvenih politika uz konsolidirane financijske izvještaje	8 – 54
• GODIŠNJE IZVJEŠĆE	55 – 62

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA LUKA RIJEKA d.d. Rijeka

Izvešće o financijskim izvještajima

Obavili smo reviziju priloženih konsolidiranih financijskih izvještaja društva **LUKA RIJEKA d.d. Rijeka** i to Izvještaja o financijskom položaju (Bilanca) na 31. prosinca 2013. godine, Računa dobiti i gubitka za 2013. godinu, Izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti za 2013. godinu, Izvještaja o novčanom toku za 2013. godinu, Izvještaja o promjenama kapitala za 2013. godinu i Bilješki uz financijske izvještaje koje uključuju značajne računovodstvene politike. Izvještaji su prikazani na stranicama 1 do 54.

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 prijevaram 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 2013. godine, njegovu financijsku uspješnost te njegove novčane tokove za tada završenu godinu, sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

Isticanje pitanja

Neovisno od izraženog mišljenja upućujemo da je u Bilješki 21(i) objavljeno postojanje nepredviđene obveze u iznosu od 15,7 milijuna kuna.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

Mišljenje o sukladnosti godišnjeg izvješća s financijskim izvještajima

Po našem mišljenju informacije sadržane u priloženom godišnjem izvješću za 2013. godinu na stranicama 55 do 62, u skladu su sa priloženim konsolidiranim financijskim izvještajima za 2013. godinu.

Mišljenje o sukladnosti s propisima koji uređuju poslovanje


Po našem mišljenju priloženi financijski izvještaji su u skladu s onim propisima koji uređuju poslovanje za koje je, prema točki 6.a MRevS-u 250 „Revizorovo razmatranje sukladnosti sa zakonima i regulativama“, opće prihvaćeno da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u financijskim izvještajima.

HLB Inženjerski biro d.o.o.

Riva 20
51 000 Rijeka
Hrvatska

Rijeka, 15. travnja 2014.

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



Tomislav Ugrin
Član Uprave



Zdenko Starčević
Ovlašteni revizor

HLB Inženjerski biro
HLB Inženjerski biro d.o.o. • Rijeka, Riva 20

KONSOLIDIRANI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI LUKA RIJEKA D.D. ZA 2013. 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 službenom glasilu Europske unije.

Konsolidirani financijski izvještaji sadrže:

- Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju (Bilanca) na dan 31.12.2013. godine,
- Konsolidirani račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2013. – 31.12.2013. godine,
- Konsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje 01.01.2013. – 31.12.2013. godine,
- Konsolidirani izvještaj o novčanom toku za razdoblje 01.01.2013. – 31.12.2013. godine,
- Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje 01.01.2013. – 31.12.2013. 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 2. travnja 2014. 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 31.12.2013. godine

u kn

	Bilješka	*2012.	2013.
IMOVINA			
DUGOTRAJNA IMOVINA	*	470.333.023	505.835.572
Nematerijalna imovina	7.	1.477.698	3.292.687
Nekretnine, postrojenja i oprema	8.	370.814.788	407.833.409
Ulaganja u nekretnine	9.	13.122.124	7.805.216
Dugotrajna financijska imovina	10.	12.997.298	14.342.932
Ulaganja obračunata metodom udjela	10.	60.797.974	62.710.595
Potraživanja	11.	11.123.143	9.850.733
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	12.	752.779	1.179.262
KRATKOTRAJNA IMOVINA	*	124.944.671	72.261.918
Zalihe	13.	1.408.398	1.364.528
Potraživanja od kupaca	14.1.	30.904.969	28.854.477
Potraživanja za tekući porez na dobit	23.	135.405	143.868
Ostala potraživanja	14.2., 14.3.	37.965.521	1.693.776
Kratkotrajna financijska imovina	15.	52.061.005	37.793.417
Novac i novčani ekvivalenti	15.	2.469.373	2.411.852
Obračunani prihodi		0	0
TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA	16.	30.901.205	29.413.324
UKUPNO IMOVINA		626.931.678	608.690.076
KAPITAL			
KAPITAL I REZERVE	17.	460.141.707	463.818.040
Temeljni (upisani) kapital		598.047.500	598.047.500
Rezerve		94.390	66
Revalorizacijske rezerve		13.605.717	11.916.348
Zadržana dobit ili preneseni gubitak		-157.435.102	-150.883.153
Dobit ili gubitak poslovne godine		5.829.202	4.737.279
OBVEZE			
DUGOROČNE OBVEZE		74.272.731	64.216.691
Kredit i zajmovi	18.	62.520.449	64.216.691
Rezerviranja	19.	11.752.282	0
ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	20.	2.358.033	3.282.147
KRATKOROČNE OBVEZE	*	90.159.207	77.361.790
Kredit i zajmovi	22.1.	22.388.626	39.452.417
Rezerviranja	22.2.	2.318.942	1.055.800
Obveze prema dobavljačima	22.3.	15.549.377	19.499.771
Obveze za tekući porez	23.	72.047	0
Ostale kratkoročne obveze	22.4.	44.893.190	14.189.760
Odgođeno plaćanje troškova	22.5.	4.937.025	3.164.042
PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	24	0	11.408
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE		626.931.678	608.690.076

* - Vidjeti Bilješku 4.b)

Uprava:

Vedran 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. - 31.12.2013. godine

		u kn	
NAZIV POZICIJE	Bilješka	2012.	2013.
POSLOVNI PRIHODI	25.	188.334.032	181.716.924
Prihodi od prodaje		169.259.950	146.201.436
Ostali poslovni prihodi		19.074.082	35.515.488
POSLOVNI RASHODI	26.	181.659.534	173.160.387
Materijalni troškovi		58.705.162	59.345.476
Troškovi osoblja		74.414.326	73.468.902
Amortizacija		9.026.664	8.767.805
Rezerviranja		30.000	0
Ostali troškovi		39.483.382	31.578.204
FINANCIJSKI PRIHODI	27.	4.831.189	5.368.834
FINANCIJSKI RASHODI	28.	5.842.120	10.714.964
UDIO U DOBITI PRIDR. DRUŠT. OBRAČ. METODOM UDJELA	27.	883.966	1.912.621
UDIO U GUBICIMA PRIDR. DRUŠT. OBRAČ. METODOM UDJELA	28.	0	0
UKUPNI PRIHODI		194.049.187	188.998.379
UKUPNI RASHODI		187.501.653	183.875.351
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	29.	6.547.534	5.123.028
POREZNI TROŠAK	30.	718.332	385.749
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	30.	5.829.202	4.737.279

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

za razdoblje 01.01. - 31.12.2013. godine

NAZIV POZICIJE	Bilješka	u kn	
		2012.	2013.
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	30.	5.829.202	4.737.279
OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA		61.519	333.960
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.	61.519	-333.960
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			
POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA		-6.152	33.396
NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA		55.367	-300.564
SVEOBUHVAATNA DOBIT/(-)GUBITAK RAZDOBLJA		5.884.569	4.436.715

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU (INDIREKTNA METODA)

za razdoblje 01.01. - 31.12.2013. godine

	u kn		
NAZIV POZICIJE	Bilješke	2012.	2013.
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
Dobit / - Gubitak prije poreza		6.547.534	5.123.028
Amortizacija		9.026.664	8.767.805
Povećanje kratkoročnih obveza		0	299.627
Smanjenje kratkotrajnih potraživanja		0	20.589.165
Smanjenje zaliha		813.389	43.870
Ostalo povećanje novčanog tijeka		30.792.389	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti		47.179.975	34.823.495
Smanjenje kratkoročnih obveza		-15.878.461	-8.228.702
Povećanje kratkotrajnih potraživanja		-13.091.184	-599.476
Povećanje zaliha		0	0
Ostalo smanjenje novčanog tijeka		0	-32.133.641
Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti		-28.969.645	-40.961.819
NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		18.210.330	-6.138.324
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
Novčani primici od prodaje dug. materijalne i nematerijalne imovine		277.107	3.155.404
Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		0	0
Novčani primici od kamata		2.850.750	2.603.944
Novčani primici od dividendi		110.720	164.413
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		9.057.114	29.069.302
Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti		12.295.691	34.993.063
Novčani izdaci za kupnju dug. materijalne i nematerijalne imovine		-26.585.868	-30.429.718
Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih fin. instrumenata		0	0
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		-46.489	-17.335.939
Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		-26.632.357	-47.765.657
NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		-14.336.666	-12.772.594
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		29.269.967	40.533.788
Ostali primici od financijskih aktivnosti		0	0
Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti		29.269.967	40.533.788
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica		-31.972.868	-20.568.664
Novčani izdaci za isplatu dividendi		0	0
Novčani izdaci za financijski najam		-1.145.166	-1.111.727
Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		0	0
Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		0	0
Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti		-33.118.034	-21.680.391
NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		-3.848.067	18.853.397
UKUPNI NETO NOVČANI TIJEK		25.597	-57.521
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA		2.443.776	2.469.373
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA		2.469.373	2.411.852
POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVČ. EKVIVALENATA		25.597	-57.521

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje 01.01. - 31.12.2013. godine

u kn

OPIS PROMJENE	STAVKE KAPITALA							UKUPNI KAPITAL	Manjinski interes	SVEUKUPNI KAPITAL
	Bilješka	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	-157.435.102	5.829.202	460.141.707	0	460.141.707

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (nastavak)

za razdoblje 01.01. - 31.12.2013. godine

u kn

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	UKUPNI KAPITAL			
OPIS PROMJENE										
Stanje kapitala na 1.1.2013.	598.047.500	66	94.324	13.605.717	-157.435.102	5.829.202	460.141.707	0	460.141.707	
Učinci retroaktivnih promjena										
Ispravci pogreški preth. razdoblja										
Učinci promjena rač. Politika										
Stanje kapitala na 1.1.2013. (prepravljeno)	598.047.500	66	94.324	13.605.717	-157.435.102	5.829.202	460.141.707	0	460.141.707	
Ukupna sveobuhvatna dobit										
Dobit ili gubitak razdoblja						4.737.279	4.737.279		4.737.279	
Realizacija dugotrajne materijalne imovine				-16.201	16.201		0		0	
Dobitak (gubitak) od promjene FI raspoložive za prodaju				-333.960			-333.960		-333.960	
Usklađenje porezne stope sa 10% na 15%				-700.962			-700.962		-700.962	
Utjecaj na promjene odgođenih poreza				35.016	1.620		36.636		36.636	
Ostale promjene										
Raspored dobiti prethodne godine					5.829.202	-5.829.202				
Ostale - promjene kapitala - pripajanje OPI d.o.o.			-94.324	-637.262	704.926					
Ukupno promjene			-94.324	-1.689.369	6.551.949	-1.091.923	3.676.333		3.676.333	
Stanje kapitala na 31.12.2013.	598.047.500	66	0	11.916.348	-150.883.153	4.737.279	463.818.040		463.818.040	

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

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: Luka prijevoz d.o.o. Rijeka i Stanovi d.o.o. Rijeka. Tijekom izvještajnog razdoblja Matica je izvršila statusnu promjenu društva OPI d.o.o. pripajanjem istog čime je došlo do stvarne odnosno trajne konsolidacije ovisnog društva. Matici je dakle pripojeno ovisno društvo OPI d.o.o. sa danom 07.02.2013. temeljem Rješenja suda o pripajanju od 7. veljače 2013. godine temeljeno na Ugovoru o pripajanju od 23. studenog 2012. godine i odluke Skupštine preuzetog društva od 04. siječnja 2013. godine. Navedena činjenica nema efekata na konsolidirane izvještaje niti na usporedne podatke osim činjenice da se broj ovisnih društava smanjio u odnosu na prethodno razdoblje.

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.

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.

Članovi Nadzornog odbora na datum izvještavanja su:

- Nikola Mendrila, predsjednik
 - Loris Rak, zamjenik predsjednika
 - Katarina Drakulić, član
 - Darko Peričić, član
 - Krešimir Trtanj, član
- (ii) Registrirane djelatnosti Matice su: privez i odvez brodova, jahti, ribarskih športskih 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 bušećim garniturama, jedinicama i platformama na moru; ronilački i drugi podvodni radovi; popravak kontejnera; prerada i konzerviranje voća i povrća; grafička djelatnost; prerada drva, proizvodnja proizvoda od drva i pluta, osim namještaja; 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 31.12.2013. godine je sljedeća:

DIONIČARI	BROJ DIONICA	% VLASNIŠTVA
CERP (0/1) Republika Hrvatska	12.995	0,2173
Državni ured za upravljanje državnom imovinom (0/1)	4.257.326	71,1871
Državni ured za upravljanje drž. imovinom (HZMO) (0/1)	214.196	3,5816
HZZO	484.780	8,1060
Croatia osiguranje d.d.	146.080	2,4426
Jadrolinija d.d.	36.920	0,6173
Plovput d.o.o.	1.770	0,0296
Mali dioničari	826.408	13,8185
UKUPNO	5.980.475	100,00%

(iv) Grupa je na dan 31.12.2013. godine zapošljavala 718 djelatnika, a prethodne godine 746 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 31.12.2013. godine zapošljava 8 djelatnika (u prethodnoj godini 9 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 31.12.2013. godine zapošljava 6 djelatnika kao i prethodne godine.

Bilješka 3. OKVIR SASTAVLJANJA KONSOLIDIRANIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA**a) Izjava o usklađenosti**

Financijski izvještaji Društva su sastavljeni sukladno zakonskim zahtjevima okvira financijskog izvještavanja primjenjivog u Republici Hrvatskoj na velike poduzetnike i poduzetnike čije dionice ili dužnički vrijednosni su uvršteni ili se obavlja priprema za njihovo uvrštenje na organizirano tržište vrijednosnih papira.

Sukladno Zakonu o računovodstvu (NN 109/07 i 54/13), Okvir izvještavanja koje Društvo primjenjuje su Međunarodni standardi financijskog izvještavanja (MSFI) koji obuhvaćaju Međunarodne računovodstvene standarde (MRS), njihove dopune i povezana tumačenja, a koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

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.

b) Konsolidacija i ovisna društva

Povezanost Matice i ovisnih društava Luka prijevoz d.o.o. i Stanovi d.o.o je vlasnička tj. Matica je njihov jedini vlasnik. 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. Početkom 2014. godine Rješenjem nadležnog suda, Trgovački sud u Rijeci izvršeno je pripajanje ovisnog društva Privez-odvez d.o.o., Bilješka 35.

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.

c) Osnova pripreme

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

Pri svođenju potraživanja i obveza izraženih u stranoj valuti na službenu valutu primjenjuje se srednji tečaj HNB-a na datum Bilance: 1 EUR = 7,637643 kn i 1 USD = 5,549000 kn.

Financijski izvještaji za godinu koja je završila 31. prosinca 2013. 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 I UPRAVLJANJE KAPITALOM

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.

b) Prepravke i reklasifikacije

BILANCA

Pozicija	Bilješka	31.12.2012. (u kn) prije	31.12.2012. (u kn) poslije	Efekt prepravke
Dugotrajna potraživanja	11.	12.265.692	11.123.143	-1.142.549
Kratkotrajna financijska imovina	15.	48.796.580	52.061.005	3.264.425
Ostala potraživanja	14.	38.520.421	37.965.521	-554.900
Ostale obveze	22.	43.326.214	44.893.190	1.566.976
SVEUKUPNO				0

- (i) U prethodnoj godini nije izvršen prijenos tekućeg dospijeća dugotrajnih potraživanja za prodane stanove te je u 2013. godini izvršen prepravak na pozicijama dugotrajnih potraživanja, kratkotrajne financijske imovine i ostalih kratkoročnih obveza.
- (ii) Potraživanje po sudskom sporu sa Transsouth-Poropat u iznosu 554.900 kn pogrešno se evidentiralo u knjigama te je u tekućoj godini prepravljena klasifikacija navedenog potraživanja sa inicijalno evidentiranih ostalih obveza na ispravak vrijednosti potraživanja.

Upravljanje kapitalom

Politika Uprave je usmjerena na održavanje čvrste kapitalne osnove tako da omogući da investitori, dioničari, kreditori i tržište dobiju povjerenje u održavanje budućeg razvoja poslovanja te stabilne vlasničke strukture. Kapital Matice se sastoji od temeljnog kapitala koji se sastoji od običnih dionica, kapitalnih rezervi, revalorizacijskih rezervi i prenesenog gubitka. U strukturi kapitala dominira stavka prenesenog gubitka od 150.883.153 kn (nastalog modelom pretvorbe društvenog poduzeća) koja kao takva ne dozvoljava provođenje dosljedne politike upravljanja kapitalom kroz adekvatnu politiku dividendi.

Bilješka 5. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

U nastavku je sažetak temeljnih računovodstvenih politika primijenjenih kod sastavljanja financijskih izvještaja koje su usuglašene s primijenjenim 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 najmova,
- 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, financijski 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 raspoređuje 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 raspoređuje 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 dospijea – je imovina koju Društvo namjerava držati do dospijea. 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.

Stecene 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 dospijea 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. Dospijea 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. Dospijeće 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 zatezних 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 dospijeće 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.

5.17. Nagrade za odlazak u mirovinu

Odredbama kolektivnog ugovora Matica je obvezna svakom radniku koji odlazi u mirovinu isplatiti nagradu od 8.000 kn. Budući je utvrđivanje ovoga iznosa vezano za aktuarski izračun Društvo navedeno pravo radnika evidentira u financijskom izvještajima kada isti nastanu obzirom da mogući efekti na izvještaj o financijskom položaju i računu dobiti i gubitka nisu značajni.

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 31.12.2013.	
	LUKA PRIJEVOZ d.o.o.	STANOVI d.o.o.
- Ukupni prihod	1,9	1,0
- Ukupni rashod	1,9	1,7
- Učešće dobiti u dobiti Matice	4,1	1,4
- Imovina	0,4	0,4
- Kapital i rezerve	0,3	0,1
- Obveze	1,0	1,4

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		Luka Rijeka 2013.	Luka prijevoz 31.12.2013.	Stanovi 31.12.2013.	ELIMINIRANO
	2012.	2013.				
DUGOTRAJNA IMOVINA	470.333.023	505.835.572	501.683.216	1.389.077	6.691	2.836.588
Nematerijalna imovina	1.477.698	3.292.687	3.292.594	0	93	0
Nekretnine, postrojenja i oprema	370.814.788	407.833.409	406.591.093	1.235.718	6.598	0
Ulaganja u nekretnine	13.122.124	7.805.216	7.805.216	0	0	0
Dugotrajna financijska imovina	12.997.296	14.342.932	14.382.932	0	0	40.000
Ulaganja obračunata metodom udjela	60.797.974	62.710.595	59.914.007	0	0	2.796.588
Potraživanja	11.123.143	9.850.733	9.697.374	153.359	0	0
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	752.779	1.179.262	1.179.262	0	0	0
KRATKOTRAJNA IMOVINA	124.944.671	72.261.918	70.085.542	1.235.400	2.441.529	1.500.553
Zalihe	1.408.398	1.364.528	1.364.528	0	0	0
Potraživanja od kupaca	30.904.969	28.854.477	28.291.029	799.150	1.261.120	1.496.822
Potraživanja za tekući porez na dobit	135.405	143.868	108.775	38.824	0	3.731
Ostala potraživanja	37.965.521	1.693.776	1.525.283	158.782	9.711	0
Kratkotrajna financijska imovina	52.061.005	37.793.417	37.793.417	0	0	0
Novac i novčani ekvivalenti	2.469.373	2.411.852	1.002.510	238.644	1.170.698	0
Obracunani prihodi	0	0	0	0	0	0
TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA	30.901.205	29.413.324	29.401.294	0	12.030	0
UKUPNO IMOVINA	626.931.678	608.690.076	602.349.314	2.624.477	2.460.250	4.337.141
KAPITAL I REZERVE	460.141.707	463.818.040	459.385.488	1.163.934	512.028	923.967
Temeljni (upisani) kapital	598.047.500	598.047.500	598.047.500	20.000	20.000	40.000
Rezerve	94.390	66	66	0	0	0
Revalorizacijske rezerve	13.605.717	11.916.348	11.916.348	0	0	0
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	-157.435.102	-150.883.153	-153.254.043	1.032.980	453.943	883.967
Dobit ili gubitak poslovne godine	5.829.202	4.737.279	2.675.617	110.954	38.085	0
OBVEZE	74.272.731	64.216.691	63.303.793	912.898	0	0
DUGOROČNE OBVEZE	62.520.449	64.216.691	63.303.793	912.898	0	0
Kredit i zajmovi	11.752.282	0	0	0	0	0
Rezerviranja	2.358.033	3.282.147	3.282.147	0	0	0
ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	90.159.207	77.361.790	76.366.478	547.645	1.948.222	1.500.553
Kredit i zajmovi	22.388.626	39.452.417	39.228.652	223.767	0	0
Rezerviranja	2.318.942	1.055.800	1.055.800	0	0	0
Obveze prema dobavljačima	15.549.377	19.499.771	20.375.781	172.921	447.891	1.496.822
Obveze za tekući porez	72.047	0	0	0	3.731	3.731
Ostale kratkoročne obveze	44.893.190	14.189.760	12.542.203	150.957	1.496.600	0
Odgođeno plaćanje troškova	4.937.025	3.164.042	3.164.042	0	0	0
PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	0	11.408	11.408	0	0	0
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE	626.931.678	608.690.076	602.349.314	2.624.477	2.460.250	2.424.520

Bilješka 7. NEMATERIJALNA IMOVINA

Dugotrajnu nematerijalnu imovinu iskazuju Matica i ovisno društvo Stanovi d.o.o.

Ulaganja i promjene na nematerijalnoj imovini iskazane su kako slijedi:

Naziv	Nematerijalna imovina	Nemat. imovina u pripremi	u kn
			UKUPNO nemat. imovina
NABAVNA VRIJEDNOST			
Početni saldo 01.01.	3.727.465	0	3.727.465
Povećanja vrijed. (nabava)	2.238.217	2.238.217	4.476.433
Povećanje nabavne vrijed. i smanjenje imov. u pripremi		-2.238.217	-2.238.217
Rashod, manjkovi, prodaja			
STANJE 31.12.	5.965.682	0	5.965.682
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI			
Početni saldo 01.01.	(2.249.767)	0	(2.249.767)
Obračunata amortizacija i vrijed. usklađenje	(423.228)		(423.228)
Ispravak vrij. rashodovanih sredstava			
STANJE 31.12.	(2.672.995)		(2.672.995)
SAD. VRIJED. 01.01.	1.477.698	0	1.477.698
SAD. VRIJED. 31.12.	3.292.687	0	3.292.687

- (i) Povećanje nematerijalne imovine odnosi se na Maticu, odnosno na sanaciju kolosijeka u vlasništvu Lučke uprave Rijeka na Orlandovom gatu za potrebe instalacije dvije nove dizalice Liebherr.

Bilješka 8. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i opremu iskazuje uglavnom Matica i ona čini 99,9% sadašnje vrijednosti te imovine. U nastavku je dan prikaz nekretnina, postrojenja i opreme Grupe:

MATERIJALNA IMOVINA					
Naziv	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja, alati, oprema i umjet. djela	Mater. imovina u tijeku	UKUPNO materijalna imovina
NABAVNA VRIJEDNOST					
Početni saldo 01.01.	224.547.305	139.241.323	134.227.826	9.384.015	507.400.469
Povećanja vrijed. (nabava)				40.839.361	40.839.361
Povećanje nabavne vrijed. i smanjenje ulaganja u pripremi	1.619.120	5.584.071	42.142.820	-43.630.573	5.715.439
Rashod, manjkovi i prodaja		-464.933	-5.035.641		-5.500.574
Revalorizacija nabavne vrijednosti					0
Donosi, prijenosi, ispravci					0
STANJE 31.12.	226.166.425	144.360.461	171.335.005	6.592.803	548.454.694
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI					
Početni saldo 01.01.	0	(29.926.799)	(106.662.266)	0	(136.589.065)
Obračunata amortizacija i vrijed. usklađenje		(3.634.915)	(5.884.858)		(9.519.773)
Ispravak vrij. rashodovanih sredstava		461.131	5.026.421		5.487.552
Revalorizacija ispravka vrijednosti					0
Donosi, prijenosi, ispravci					0
STANJE 31.12.	0	(33.100.583)	(107.520.703)	0	(140.621.286)
SAD. VRIJED. 01.01.	224.547.305	109.314.524	27.568.944	9.384.015	370.814.788
SAD. VRIJED. 31.12.	226.166.425	111.259.878	63.814.303	6.592.803	407.833.409

- (i) Za iskazana zemljišta i nekretnine u poslovnim knjigama Matica je ishodila vlasničke listove ili je postupak ishodenja temeljem Rješenja Hrvatskog fonda za privatizaciju u tijeku.
- (ii) Povećanje nabavne vrijednosti opreme iznosi 42.869.580 kn, a odnosi se najvećim dijelom na aktivaciju dvije portalne hidraulične dizalice Liebherr u iznosu 39.264.499 kn u Matici, te na nabavke ovisnih društava Luka prijevoz d.o.o. od 1.453.519 kn (najvećim dijelom nabava novog kamiona i prikolice) i Stanovi d.o.o. 4.928 kn.

- (iii) Smanjenje vrijednosti materijalne imovine odnosi se na Maticu u iznosu 5.500.574 kn, odnosno na rashod i prodaju imovine temeljem Odluke Uprave. Radi se o imovini koja je zastarjela i/ili neupotrebljiva i čija otpisana vrijednost iznosi 5.402.968 kn.
- (iv) Imovina se amortizira stopama konzistentnim u odnosu na prethodna razdoblja. Trošak amortizacije ukupne imovine iznosi 8.706.805 kn.

Značajnije am. skupine	Stopa amortizacije 2012	Stopa amortizacije 2013
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 odnosi se na Maticu i iznosi 39.894.757 kn, što čini 9,81 % ukupne sadašnje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme Matice.

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.	34.054.017	(2.438.506)	31.615.511
UKUPNO		42.333.263	(2.438.506)	39.894.757

- (vi) Na dan Bilance Matica ima u financijskom najmu (leasingu) pet imovinskih stavki (utovarivač, dvije dizalice i dva osobna automobila) ukupne sadašnje vrijednosti 3.703.108 kn, Bilješka 18.
- (vii) Imovina u pripremi odnosi se na investiciju na Terminalu Škrljevo - Projekt Slobodne zone Škrljevo, Bilješka 21 (v).

BILJEŠKA 9. ULAGANJA U NEKRETNINE

OPIS	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Zemljišta	1.489.378		1.489.378	0
Stanovi-stambene zgrade (I.V. stanova)	10.354.822 (1.630.884)	(149.050)	922.537 152.866	9.432.285 (1.627.069)
Zgrade (I.V. zgrada)	4.186.133 (1.277.325)		4.186.133 (1.277.325)	0 0
UKUPNO	13.122.124			7.805.216

- (i) U tijeku 2013. godine Matici je pripojeno ovisno društvo OPI d.o.o., Bilješka 1, čime je došlo do reklasifikacije imovine, Bilješka 8.
- (ii) Stanovi se amortiziraju po stopi od 1,5 %, a obračunata amortizacija u tekućoj godini iznosi 149.050 kn.
- (iii) Ukupan broj stanova na dan izvještavanja je 49 stanova raznih kvadratura (od 17 m² – 88 m²).
- (iv) U toku godine prodano je 6 stanova sadašnje vrijednosti 769.671 kn i ostvarena dobit od 1.129.566 kn, Bilješka 23 (ii).
- (v) Zbog nekadašnjih zakonskih posebnosti cjelokupno poslovanje vezano za stanove je izdvojeno i obavlja se preko ovisnog društva Stanovi d.o.o.

Bilješka 10. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

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

OPIS	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Udjeli u ovisnim društvima – MRS 27	60.000			60.000
Udjeli u pridruženim društvima s promjenama	60.797.974	1.912.621		62.710.595
Udjeli u pridruženim društvima bez promjena	71.283			71.283
Ulaganje u fin. im. raspoloživo za prodaju	12.175.023			12.175.023
Vrijednosno usklađenje fin. im. R.za P	(7.527.787)	416.817	82.858	(7.861.746)
UKUPNO FIN.IM.RASPO.ZA PROD.	4.647.236			4.313.277
Ulaganja u imovinu koja se drži do dospjeća	8.218.779	1.693.008	13.415	9.898.372
SVEUKUPNO	73.795.272			77.053.527

(i) Ulaganja u ovisna društva odnose se na:

Ovisno društvo	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Privez- odvez d.o.o.	60.000	0	0	60.000
UKUPNO	60.000			60.000

Početkom 2014. godine Rješenjem nadležnog suda, Trgovački sud u Rijeci izvršeno je pripajanje ovisnog društva Privez-odvez d.o.o. Matici, Bilješka 35.

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

NAZIV	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn	% udjela
Jadranska vrata d.d.	60.797.974	1.912.621	0	62.710.595	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	60.869.257			62.781.878	

- Ulog u pridruženo društvo Jadranska vrata d.d. evidentira se po metodi udjela. Povećanje uloga se odnosi na usklađenje uloga putem metode udjela za udjel u dobiti pridruženog društva.

- U tijeku izvještajne godine nadležni trgovački sud je zbog neaktivnosti trgovačkih društva pokrenuo postupak brisanja istih iz registra među kojima i društva Ganz – Luka Rijeka d.o.o. U tijeku 2014. godine očekuje se Rješenje o brisanju društva iz Sudskog registra.

(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 31.12.2012. u kn	Tekuće usklađenje/ prodaja	Usklađeno 31.12.2013. u kn	Broj dionica
Viktor Lenac d.d.	67.506	16.457	83.963	11.195
Dionice PBZ	1.888.530	-277.762	1.610.768	3.703
Dionice Croatia osiguranja	522.900	66.401	589.301	83
Dionice FINVEST CORP.	397.300	-139.055	258.245	3.973
Ukupno aktivne dionice	2.876.236	-333.959	2.542.277	
SVEUKUPNO	2.876.236		2.542.277	

- Za dionice na dan bilance izvršeno je usklađenje na tržišnu vrijednost na teret revalorizacijskih rezervi i odgođene porezne imovine u ukupnom iznosu 33.396 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	01.01.2013. u kn	Povećanj	Smanjen	31.12.2013. u kn
Dug. potr. za prodane stanove na kredit (I.V. potraživanja za prodane stanove)	26.654.027 (17.325.117)	-71.386 46.401	2.885.228 (1.875.398)	23.697.413 (15.403.318)
UKUPNO	9.303.925			8.294.095
Dug. potr. za prodane stanove	1.600.874	-22.493	175.101	1.403.280
Ostala potraživanja	193.359		40.000	153.359
SVEUKUPNO	11.123.143			9.850.733

* - vidjeti Bilješku 4 b)

Dugotrajna potraživanja odnose se na prodane stanove zaposlenicima i ostalim kupcima na dugoročnu otplatu:

- (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 otplaćen je 20 stanova pa ostatak duga za 1.336 stana koji su na dan bilance u otplati iznosi 3.480.477 EUR odnosno 26.582.641 kn.
Smanjenje se odnosi na tekuće dospijeće u 2014. godini i iskazuje se na kratkotrajnoj financijskoj imovini, Bilješka 15. (i) uz iskazani dio obveze prema državi u postotku od 65% u iznosu 1.875.398 kn, Bilješka 20.4. Obveza prema državi za prodane stanove per 31.12.2013. god. iskazana je u ukupnom iznosu 6.200.413 kn. Dio salda čini i navedeno tekuće dospijeće.
- (ii) Stanovi prodani nakon 2000. godine analitički su izdvojeni budući za njih ne postoji obaveza prema državi, a u otplati je 23 stana. Ukupno potraživanje za ove stanove na datum izvještavanja iznosi 1.578.381 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

Odgodenu poreznu imovinu iskazuje samo Matica kako slijedi:

NAZIV	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Odgodena porezna imovina	752.779	426.483		1.179.262
UKUPNO	752.779			1.179.262

- (i) Odgođena porezna imovina odnosi se na financijsku imovinu raspoloživu za prodaju. Efekt povećanja se odnosi na prelazak sa stope poreza na dobit u 2013. godini sa 10% na stopu od 15%, vidjeti Bilješku 30.

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	31.12.2012. u kn	31.12.2013. u kn
Zalihe sirovina, materijala i rezervnih dijelova	1.408.398	1.364.528
Sitan inventar i HTZ sred. u upotrebi	761.212	846.163
(Ispravak vrijed. sit. inv. i HTZ sred. u upotrebi)	(761.212)	(846.163)
Auto-gume u upotrebi	3.505.550	3.530.392
(Ispravak vrijed. auto guma u upotrebi)	(3.505.550)	(3.530.392)
UKUPNO	1.408.398	1.364.528

Bilješka 14. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

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

NAZIV	31.12.2012. u kn	31.12.2013. u kn
Potraživanja od kupaca	44.526.536	41.239.969
(Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca)	(13.621.566)	(12.385.492)
Potraživanja od države i drugih institucija	22.172.646	737.322
Ostala potraživanja	19.175.095	4.172.669
(Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja)	(3.382.220)	(3.216.215)
UKUPNO	68.870.490	30.548.253

- vidjeti Bilješku 4 b)

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

NAZIV	Matica %	Ovisna društva %
Potraživanja od kupaca	98,63	1,37
(Ispravak vrij. potraživanja od kupaca)	100	0
Potraživanja od države i drugih institucija	77,26	22,74
Ostala potraživanja	99,95	0,05
(Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja)	100	0

14.1. Potraživanja od kupaca

OPIS	31.12.2012. u kn	31.12.2013. u kn
Kupci u zemlji	35.524.222	34.820.154
(Ispravak vrijednosti kupaca u zemlji)	(9.345.754)	(9.243.237)
		0
Inozemni kupci	9.002.314	6.419.815
(Ispravak vrijednosti ino kupaca)	(4.275.812)	(3.142.255)
NETO POTRAŽIVANJA OD KUPACA	30.904.970	28.854.477

14.2. Potraživanja od države i drugih institucija

OPIS	31.12.2012. u kn	31.12.2013. u kn
Potraživanje za pretporez	212.700	533.582
Potraživanje od HZZO-a	544.631	184.513
Potraživanje za prodane stanove	21.260.599	0
Ostalo	19.311	19.227
UKUPNO	22.172.646	737.322

- (i) Potraživanja za pretporez iznose 533.582 kn, a najvećim se dijelom (71%) odnose na Maticu.
- (ii) Potraživanja za naknadu bolovanja od HZZO iskazuju Matica u iznosu 184.513 kn i ovisno društvo Luka prijevoz d.o.o. u iznosu 9.571 kn.

14.3. Ostala potraživanja

OPIS	31.12.2012. u kn	31.12.2013. u kn
Potraživanje za kamate – utužene	2.661.315	2.661.315
(Ispravak vrijednosti potraživanja za kamate)	(2.661.315)	(2.661.315)
Potraživanje za naknadu šteta	771.595	596.724
Ostala potraživanja	15.742.185	914.630
(Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja)	(720.905)	(554.900)
UKUPNO	16.483.180	956.454

- (i) Potraživanje za utužene zatezne kamate odnosi se na Maticu, znatnim dijelom se odnosi na sporna i utužena potraživanja za zatezne kamate te su u cijelosti vrijednosno usklađena.
- (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 265.974 kn te naknadu štete dugotrajne imovine u iznosu 647.759 kn.
- (iii) Ispravak vrijednosti potraživanja se odnosi na potraživanje od Transsouth Porat temeljem sudske presude iznosi 554.900 kn (100.000 USD).

Bilješka 15. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA TE NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI

NAZIV	31.12.2012. u kn	31.12.2013. u kn
Dani krediti, depoziti i kaucije	48.796.580	37.793.417
Novac i novčani ekvivalenti	2.469.373	2.411.851
UKUPNO	51.265.953	40.205.268

* - Vidjeti Bilješku 4.b)

- (i) Dani krediti, depoziti i kaucije se sastoje od depozita u banci u iznosu od 34.100.000 kn, potraživanja za prodane stanove 3.060.329 kn, potraživanja za kamate na dane depozite 350.593 kn te na dane zajmove u iznosu od 282.495 kn.
- (ii) Novac i novčani ekvivalenti sastoje se od novčanih sredstava na kuskim računima, deviznim računima i u blagajnama na 31.12.2013.

Bilješka 16. TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA

Troškovi budućeg razdoblja iskazani na dan 31.12.2013. godine odnose se na:

Opis	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Unaprijed plaćeni troškovi	927.780	13.709.899	13.761.713	875.966
Budući troškovi – Svj. bank	16.902.246		3.380.450	13.521.796
Budući troškovi – Royal	13.058.456	6.942.675	4.997.600	15.003.532
Ostali budući troškovi	12.723	39.284	39.977	12.030
UKUPNO	30.901.205			29.413.324

- (i) Unaprijed plaćeni troškovi iskazuje Matica, a najvećim dijelom odnose se na troškove prijevoza djelatnika s posla i na posao za siječanj 2014. godine u iznosu 212.682 kn, na refundaciju šteta od osiguravajućih društava u iznosu 252.452 kn te plaćene premije osiguranja u iznosu 408.566 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 dospijevaju na naplatu ukupno za razdoblje od 2013.-2015. godine u visini 14.128.726 kn te kamate u iznosu 874.806 kn.

BILJEŠKA 17. KAPITAL I REZERVE

Opis	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Temeljni kapital	598.047.500			598.047.500
Rezerve za kapital	94.390		94.324	66
Revalorizacijske rezerve fin. imovine	(6.775.008)	393.087	300.564	(6.682.485)
<i>Promjene vrijednosti fin. Imovine raspoložive za prodaju</i>			300.564	
<i>Efekt promjene porezne stope poreza na dobit sa 10% na 15%</i>		393.087		
Revalorizacijske rezerve imovine	20.380.725		1.781.892	18.598.833
<i>Iskorišteni (amortizirani dio reve. rezervi)</i>			14.581	
<i>Efekt promjene porezne stope poreza na dobit sa 10% na 15%</i>			1.094.049	
<i>Efekt pripajanja OPI d.o.o.</i>			673.262	
(Preneseni gubitak)	(157.435.102)		(6.551.949)	(150.883.153)
<i>(Preneseni gubitak) – Pripajanje OPI d.o.o.</i>		1.694.812		
<i>(Preneseni gubitak) - Prijenos revalorizacijskih rezervi</i>		14.581		
<i>Raspored dobiti</i>		5.829.202		
<i>Efekt pripajanja OPI d.o.o.</i>		708.166		
Dobit tekuće godine	5.829.202	4.737.279	5.829.202	4.737.279
UKUPNO	460.141.707			463.818.040

- (i) Temeljni kapital Matice nije se mijenjao tijekom 2013. godine i iznosi 598.047.500 kn.
- (ii) Matica je u tekućoj godini u okviru revalorizacijskih rezervi financijske imovine namijenjene prodaji iskazala usklađenje vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju, Bilješka 8(iii) i 10 te usklađenje zbog promjene porezne stope u narednim godinama, Bilješka 28.
- (iii) Smanjenje revalorizacijske rezerve od dugotrajne materijalne imovine predstavlja realizaciju revaloriziranog dijela imovine te usklađenje zbog promjene porezne stope u narednim godinama, Bilješka 28.

- (iv) Tijekom 2013.godine pripojeno je ovisno društvo OPI d.o.o. Na datum pripajanja 07.02.2013. izvršena je reklasifikacija pojedinih stavki do tada ovisnog društva iskazano kao efekti pripajanja.
- (v) Dio prenesenog gubitka je u tijeku izvještajne godine pokriven iz dobiti 2012. godine u iznosu 5.829.202 kn temeljem Odluke Skupštine Društva te efekti pripajanja i iskorištenih revalorizacijskih rezervi dugotrajne imovine.
- (vi) Dobit tekuće godine iznosi 4.737.279 kn.

Bilješka 18. KREDITI I ZAJMOVI

Kredite i zajmove iskazuje najvećim dijelom Matica i oni čine 98,7% kredita i zajmova Grupe.

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

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

PREGLED OBVEZA PO DUGOROČNIM KREDITIMA I ZAJMOVIMA NA 31.12.2013. GODINE

Naziv i godina odobrenja	Rok povrata	Stanje 01.01.2013.	Povećanje	Smanjenje	Stanje 31.12.2013.	Dospjeće 2014.	Dospjeće nakon 2014.
Zajam 2003.g.	2018.g.	27.277.114	-786.421	4.865.927	21.624.766	4.805.503	16.819.263
Zajam 2009.g.		11.364.589	7.040.629	5.763.431	12.641.787	8.259.930	4.381.857
UKUPNE OBVEZE ZA ZAJMOVE		38.641.703	6.254.208	10.629.358	34.266.553	13.065.433	21.201.120
Kredit 2007.g.	2015.g.	2.263.689	21.531	757.690	1.527.530	763.764	763.766
Kredit 2008.g.	2016.g.	2.640.967	26.133	757.690	1.909.410	763.764	1.145.646
Kredit 2008.g.	2018.g.	11.066.914	119.299	2.084.690	9.101.523	2.100.351	7.001.172
Kredit 2008.g.	2016.g.	1.392.719	14.122	357.061	1.049.780	359.924	689.856
Kredit 2011.g.	2011.g.	4.935.090	64.981	2.859.240	2.140.831	2.140.831	0
Kredit 2013.g.	2018.g.	0	7.458.228	0	7.458.228	1.491.646	5.966.582
Kredit 2003.g.	2014.g.	3.754.229	39.876	2.527.434	1.266.671	1.266.671	0
Kredit 2011.g.	2014.g.	16.521.244	12.118.728	595.502	28.044.470	2.386.763	25.657.707
Leasing	2015.g.	76.376	890	47.629	29.637	29.637	0
Leasing	2015.g.	76.376	890	47.629	29.637	29.637	0
Leasing	2015.g.	629.475	6.780	272.976	363.279	295.846	67.433
Leasing	2015.g.	1.055.183	12.507	337.062	730.628	363.028	367.600
Leasing	2016.g.	1.131.188	12.726	335.326	808.588	365.677	442.911
Leasing	2017.g.	582.881	4.072	84.301	502.652	121.541	381.111
Leasing	2018.g.	0	634.425	412	634.013	102.226	531.787
UKUPNE OBVEZE PREMA FIN. INSTITUCIJAMA		46.126.331			55.596.877	12.581.306	43.015.571
UKUPNO		84.768.034			89.863.430	25.646.739	64.216.691
- tekuće dospjeće dugoročnih obveza		-22.247.585			-25.646.739		
DUGOROČNO DOSPJEĆE OBVEZA		62.520.449			64.216.691		

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.

Bilješka 19. DUGOROČNA REZERVIRANJA

NAZIV	01.01.2013. kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. kn
Rezerviranja po sporovima	11.752.282	0	11.752.282	0
UKUPNO	11.752.282			0

- (i) Smanjenje dugoročnih rezerviranja u iznosu 11.602.282 kn temelji se na Sporazumu sa Hrvatskim vodama i Sporazuma sa Basler osiguranjem. Prihodi od ukidanja su evidentirani na prihodima, Bilješka 25(ii).

Bilješka 20. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE

NAZIV	01.01.2013. kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. kn
Odgodene porezne obveze	2.358.033	1.092.429	168.315	3.282.147
UKUPNO	2.358.033			3.282.147

- (i) Povećanje u Matici u iznosu 1.090.809 kn odnosi se na prelazak sa stope poreza na dobit u 2013. godini sa 10% na 15%, vidjeti Bilješku 17 i 30.
- (ii) Smanjenje se odnosi na ukidanje odgođene porezne obveze u ovisnom društvu OPI d.o.o.kao efekt reklasifikacije pripajanja istog.

Bilješka 21. NEPREDVIĐENE OBVEZE, SPOROVI, DANA JAMSTVA I HIPOTEKE DRUGIMA, OBJAVE OBVEZUJUĆIH UGOVORA I NEPREDVIĐENA IMOVINA**NEPREDVIĐENE OBVEZE****Nepredviđene obveze temeljem sporova**

- (i) Matica je u prethodnim godinama objavljivala postojanje spora sa Poreznom upravom vezano za spornu obvezu za dohodak od nesamostalnog rada iz 1994 i 1995. godine. Naime 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 Uprave isti uključuje glavnica 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 2011. godini uputilo nadležnom tijelu zahtjev za utvrđenje zastare i apsolutne zastare što je isto odbilo drukčijim tumačenjem ovog predmeta kojim od Matice 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 se ne slaže s ovakvim stavom te je pokrenula upravni postupak koji je u tijeku. U toku tekuće godine Uprava je predložila nagodbu Poreznoj upravi koja bi također u konačnici značila nepostojanje obveze plaćanja odnosno odljeva imovine međutim nije bilo očitovanja Porezne uprave na navedeni prijedlog. Stanje poreznog duga na 31.12.2013. godine prema evidenciji Porezne uprave iznosi 15,7 mil. kn.

Uprava i dalje na temelju procjene odvjetnika i vlastitih saznanja procjenjuje da nema osnove za formiranje rezervacija već navedeni spor tretira nepredviđenom obvezom i opravdano vjeruje u pozitivan ishod istog.

- (ii) Protiv Matice je u tijeku značajan broj sudskih sporova. Na 31.12.2013. godine riječ je o 166 pravna predmeta u kojima je Matica tuženik. Riječ je o tužbama iz radnih sporova i tužbama dobavljača od kojih se znatan dio vodi kao parnični sporovi.

Ukupan broj predmeta po sporovima radnika na dan 31.12.2013. godine je 63 (68) po raznim osnovama, ukupne vrijednosti glavnice tužbenih zahtjeva u iznosu 4,8 milijuna. Od toga za naknadu štete zbog ozljede na radu ima 43 predmeta u iznosu tužbenih zahtjeva od 3,9 milijuna kn što je uglavnom pokriveno osiguranjem od nezgode kod Croatia osiguranja do visine osigurane svote. Ukupno 6 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.

- (iii) Protiv Matice su na dan izvještavanja u tijeku sudski postupci temeljem tužbi domaćih i ino dobavljača. Za utužene iznose nisu izvršene rezervacije jer Uprava osporava pravni temelj istih ili postoje prvostupanjske presude u korist društva i nije izvjestan njihov negativan ishod. Ukupni utuženi iznosi na 31.12.2013. godine iznose 153,4 milijuna kn. Među najvećima su sporovi u ukupnom iznosu 137,6 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 Društva. Uprava i dalje 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 Društva i 22,9 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 Društva i dalje 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 i dalje 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 Društva. Stoga, Uprava i dalje procjenjuje da nema osnove za formiranje rezerviranja.
- Uprava Društva i za preostale sporove temeljem procjene stručne službe i odvjetnika koji vode postupke smatra da nema osnove za formiranje rezerviranja.

Dana jamstva

- (iv) 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. Budući nije riječ o jamstva za treće niti o jamstvima koje ne proizlaze iz obveza Društva to navedena nisu predmet rezerviranja.

ZNAČAJNI UGOVORI

- (v) Matica je otpočela sa ulaganjima vezano za Projekt Škrljevo - Projekt Slobodne zone Škrljevo kojim se predviđa ulaganje u vrijednosti od cca 50 milijuna eura. Do sada su izvedeni radovi u visini 6.592.803 kn, Bilješka 6, a ugovoreni radovi na 31.12.2013. godine koji se odnose na ulaganja u 2014. godini iznose 20,6 mil. kn.

NEPREVIĐENE IMOVINA

- (vi) Društvo ne vidi izvore moguće nepredviđene imovine osima kako je navedeno u Bilješci 34.

Bilješka 22. KRATKOROČNE OBVEZE

NAZIV	31.12.2012. u kn	31.12.2013. u kn
Kredit i zajmovi	22.388.626	39.452.417
Rezerviranja	2.318.942	1.055.800
Obveze prema dobavljačima	15.549.375	19.499.771
Ostale kratkoročne obveze		
Obveze za predujmove, depozite i jamstva	0	1.433.710
Obveze prema zaposlenima	4.390.629	3.870.266
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	2.672.149	2.671.568
Obveza za tekući porez na dobit	72.047	0
Ostale obveze	37.830.414	6.214.216
Obračunani troškovi	4.937.025	3.164.042
UKUPNO	90.159.207	77.361.791

* - Vidjeti Bilješku 4.b)

22.1. Obveze s osnove kredita i zajmova

Obveze s osnove kredita i zajmova na dan 31.12.2013. godine najvećim se dijelom sastoje od tekućeg dospijeca dugoročnih obveza, Bilješka 18.

22.2. Kratkoročna rezerviranja

NAZIV	01.01.2013. kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. kn
Rezerviranja	2.318.942	1.055.800	2.318.942	1.055.800
UKUPNO	2.318.942			1.055.800

Rezerviranja se odnose na obračunate troškove godišnjih odmora koji se trebaju iskoristiti u 2014. godini.

22.3. Obveze prema dobavljačima

OPIS	31.12.2012. kn	31.12.2013. kn
Dobavljači u zemlji	15.274.618	19.003.472
Dobavljači u inozemstvu	274.757	496.299
UKUPNO	15.549.375	19.499.771

Obveze prema dobavljačima najvećim dijelom iskazuje Matica (96,8%).

22.4. Ostale kratkoročne obveze

NAZIV	31.12.2012. kn	31.12.2013. kn
Obveze za predujmove, depozite i jamstva	1.485.557	1.433.710
Obveze prema zaposlenima	4.390.629	3.870.266
Porezi i doprinosi iz i na plaće	2.430.556	2.372.837
Komunalna naknada	194.755	190.968
Naknada za uređenje voda i zaštitu voda	0	0
Doprinos za šume	5.752	2.442
Spomenička renta	0	1636
PDV za 12. mjesec	41.086	103.685
Obveza s temelja prodaje stanova	35.755.072	0
Ostale obveze	589.783	6.210.486
UKUPNO	44.893.190	14.189.760

- (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 2013. godine koja je isplaćena u siječnju 2014. godine.
- (iii) Porezi i doprinosi iz i na plaće u saldu 31.12.2013. godine odnose se na plaću za prosinac 2013. godine.
- (iv) Obveza Matice s temelja prodaje stanova na kredit objašnjena je u Bilješci 11.

22.5. Odgođeno plaćanje troškova

Odgođeno plaćanje troškova na dan 31.12.2013. godine iskazuje Matica, a odnosi se na:

NAZIV	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Obračunati troškovi otpremnina	4.909.881		3.281.896	1.627.984
Obračunati troškovi	27.144	4.508.913	3.000.000	1.536.058
UKUPNO	4.937.025			3.164.042

- (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 I POTRAŽIVANJA ZA TEKUĆI POREZ

NAZIV	01.01.2013. u kn	31.12.2013. u kn
Potraživanja za tekući porez	135.405	143.868
Obveza za tekući porez	72.047	
UKUPNO	63.358	143.868

Grupa prema podnesenim poreznim prijavama poreza na dobit ostvaruje potraživanje temeljem preplaćenih predujmova tijekom godine. Obveza za porez na dobit za 2013. godinu prema poreznim prijavama iznosi 575.581 kn, Bilješka 30.

Bilješka 24. PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Prihod budućeg razdoblja na dan 31.12.2013. godine iskazuje Matica, a odnosi se na:

NAZIV	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Odgođeno priznavanje prihoda	0	1.932.525	1.921.117	11.408
UKUPNO	0			11.408

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 OBJAŠNJENJA

NAZIV POZICIJE	Konsolidirano		Luka Rijeka 2013.	Luka prijevoz 31.12.2013.	Stanovi 31.12.2013.	ELIMINIRANO
	2012.	2013.				
POSLOVNI PRIHODI	188.334.032	181.716.924	179.695.476	3.555.816	3.191.037	4.725.405
Prihodi od prodaje	169.259.950	146.201.436	144.225.801	3.554.691	3.146.349	4.725.405
Ostali poslovni prihodi	19.074.082	35.515.488	35.469.675	1.125	44.688	0
POSLOVNI RASHODI	181.659.534	173.160.388	171.354.135	3.386.994	3.144.664	4.725.405
Materijalni troškovi	58.705.162	59.345.476	59.922.394	1.751.290	2.397.197	4.725.405
Troškovi osoblja	74.414.326	73.468.902	71.708.330	1.161.512	599.060	0
Amortizacija	9.026.664	8.767.805	8.428.514	332.928	6.363	0
Rezerviranja	30.000	0	0	0	0	0
Ostali troškovi	39.483.382	31.578.205	31.294.897	141.264	142.044	0
FINANCIJSKI PRIHODI	4.831.189	5.368.834	5.364.908	1.414	2.512	0
FINANCIJSKI RASHODI	5.842.120	10.714.964	10.687.164	27.801	0	0
UDIO U DOBITI PRIDR. DRUŠT. OBRAC. METODOM UDJELA	883.966	1.912.621	0	0	0	1.912.621
UDIO U GUBICIMA PRIDR. DRUŠT. OBRAC. METODOM UDJELA	0	0	0	0	0	0
UKUPNI PRIHODI	194.049.187	188.998.379	185.060.384	3.557.230	3.193.549	6.638.026
UKUPNI RASHODI	187.501.653	183.875.351	182.041.299	3.414.795	3.144.664	4.725.405
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	6.547.534	5.123.028	3.019.085	142.435	48.885	0
POREZNI TROŠAK	718.332	385.749	343.468	31.481	10.800	0
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	5.829.202	4.737.279	2.675.617	110.954	38.085	0

Bilješka 25. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi su sljedeći:

VRSTA PRIHODA	2012. u kn	2013. u kn
Prihodi od prodaje u zemlji	63.791.054	53.651.980
Prihodi od prodaje u inozemstvu	105.468.896	92.549.456
<i>Ukupno prihodi od prodaje</i>	<i>169.259.950</i>	<i>146.201.436</i>
Ostali poslovni prihodi	19.074.082	35.515.488
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	188.334.032	181.716.924

- (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	2012. u kn	2013. u kn
Prihod od zakupnina	14.863.005	13.382.890
Prihod od prodaje imovine	192.102	126.600
Prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja	800.686	554.170
Prihodi od otpisa obaveza	21.264	23.016
Prihodi s temelja naplate šteta od osiguranja	2.243.431	1.944.980
Prihodi od dotacija	0	1.418.603
Ostali poslovni prihodi	953.592	18.065.229
UKUPNO OSTALI POSLOVNI PRIHODI	19.074.082	35.515.488

- Prihodi od zakupnina iskazani su u iznosu od 13.382.890 kn, a najvećim dijelom se odnose na prihode od zakupa poslovnih prostora koje iskazuje Matica.
- Prihode od prodaje imovine iskazuje Matica temeljem odluke Uprave Društva.
- 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.

- Prihodi od dotacija odnose se na davanje viška iskopa – tehničko građevni kamen, za izgradnju u temelje investicije na Škrljevu od strane Republike Hrvatske u iznosu 1.418.603 kn.
- Ostali poslovni prihodi iskazani su u iznosu 19.483.832 kn i najvećim dijelom se odnose na prihod od prodaje stanova i prinosa na prodane stanove 10.793.041 kn, ukidanje rezerviranja u iznosu od 4.151.518 i ostale poslovne prihode 3.074.857 koje najvećim dijelom iskazuje Matica.

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

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	2012. (u kn)	2013. (u kn)
Terminal zapad	78.233.011	95.760.742
Terminal istok	32.924.399	19.753.413
Terminal silos	10.905.638	11.034.553
Terminal Bakar	23.767.455	9.393.081
Terminal Škrljevo	18.683.781	21.086.944
Terminal Bršica	11.947.435	12.134.246
Privez-odvez	9.767.252	10.532.496
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	186.228.971	179.695.475

Bilješka 26. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi su sljedeći:

VRSTA RASHODA	2012. u kn	2013. u kn
Materijalni troškovi	58.705.162	59.345.476
Troškovi osoblja	74.414.326	73.468.902
Amortizacija	9.026.664	8.767.805
Rezerviranja	30.000	0
Ostali troškovi poslovanja	39.483.382	31.578.204
UKUPNO	181.659.534	173.160.387

- (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	2012. u kn	2013. u kn
Naknade troškova zaposlenika	3.382.945	3.325.977
Neproizvodne usluge	2.241.893	1.765.017
Reprezentacija	287.031	370.412
Premije osiguranja	6.310.390	5.219.058
Porezi, doprinosi i naknade koji ne ovise o posl. rez.	11.047.445	9.589.517
Bankarske usluge i članarine	874.023	510.336
Troškovi ostalih mat. prava zaposlenih	5.259.662	4.280.034
Ostali troškovi	3.764.027	4.882.510
Vrijednosno usklađenje	1.702.546	55.730
Neotpis. vrijed. otuđene i rashod. imovine	7.608	13.022
Naknade šteta, dangube, kazne	3.550.868	1.222.114
Rashodi proteklih godina	47.930	68.237
Ostali rashodi	1.007.015	276.240
UKUPNO	39.483.382	31.578.204

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

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	2012. (u kn)	2013. (u kn)
Terminal zapad	75.648.659	94.864.306
Terminal istok	31.834.265	18.525.089
Terminal silos	10.529.820	9.607.161
Terminal Bakar	23.092.334	9.062.317
Terminal Škrljevo	18.054.269	19.592.601
Terminal Bršica	11.474.994	9.434.395
Privez-odvez	9.523.570	10.268.266
UKUPNO POSLOVNI RASHODI	180.157.911	171.354.135

Bilješka 27. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi strukturirani su na sljedeći način:

VRSTA PRIHODA	2012. u kn	2013. u kn
Prihodi od kamata i sl.	3.328.158	2.052.392
Pozitivne tečajne razlike	1.349.473	2.677.268
Prihodi od dionica i udjela	110.720	164.413
Prihod od usklađenja potraživanja za stanove	42.839	474.761
UKUPNO	4.831.189	5.368.834
Udio u dobitku pridruženih društava	883.966	1.912.621
SVEUKUPNO	5.715.155	7.281.455

- (i) Najveći dio prihoda od kamata i sl. iskazuje Matica, a odnose se na kamate po depozitima u iznosu 1.870.491 kn te na prihode od kamata po kratkotrajnim potraživanjima u iznosu 177.975 kn
- (ii) Pozitivne tečajne razlike najvećim dijelom iskazuje Matica, a koje su ostvarene od usklađenja po prodajama usluga inozemnom tržištu u iznosu 1.370.749 kn i po kreditima u iznosu od 1.306.519 kn.
- (iii) Prihod od usklađenja potraživanja za stanove temeljem tečajnih razlika sukladno ugovornim uvjetima i iznosi 474.761 kn, Bilješka 11 (i).
- (iv) Udio u dobitku pridruženih društva predstavlja usklađenje vrijednosti udjela u Jadranska vrata d.d. putem metode udjela.

Bilješka 28. FINANCIJSKI RASHODI

VRSTA RASHODA	2012. u kn	2013. u kn
Kamate s nepovezanim društvima	4.654.166	8.399.780
Negativne tečajne razlike	1.187.953	2.315.185
UKUPNO	5.842.120	10.714.965
SVEUKUPNO	5.842.120	10.714.965

- (i) Kamate s nepovezanim društvima iskazane su u iznosu 8.399.780 kn koje najvećim dijelom iskazuje Matica, a odnose se na kamate po dugoročnim i kratkoročnim kreditima te leasingu u iznosu 2.829.114 kn, te zatezne kamate i kamate po sporovima u iznosu 5.547.006 kn.
- (ii) Negativne tečajne razlike ostvarene najvećim su dijelom ostvarene od usklađenja obveza po kreditima i zajmovima Matice u iznosu od 2.311.044 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 5.123.028 kn (prethodne godine 6.547.534 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. i Stanovi 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%.

Od 2014. godine do 2017. godine Matica sukladno odredbama čl.37. Zakona o slobodnim zonama (NN 148/13), prelazi u skupinu obveznika poreza na dobit od 15% nakon čega postaje redovni porezni obveznik.

Prema Prijavi poreza na dobit za 2013. godinu, Grupa iskazuje poreznu dobit u iznosu 6.450.712 kn te tekuću poreznu obvezu od 575.581 kn.

Bilješka 31. IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

U tijeku godine ostvaren je gubitak od ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju u iznosu 300.564 kn, Bilješka 10(iii), temeljem čega je sveobuhvatna dobit razdoblja 4.436.715 kn.

Bilješka 32. FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Sukladno usvojenoj računovodstvenoj politici objavljuju se sljedeće kategorije financijskih instrumenata:

- Dugotrajna i kratkotrajna potraživanja čine 7,2 % imovine Grupe, Tablica 1,
- Financijska imovina raspoloživa za prodaju koja čini 0,7 % imovine Grupe, Tablica 2,
- Financijske obveze mjerene po amortiziranom trošku koje čine 17,0 % imovine Grupe, Tablica 3.

Tablica 1

NAZIV	31.12.2013. u mil. kn
Dugotrajna potraživanja	9,8
Potraživanja od kupaca	28,8
Potraživanje iz proračuna	0,7
Potraživanja za stanove – kratkoročni dio	3,1
Ostala potraživanja	1,1
UKUPNO	43,5

Tablica 2

NAZIV	31.12.2013. u mil. kn
Financijska imovina raspoloživa za prodaju	4,3
UKUPNO	4,3

Tablica 3

NAZIV	31.12.2012. u mil. kn
Obveze za dugoročne kredite i zajmove	64,2
Obveze za kratkoročne zajmove i kredite	39,4
UKUPNO	103,6

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 sudjeluju 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 12,8 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.

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 odgođene prihode utuženih potraživanja, narav pojedinih potraživanja (zaposlenici) te na pokrivenost potraživanja kolateralom, temelji se na potraživanjima za koja ne postoji kolateral i iznosi 1,8 mil. kn.

NAZIV	31.12.13. 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	
Dugotrajna potraživanja	9,8	9,8				100%
Potraživanja od kupaca	28,8	21,0	3,2	2,9	1,7	*93%
Potraživanje iz proračuna	0,7	0,5	0,2			
Potraživanja za stanove – kratkoročni dio	3,1	3,1				100%
Ostala potraživanja	1,1		1,1			0%
UKUPNO	43,5	34,4	4,5	2,9	1,7	

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

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	31.12.2012. u mil. kn	31.12.2013. u mil. kn
Kratkotrajna potraživanja	69,5	30,6
Kratkotrajna financijska imovina	48,7	37,7
Novac na računima i u blagajni	2,4	2,4
UKUPNO	120,6	70,7
Kratkoročne obveze	-89,1	-77,3
NETO KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA	31,5	-6,6

Kako tablica prikazuje koeficijent ubrzane likvidnosti je 0,91.

U sljedećoj tablici (izraženo i milijunima kuna) dan je pregled ukupnih obveza (dospjelih i nedospjelih) na dan 31.12.2013. godine:

Naziv	Dospjelo do kraja 2013.	Dospjeće 2014.	Dospjeće e 2015.	Dospjeće 2016.
Obveze za zajmove i kredite	2,6	36,6	16,8	13,6
Obveze prema dobavljačima i pov. poduzet.	9,4	10,1	0	0
Obveze prema Državi	0	4,3	0	0
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	0	3,1	0	0
Obveze prema zaposlenima	0	3,7	0	0
Ostale kratkoročne obveze	0	3,1	0	0
UKUPNO	12,0	60,9	16,8	13,6

(nastavak)

Naziv	Dospjeće 2017.	Dospjeće 2018.	Dospjeće 2019.	Dospjeće nakon 2019.
Obveze za zajmove i kredite	10,8	7,0	2,4	13,7
Obveze prema dobavljačima i pov. poduzet.	0	0	0	0
Obveze prema Državi	0	0	0	0
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	0	0	0	0
Obveze prema zaposlenima	0	0	0	0
Ostale kratkoročne obveze	0	0	0	0
UKUPNO	10,8	7,0	2,4	13,7

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 tečaja +5% u mil. kn	promjene	Efekt tečaja -5% u mil. kn	promjene
Efekt promjena na pozicijama aktive		0,8		-0,8
Efekt promjena na pozicijama pasive		3,7		-3,7
Neto efekt u Bilanci		-2,9		2,9

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 %	+/- 0,9	31 %

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	31.12.2012. kn	31.12.2013. kn
Dobit nakon oporezivanja (u kn)	5.829.202	4.737.279
Broj izdanih dionica (kom)	5.980.475	5.980.475
Broj vlastitih dionica (kom)	0	0
ZARADA PO DIONICI (u kn)	0,97	0,79

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

Bilješka 34. IZVANBILANČNI ZAPISI (NEPREDVIĐENA IMOVINA)

OPIS	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Imovina i potraživanja u državama bivše Jugoslavije	804.016			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 Balance, a prije datuma odobrenja financijskih izvještaja dogodili su se sljedeći događaji koji ne zahtijevaju prepravke u financijskim izvještajima.

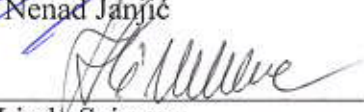
Rješenjem nadležnog suda, Trgovački sud u Rijeci, od 19. ožujka 2014. godine, upisana je statusna promjena pripajanja Društvu ovisnog društva Privez-odvez d.o.o. koje nije bilo aktivno.

Financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva 2. travnja 2014. godine. Financijski izvještaji ne odražavaju događaje nakon tog datuma.

Uprava:


Vedran Devčić


Nenad Janjić


Linda Sciucca
LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU GRUPE

GRUPA LUKA RIJEKA

Grupu Luka Rijeka čine društva:

LUKA RIJEKA d.d. Rijeka, matično društvo, čija je osnovna djelatnost pružanje usluga u pomorskom prometu, lučkih usluga, skladištenje roba i špedicija.

LUKA - PRIJEVOZ d.o.o. Škrljevo, 100% u vlasništvu Luke Rijeka d.d., čija je osnovna djelatnost pružanje usluga prijevoza.

STANOVI d.o.o. Rijeka, 100% u vlasništvu Luke Rijeka d.d., čija je osnovna djelatnost gospodarenje stavnovima u vlasništvu matičnog društva i poslovi upravljanja zgradama.

Udio matičnog društva u ukupnim prihodima Grupe je 98%.

NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA

Okruženje

Ulaskom Republike Hrvatske u Europsku uniju, tržišna pozicija luke Rijeka i riječkog prometnog pravca se izjednačila s konkurentskim lukama i pravcima. Osim toga, promjene koje se događaju na globalnoj razini upućuju na sve veću reafirmaciju Sredozemlja i Jadrana u smislu pomorskog prometa, što za Grupu znači dodatno jačanje tržišne pozicije, osobito u prekomorskoj razmjeni Europe i Dalekog Istoka.

Svjetsko gospodarstvo, pa tako i čitavo europsko gospodarstvo u najvećem dijelu nakon niza godina, još uvijek pokazuju znakove recesije. Nešto izraženije, ovaj problem prisutan je i u Republici Hrvatskoj uključujući i riječku regiju.

Ukupan promet

U 2013. godini Grupa je ostvarila ukupni promet od 3,602 mil. tona tereta, što predstavlja manju realizaciju u odnosu na ostvarenje u 2012. godini. Prethodno spomenuti uvjeti ekonomske krize u Hrvatskoj, regiji i gravitirajućem lučkom tržištu onemogućili su povećanje prometa i stopu rasta. Matično društvo u komercijalnim je pregovorima za veći broj novih, većih poslova koji joj

se otvaraju nakon ulaska u Europsku uniju, čime se otvaraju nova tržišta na kojima smo, zbog raznih administrativnih barijera, dosada bili korak iza konkurencije.

Generalni tereti

Gledano po vrstama tereta moguće je uočiti pozitivan trend generalnog tereta (kontejneri, crna metalurgija, drvo, voće, stoka) čiji je promet nakon pada u 2009. godini, povećan na 2,654 mil. tona u 2013. godini.

Kontejneri

Obzirom na izraženi trend kontejnerizacije koji posljednjih dvadesetak godina dominira u teretnom prometu na globalnoj razini, a osobito prekomorskom prijevozu roba, u izvještaju se dodatno komentira kontejnerski promet Luke Rijeka.

Ukupni kontejnerski promet riječke luke u 2013. godini iznosio je 169.943 TEU-a. Čini ga promet od 131.310 TEU-a koji je ostvario Adriatic Gate Container Terminal, koncesionar na kontejnerskom terminalu Brajdica i promet od 38.633 TEU-a koji je ostvaren na terminalima u koncesiji Luke Rijeka. Upravo je kontejnerski promet zabilježio najveći rast u proteklom razdoblju, pa je tako razdoblju od 2000. do 2013. godine ovaj promet povećan s 11.461 TEU-a na 169.943 TEU-a, odnosno 14,8 puta.

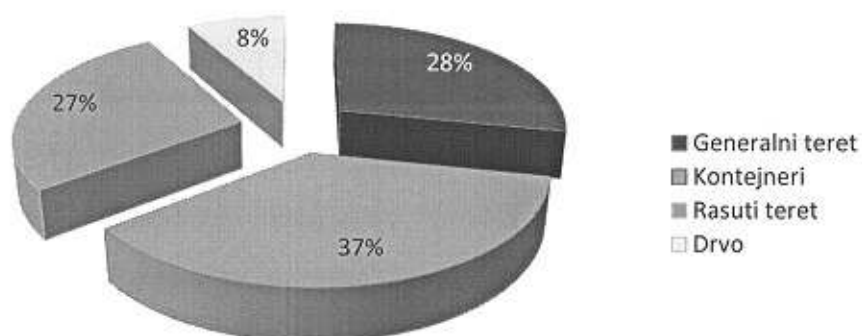
Rasuti tereti

Ukupni promet rasutih tereta ostvaren u 2013. godini iznosio je 948.057 tona. Zbog značajnog pada potražnje za željeznom rudačom i ugljenom na tržištima koja gravitiraju Luci Rijeka i riječkom prometnom pravcu, u drugom dijelu godine je izostala isporuka ovih sirovina iz prekomorskih destinacija. Iz tih razloga Terminal za rasute u Bakru, inače terminal specijaliziran za prekrcaj željezne rudače i ugljena, zabilježio je značajan pad prometa. Budući se po operativnim karakteristikama radi o voluminoznim teretima, niži promet Terminala Bakar odrazio se i na statistiku ukupnog prometa u 2013. godini.

Drvo

U poslovnoj 2013. godini ukupni promet drva iznosio je 299.296 tona, a ova vrsta tereta u ukupnom prometu ima udio od 8%.

Struktura ukupnog prometa prema vrstama tereta u 2013. godini



KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

U revidiranom konsolidiranom godišnjem izvješću Grupe za poslovnu 2013. godinu iskazani su ukupni prihodi u iznosu od 189 mil. kuna, te ukupni rashodi u iznosu od 183,88 mil. kuna. Ukupna dobit iz poslovanja nakon oporezivanja iznosi 4,74 mil. kuna.

Ključni financijski pokazatelji poslovanja i njihova usporedba s 2012. godinom:

u mil. kuna	2013.	Usporedba s 2012.
Poslovni prihodi	181,72	(-3%)
Poslovni rashodi	173,16	(-5%)
Ukupni prihodi	189,00	(-2%)
Ukupni rashodi	183,88	(-2%)
Dobit prije oporezivanja	5,12	(-22%)
Dobit nakon oporezivanja	4,74	(-19%)
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,99	(-25%)
Pokazatelj zaduženosti	0,23	(0%)
Aktiva / Pasiva	608,69	(-3%)
Dugotrajna imovina	505,84	(+8%)
Kapital i rezerve	463,82	(+1%)
Investicije u dugotrajnu imovinu	41,00	(+450%)

Prihodi

U 2013. godini poslovni prihodi iznose 181,72 mil. kn, što je 3% manje u odnosu na prethodnu godinu. Pad poslovnih prihoda uzrokovan je padom prometa rasutih tereta tijekom 2013. godine. Zbog smanjene proizvodnje u zemljama regije, u većem dijelu je izostala potražnja tržišta za uvozom željezne rudače iz prekomorskih zemalja što je posljedično utjecalo na promet Terminala za rasute terete u Bakru. Smanjenje poslovnih prihoda po toj osnovi nadoknađeno je aktivnostima u grupi ostalih prihoda.

Prihod od prodaje usluga na domaćem i stranom tržištu čini 80% poslovnih prihoda.

Rashodi

Operativni troškovi iznose 173,16 mil. kn, što je manje za 5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Troškovi osoblja čine 42% poslovnih rashoda. Ukupna masa za plaće manja je za 1% u odnosu na 2012. godinu. Materijalni troškovi realizirani su u visini 59,4 mil. kn i čine 34% poslovnih rashoda.

Kao rezultat mjera pojačane kontrole poslovnih procesa na razini Grupe, ostvarena je veća racionalizacija poslovanja te izraženiji pad poslovnih rashoda što je u konačnici rezultiralo značajnijim rastom operativne dobiti.

Vrijednost ukupne aktive/pasive blago pada (-3%), dok unutar strukture ključno:

- Dugotrajna imovina raste uslijed investiranja u novu opremu, od čega povećanje od 39 mil kn odnosi se na ulaganje u nove dizalice, dok je razlika ulaganje u pripremu zemljišta na pozadinskom terminalu Škrljevo.
- U aktivi smanjena pozicija kratkotrajnih potraživanja od države za 20,7 mil. kn, što ima protustavku pasive u smanjenju ostalih kratkoročnih obveza (država) u iznosu od 30,4 mil. kn.

UPRAVLJANJE RIZICIMA

Grupa je izložena različitim rizicima u poslovanju od kojih su najznačajniji:

- Tržišni rizik
- Valutni rizik
- Rizik likvidnosti
- Operativni i tehnološki rizik.

Poslovanje riječke luke u velikoj mjeri ovisi o proizvodnji i trgovini roba na svjetskom i regionalnom tržištu. Evidentno je da je nakon 2008. godini došlo do ekonomske krize u Hrvatskoj, regiji i gravitirajućem lučkom tržištu, što je rezultiralo stagnacijom i padom prometa. Trend smanjenja industrijske proizvodnje, a time i plasmana roba preko riječke luke nastavljen je i u 2013. godini.

Budući da Grupa posluje na međunarodnim tržištima značajan dio prihoda ostvaruje u inozemstvu, tržišni rizik je važan. Isti se minimalizira redovitim praćenjem poslovanja postojećih i novih klijenata Grupe.

Izloženost valutnom riziku očituje se u činjenici da su cijene usluga u značajnom dijelu izražene u dolarima i eurima, kao i da se značajan dio potraživanja te obveza iskazuje u navedenim valutama ili su vezani valutnom klauzulom za iste. Navedeno u konačnosti minimalizira valutni rizik.

Koeficijent tekuće likvidnosti je zadovoljavajući (iznos zaliha zanemariv), na način da su kratkoročne obveze pokrivena kratkoročnim potraživanjima. Rizikom likvidnosti upravlja se

kroz aktivnosti održavanja adekvatne ročne strukture aktive i pasive, te kroz tjedno i mjesečno planiranje i upravljanje priljevima i odljevima novčanih sredstava i osiguravanje adekvatnog iznosa likvidnih sredstava za podmirivanje obveza prema dinamici njihova dospijea. Kreditne obveze izvršavaju se u roku njihova dospijea.

Operativni rizik minimalizira se kroz kontinuirano praćenje i dograđivanje procedura poslovnih procesa, dok se tehnološki rizik amortizira permanentnim ulaganjem u potrebnu opremu nove tehnologije čime se ujedno postiže i veća tržišna konkurentnost.

Sustav unutarnjeg nadzora i kontrola rizika kojima je Grupa izložena, vrši se kroz:

- Kontrolu poslovnih procesa. Matično društvo ima certificiran sustav kvalitete ISO 9001-2008, koji se permanentno prati, dograđuje i provjerava.
- Kontrolu poslovnih/financijskih transakcija i financijskih izvješća kroz računovodstveni sustav i Službu kontrolinga matičnog društva.
- Godišnje i višegodišnje planiranje poslovanja na razini Grupe i svih njenih poslovnih jedinica, te kvartalno praćenje realizacije plana kroz Službu kontrolinga matičnog društva.
- I u konačnosti, kroz unapređenje IT sustava u cilju integracije sustava u svim segmentima poslovanja.

KLJUČNI DOGAĐAJI U POSLOVNOJ 2013. GODINI

- Veljača 2013.: pripajanje povezanog društva OPI d.o.o. matici.
- Siječanj-svibanj 2013.: rekonstrukcija Orlandovog gata, investicija 5 mil. kn.
- Svibanj 2013. na rekonstruiranom Orlandovom gatu, puštanje u rad dviju LIEBHERR obalnih portalnih dizalica tipa LPS 280 u izvedbi „S“ i s opcijama Cycoptronic Crane Control System, ukupne vrijednosti nabave u iznosu od 5 mil. EUR-a.
- Lipanj 2013.: završena je investicija Lučke uprave Rijeka (dio projekta „Rijeka Gateway“) u produljenje obale na kontejnerskom terminalu Brajdica (320 m operative obale), u novi cestovni ulaz za kamione i ostale popratne sadržaje.
- Terminal je u koncesiji društva Jadranska vrata d.d., 49% kojeg je vlasnik Luka Rijeka d.d.

- Srpanj 2013.: puštena u rad nova oprema kontejnerskog terminala Brajdica, ukupne vrijednosti nabave 23,5 mil. EURa.
- Srpanj 2013.: Pozadinski terminal Škrljevo u vlasništvu matičnog društva dobiva status Slobodne zone.
- Rujan 2013.: potpisan Ugovor za izradu projektne dokumentacije za proširenje kapaciteta na lučkom pozadinskom terminalu Škrljevo. Projekt Škrljevo obuhvaća: gradnja pozadinskog kontejnerskog terminala, rekonstrukcija postojećih kolnih i manipulativnih površina, rekonstrukcija postojeće i gradnja nove infrastrukture, formiranje novih operativnih platoa, gradnja novih i rekonstrukcija postojećih skladišnih kapaciteta, gradnja nadstrešnica za skladištenje i manipulaciju robom, gradnja upravne zgrade, sadržaja za zaposlenike, ulazne građevine te svi ostali potrebni prateći sadržaji. Planirana ukupna vrijednost investicije iznosi preko 50 mil. EURa.
- Prosinac 2013.: predan Idejni projekt novog terminala Škrljevo.

KLJUČNI DOGAĐAJI NAKON 31.12.2013.

- Veljača 2014. : ishodovana lokacijska dozvola za projekt novog terminala Škrljevo.
- Ožujak 2014.: potpisan Ugovor sa Agentom izdanja – PBZ d.d. Zagreb - Ugovor o pružanju investicijskih usluga i pomoćnih investicijskih usluga na transakciji dokapitalizacije matičnog društva.

POSLOVNA OČEKIVANJA

- Grupa Luka Rijeka posluje pozitivno više od 10 godina i ne koristi nikakve državne potpore, subvencije ili jamstva.
- Ulazak Republike Hrvatske u Europsku uniju osigurava novu poziciju Luke Rijeka d.d. i cijelog prometnog pravca koji je postao konkurentan alternativni logistički pravac na tržištu EU.
- Investicije u željeznicu na Vb koridoru i liberalizacija tržišta željezničkih operatera predstavljaju veliki i značajan doprinos povećanju konkurentnosti riječkog lučkog sustava i riječkog prometnog pravca što uključuje i Luku Rijeka kao najvećeg koncesionara za prekreaj suhih tereta

- Investicije u pozadinski lučki terminal Škrlevo novi je veliki investicijski i razvojni projekt ukupne vrijednosti preko 50 mil. EUR-a. Terminal je u cijelosti vlasništvo matičnog društva i prostire se na površini većoj od 400.000 m². Po završetku projekta terminal će biti opremljen svom potrebnom infrastrukturom i mehanizacijom, prvenstveno za manipulaciju i skladištenje praznih, te punjenje, pražnjenje i popravak kontejnera. Osim toga, projekt obuhvaća i izgradnju novih zatvorenih i otvorenih skladišta, izgradnju nove hladnjače, izgradnju i uređenje nove upravne zgrade te ostalih pratećih sadržaja.
- Plan financiranja razvojnih projekata temelji se na dokapitalizaciji matičnog društva koja se planira u 2014. godini.

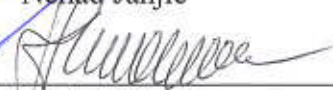
Uprava:



Vedran Devčić



Nenad Janjić



Linda Sciucca

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1