

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

Tvrtka izdavateljica: 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: 720
(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: Ne

Šifra NKD-a: 5224

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište:	MB:

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.

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

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	482.837.742	502.862.478
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.475.920	3.292.595
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.475.920	3.292.595
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	393.815.543	414.396.309
1. Zemljište	011	224.547.305	226.166.426
2. Građevinski objekti	012	109.314.524	111.259.878
3. Postrojenja i oprema	013	1.762.708	2.210.826
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	24.632.265	60.035.424
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	8.723.937	7.805.216
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	75.853.716	74.296.938
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	62.928.302	60.015.890
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	1.840.400	1.840.400
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	2.876.236	2.542.276
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	8.218.778	9.898.372
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	10.929.784	9.697.374
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	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	752.779	1.179.262
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	107.447.068	70.085.541
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	56.534.881	32.985.415
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	142.415	412.204
2. Potraživanja od kupaca	045	33.500.019	30.939.154
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	2.442	14.321
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	22.089.422	678.499
6. Ostala potraživanja	049	800.583	941.237
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	48.770.681	34.733.088
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	48.770.681	34.733.088
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	058	733.108	1.002.510
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	30.858.482	29.401.294
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	621.173.292	602.349.313
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	804.016	804.016

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	456.016.585	459.385.488
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	0	0
1. Zakonske rezerve	066	0	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	12.932.455	11.916.348
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-159.457.992	-153.254.043
1. Zadržana dobit	073	7.185.080	8.894.473
2. Preneseni gubitak	074	166.643.072	162.148.516
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	4.494.556	2.675.617
1. Dobit poslovne godine	076	4.494.556	2.675.617
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	11.602.282	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	11.602.282	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	64.210.776	66.585.940
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	27.364.713	21.201.120
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	34.656.345	42.102.673
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	2.189.718	3.282.147
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	82.087.682	72.146.635
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.866.056	1.496.197
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	11.276.990	20.188.940
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	11.028.146	19.039.712
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	14.702.856	18.879.584
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	4.293.432	3.734.168
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.583.652	2.597.621
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	36.336.550	6.210.413
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	7.255.967	4.231.250
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	621.173.292	602.349.313
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		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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	186.228.971	179.695.475
1. Prihodi od prodaje	112	167.778.762	144.225.801
2. Ostali poslovni prihodi	113	18.450.209	35.469.674
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	180.157.912	171.354.135
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	59.777.278	59.922.394
a) Troškovi sirovina i materijala	117	22.231.764	21.031.269
b) Troškovi prodane robe	118	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	37.545.514	38.891.125
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	72.572.461	71.708.330
a) Neto plaće i nadnice	121	45.305.053	44.988.098
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	17.291.620	17.244.402
c) Doprinosi na plaće	123	9.975.788	9.475.830
4. Amortizacija	124	8.651.993	8.428.514
5. Ostali troškovi	125	32.775.916	29.663.843
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.684.080	55.731
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.684.080	55.731
7. Rezerviranja	129	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	4.696.184	1.575.323
III. FINACIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.814.082	5.364.909
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	10.152	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	4.803.930	5.364.909
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	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	5.821.254	10.687.164
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	5.821.254	10.687.164
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	191.043.053	185.060.384
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	185.979.166	182.041.299
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	5.063.887	3.019.085
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	5.063.887	3.019.085
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	569.331	343.468
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	4.494.556	2.675.617
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	4.494.556	2.675.617
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	4.494.556	2.675.617
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	4.494.556	2.675.617
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	4.549.923	2.375.053
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		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJESTAJ 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	5.063.887	3.019.085
2. Amortizacija	002	8.651.993	8.428.514
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	1.848.853	20.306.541
5. Smanjenje zaliha	005	914.552	43.870
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	16.234.333	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	32.713.618	31.798.010
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	14.331.850	7.840.672
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	30.038.092
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	14.331.850	37.878.764
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	18.381.768	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	6.080.754
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	2.825.415	2.603.944
4. Novčani primici od dividendi	018	110.720	164.413
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	9.004.224	29.043.403
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	12.217.466	34.967.164
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	26.085.748	30.205.571
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	17.335.939
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	26.085.748	47.541.510
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	13.868.282	12.574.346
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH 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	28.653.712	40.533.788
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	28.653.712	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	967.033	1.040.622
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	32.939.901	21.609.286
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	0	18.924.502
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	4.286.189	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	227.297	269.402
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	505.811	733.108
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	227.297	269.402
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	733.108	1.002.510

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2013 do 31.12.2013

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	598.047.500	598.047.500
2. Kapitalne rezerve	002	66	66
3. Rezerve iz dobiti	003	0	0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-159.457.992	-153.254.043
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	4.494.556	2.675.617
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	19.707.463	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	456.016.585	459.385.488
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		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		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

LUKA RIJEKA D.D.
REVIDIRANO NEKONSOLIDIRANO
GODIŠNJE IZVJEŠĆE
2013.

IZVJEŠĆE UPRAVE DRUŠTVA

Luka Rijeka d.d.

Riva 1, HR-51 000 RIJEKA
OIB: 92590920313

Rijeka, travanj 2014.

SADRŽAJ

IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA LUKA RIJEKA D.D.

**GODIŠNJI REVIDIRANI NEKONSOLIDIRANI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA
2013. GODINU**

IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠĆA

PROFIL DRUŠTVA

POVIJEST I NASTANAK

Luka Rijeka d.d., dioničko društvo za usluge u pomorskom prometu, lučke usluge, skladištenje roba i špediciju, sa skraćenim nazivom: Luka Rijeka d.d., univerzalni je pravni slijednik društvenog poduzeća Luka p.o. Rijeka. Pravni oblik Društva utvrđen je Rješenjem Republike Hrvatske, Hrvatskog fonda za privatizaciju (klasa: UP/I-943-06/01-01/8, ur. broj: 563-03-02/05-2001-26 od 18.04.2001. godine) kojim je društvenom poduzeću Luka p.o. Rijeka dana suglasnost na privatizaciju i pretvorbu u dioničko društvo.

OSNOVNA DJELATNOST

Sukladno Članku 62. Zakona o morskim lukama ("Narodne novine", broj 108/95 i 6/96/) Luka rijeka d.d. je od 2002. godine bila nositelj prvenstvene koncesije u trajanju od 12 godina. Na osnovu zahtjeva za produženje, Lučka uprava Rijeka dodijelila je društvu koncesiju na novih 30 godina u trajanju do 2042. godine.

Luka Rijeka d.d. je danas najveći koncesionar za prekrcaj suhих tereta u riječkom lučkom bazenu na više različitih terminala, specijaliziranih ili multifunkcionalnih na riječkom lučkom području, i najveći lučki operator suhих tereta u Republici Hrvatskoj.

TEMELJNI KAPITAL

Luka Rijeka d.d. je upisana u sudski registar kao dioničko društvo temeljem rješenja Trgovačkog suda u Rijeci Tt-1-471-000 od 25.01.1999. godine. Temeljni kapital Društva iznosio je 293.823.000,00 kn. Odlukom Glavne skupštine od 12.09.2001. godine temeljni kapital je povećan s 293.823.000,00 kn za 7.360.000,00 kn na 301.183.000,00 kn. Odlukom Glavne skupštine od 28.srpnja 2008. godine, temeljni kapital je povećan unosom pozadinskog terminala Škrljeva s 301.183.000,00 kn za 296.864.500,00 kn na 598.047.500,00 kn. Nakon ovog povećanja, temeljni kapital je podijeljen na 5.980.475 redovnih dionica pojedinačnog nominalnog iznosa 100,00 kn serije A i serije B.

DIONICE I DIONIČARI DRUŠTVA

Dionice Luke Rijeka d.d. uvrštene su u kotaciju javnih dioničkih društava. Rješenjem Komisije za vrijednosne papire RH:567-03/03-2 od 26.06.2003. objavljenom u Narodnim novinama 109/03. Prema podacima Središnje depozitarne agencije na dan 31.12.2013. godine najveći broj dionica je u vlasništvu Republike Hrvatske, Državnog ureda za upravljanje državnom imovinom (71,19%), Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje (8,11%) i Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje (3,58%), što ukupno daje 83,09%, dok je ostatak od 16,91% u vlasništvu većeg broja malih dioničara.

Deset najvećih dioničara na dan 31.12.2013. godine

	Vlasnik/nositelj računa (OIB) / Suovlaštenik/imatelj VP (OIB)	Stanje	[%]	Vrsta računa
1	DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM (21517370020)/REPUBLIKA HRVATSKA (52634238587)	4.257.326	71,19	Zast. račun
2	HZZO (02958272670)	484.780	8,11	Osnovni račun
3	DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM (21517370020) / HZMO (84397956623)	214.196	3,58	Zast. račun
4	SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA D.D. (69326397242) / CROATIA OSIGURANJE D.D. (26187994862)	146.080	2,44	Skrb. račun
5	HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D. (87939104217)/ KAPITALNI FOND D.D. (08269700991)	70.205	1,17	Skrb. račun
6	JADROLINIJA (38453148181)	36.920	0,62	Osnovni račun
7	PBZ D.D. (02535697732)	15.070	0,25	Skrb. račun
8	OTP BANKA D.D. (52508873833)	14.767	0,25	Skrb. račun
9	CERP (38083028711)/REPUBLIKA HRVATSKA (52634238587)	12.995	0,22	Zast. račun
10	KOŽIĆ STJEPAN (72159431584)	11.001	0,18	Osnovni račun

Tijekom 2013. godine Društvo nije stjecalo vlastite dionice.

SUSTAV KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo dobrovoljno primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja kojega su zajednički izradile Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga i Zagrebačka burza d.d., te redovito godišnje donosi Izjavu o primjeni Kodeksa korporativnog upravljanja.

Izjava i Kodeks korporativnog upravljanja dostupni su na internetskim stranicama društva.

SASTAV UPRAVNIH I NADZORNIH TIJELA I NJIHOVIH ODBORA**Nadzorni odbor**

Ime i prezime	OIB			Početak mandata
Nikola Mendrila	69921611213	predsjednik	birani član	18.06.2012.
Loris Rak	81830822007	zamjenik	birani član	18.06.2012.
Katarina Drakulić	67223778841	član	birani član	18.06.2012.
Darko Peričić	44898703006	član	imenovani član - DUUDI	18.06.2012.
Krešimir Trtanj	50158356688	član	imenovani član – Radničko vijeće	15.04.2011.

Uprava Društva

Ime i prezime	OIB			Početak mandata
Vedran Devčić	03884105986	predsjednik	zastupa skupno s još jednim članom Uprave	28.06.2012.
Linda Sciucca	38998999345	član	zastupa skupno s još jednim članom Uprave	28.06.2012.
Nenad Janjić	33534133045	član	zastupa skupno s još jednim članom Uprave	28.06.2012.

Revizorski odbor

Ime i prezime	OIB		
Loris Rak	81830822007	predsjednik	čan NO
Katarina Drakulić	67223778841	član	čan NO
Janja Reljac	47374329395	član	Zaposlenica Društva - šef računovodstva

POSLOVANJE DRUŠTVA I NATURALNI POKAZATELJI

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 Luku Rijeka d.d. 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 Luka Rijeka d.d. 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. Luka Rijeka d.d. 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 d.d. 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.

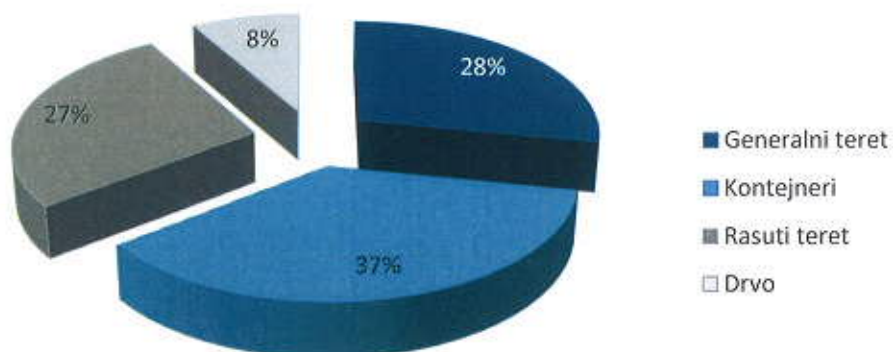
Rasuti tereti

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 se 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 Luke Rijeka d.d. ima udio od 8%.

Struktura ukupnog prometa prema vrstama tereta u 2013. godini



KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

U revidiranom nekonsolidiranom godišnjem izvješću Luke Rijeka d.d. za poslovnu 2013. godinu iskazani su ukupni prihodi u iznosu od 185,06 mil. kuna, te ukupni rashodi u iznosu od 182,04 mil. kuna. Ukupna dobit iz poslovanja nakon oporezivanja iznosi 2,68 mil. kuna.

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

u mil. kuna	2013.	Usporedba s 2012.
Poslovni prihodi	179,70	(-3,5%)
Poslovni rashodi	171,35	(-4,9%)
Ukupni prihodi	185,06	(-3,1%)
Ukupni rashodi	182,04	(-2,1%)
Dobit prije oporezivanja	3,02	(-40,4%)
Dobit nakon oporezivanja	2,68	(-39,7%)
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,92	(-33%)
Pokazatelj zaduženosti	0,23	(0%)
Aktiva / Pasiva	602,35	(-3%)
Dugotrajna imovina	501,68	(+7%)
Kapital i rezerve	459,38	(+1%)
Investicije u dugotrajnu imovinu	40,00	(+450%)

Prihodi

U 2013. godini poslovni prihodi iznose 179,70 mil. kn, što je 3,5% 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 171,35 mil. kn, što je manje za 4,9% 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 59,9 mil. kn i čine 35% poslovnih rashoda.

Kao rezultat mjera pojačane kontrole poslovnih procesa na razini Društva, 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, povećanje od 39 mil. kn se odnosi na nove dizalice, dok su razlika ulaganja 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 Luka Rijeka izložena je 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 Društvo posluje na međunarodnim tržištima značajan dio prihoda ostvaruje u inozemstvu, tržišni rizik je važan. Isti se minimalizira redovitim praćenjem poslovanja postojećih i novih klijenata Društva.

Izloženost Društva 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 društva je zadovoljavajući (iznos zaliha zanemariv), na način da su kratkoročne obveze pokrivene kratkoročnim potraživanjima. Društvo upravlja rizikom likvidnosti 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 Društvo izloženo, vrši se kroz:

- Kontrolu poslovnih procesa. 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.
- Godišnje i višegodišnje planiranje poslovanja na razini Društva i svih poslovnih jedinica, te kvartalno praćenje realizacije plana kroz Službu kontrolinga.
- 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 Luke Rijeka d.d. dobiva status Slobodne zone.
- Rujan 2013.: Uprava Luke Rijeka d.d. potpisala je 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.: Uprava Luke Rijeka potpisala je sa Agentom izdanja – PBZ d.d. Zagreb - Ugovor o pružanju investicijskih usluga i pomoćnih investicijskih usluga na transakciji dokapitalizacije 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 d.d. kao najvećeg koncesionara za prekrcaj suhih tereta
- Investicije Luke Rijeka d.d. u pozadinski lučki terminal Škrljevo novi je veliki investicijski i razvojni projekt ukupne vrijednosti preko 50 mil. EUR-a. Terminal je u cijelosti vlasništvo Luke Rijeka d.d. 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 Luke Rijeka d.d. 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 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

LUKA RIJEKA d.d. Rijeka
Nadzorni odbor


Broj: 14/2014.

Na temelju članka 47. stavka 2. alineje 13. Statuta društva Luka Rijeka d.d. Rijeka Nadzorni odbor Društva na XII. sjednici održanoj 28. travnja 2014. donio je


ZAKLJUČAK
o utvrđivanju prijedloga Odluke
o upotrebi dobiti Luke Rijeka d.d. Rijeka
ostvarene u 2013.

- I. Utvrđuje se prijedlog Odluke o upotrebi dobiti Luke Rijeka d.d. Rijeka ostvarene u 2013.
- II. Prijedlog Odluke iz točke I. Uprava Društva i Nadzorni odbor podnose Glavnoj skupštini na donošenje.
- III. Prijedlog Odluke iz točke I. sastavni je dio ovog Zaključka.

Predsjednik Uprave
Vedran Devčić


LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

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

LUKA RIJEKA d.d.
GLAVNA SKUPŠTINA

Odluka br. ____/2014.

Prijedlog

Na temelju članka 24. stavka 1. alineje 2. i članka 62. Statuta LUKE RIJEKA d.d. Rijeka i članka 220. stavka 1. točke 1. Zakona o trgovačkim društvima, Glavna skupština LUKE RIJEKA d.d. Rijeka održana _____2014. donijela je

ODLUKU
o upotrebi dobiti Luke Rijeka d.d. Rijeka ostvarene u 2013.

I.

Utvrđuje se da je Luka Rijeka d.d. Rijeka, temeljem financijskih izvješća za 2013. godinu koja završava 31. prosinca 2013., ostvarila dobit (poslije oporezivanja) u iznosu 2.675.617,48 kuna.

II.

Ostvarena dobit Luke Rijeka d.d. Rijeka utvrđena u točki I. ove Odluke raspoređuje se za pokriće dijela gubitka prenesenog iz ranijih godina.

III.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik
Glavne skupštine
Arsen Randić

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

**LUKA RIJEKA d.d.
RIJEKA**

Rijeka, travanj 2014.

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

SADRŽAJ:

	Stranica
• IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA	1 – 2
• FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2013. GODINU	
➤ Odgovornost za financijske izvještaje	1
➤ Izvještaj o financijskom položaju (Bilanca) na 31.12.2013. godine	2
➤ Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.-31.12.2013. godine	3
➤ Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti za 2013. godinu	4
➤ Izvještaj o novčanom toku za 2013. godinu	5
➤ Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.-31.12.2013. godine	6 – 7
➤ Bilješke koje obuhvaćaju sažetak važnih računovodstvenih politika i druga objašnjenja za 2013. godinu	8 – 51
• GODIŠNJE IZVJEŠĆE	52 - 61

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA LUKA RIJEKA d.d. Rijeka

Izvjeshće o finansijskim izvještajima

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izvještaja društva **LUKA RIJEKA d.d. Rijeka** i to Izvještaja o finansijskom položaju (Bilanca) na 31. prosinca 2013. godine, Računa dobiti i gubitka za 2013. godinu, Izvještaja o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti za 2013. godinu, Izvještaja o novčanom toku za 2013. godinu, Izvještaja o promjenama kapitala za 2013. godinu i Bilješki uz finansijske izvještaje koje obuhvaćaju sažetak važnih računovodstvenih politika i druga objašnjenja. Izvještaji su prikazani na stranicama 1 do 51.

Odgovornost Uprave za finansijske izvještaje

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

Revizorova odgovornost

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim finansijskim 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 finansijski izvještaji ne sadrže materijalno značajna pogrešna prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanim u finansijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u finansijskim izvještajima zbog prijevara ili pogreška, ovisi o prosudbi revizora. Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za klijentovo sastavljanje i fer prezentaciju finansijskih 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 finansijskih izvještaja.

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

Mišljenje

Po našem mišljenju 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

1. Neovisno od izraženog mišljenja upućujemo da je Društvo u Bilješci 19(i) objavilo postojanje nepredviđene obveze u iznosu od 15,7 milijuna kuna.
2. U Bilješci 8(ii) Društvo je objavilo moguće značajnije odstupanje fer vrijednosti od knjigovodstvene vrijednosti ulaganja u društvo Jadranska vrata d.d. u smislu da je možebitna fer vrijednost značajnije više od knjigovodstvene.

Izvjeshće 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 52 do 61, u skladu su sa priloženim financijskim izvještajima Društva 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 Društva 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, 14. 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

TEMELJNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI LUKA RIJEKA D.D. ZA 2013. GODINU

Odgovornost za financijske izvještaje

Temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine RH 109/07; 54/13), 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.

Temeljni financijski izvještaji sadrže:

- Izvještaj o financijskom položaju (Bilanca) na dan 31.12.2013. godine,
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2013. – 31.12.2013. godine,
- Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje 01.01.2013. – 31.12.2013. godine,
- Izvještaj o novčanom toku za razdoblje 01.01.2013. – 31.12.2013. godine,
- 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 1. 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

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (BILANCA)

na dan 31.12.2013. godine

u kn

NAZIV POZICIJE	Bilješka	2012.*	2013
IMOVINA			
DUGOTRAJNA IMOVINA	*	466.959.911	501.683.216
Nematerijalna imovina	5	1.475.920	3.292.594
Nekretnine, postrojenja i oprema	6	369.966.554	406.591.093
Ulaganja u nekretnine	7	8.723.937	7.805.216
Dugotrajna financijska imovina	8	75.863.716	74.296.939
Potraživanja	9	10.929.784	9.697.374
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	10	752.779	1.179.262
KRATKOTRAJNA IMOVINA			
Zalihe	11	1.408.398	1.364.528
Potraživanja od kupaca	12	30.378.009	28.291.029
Potraživanja za tekući porez na dobit	21	109.429	108.775
Ostala potraživanja	12	37.908.071	1.525.283
Kratkotrajna financijska imovina	13	52.035.106	37.793.417
Novac i novčani ekvivalenti	13	733.108	1.002.510
Obračunani prihodi	12	0	0
TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA	14	30.888.482	29.401.294
UKUPNO IMOVINA		621.173.292	602.349.314

KAPITAL			
KAPITAL I REZERVE	15	456.016.584	459.385.488
Temeljni (upisani) kapital		598.047.500	598.047.500
Kapitalne rezerve		66	66
Revalorizacijske rezerve		12.932.455	11.916.348
Zadržana dobit ili preneseni gubitak		-159.457.993	-153.254.043
Dobit ili gubitak poslovne godine		4.494.556	2.675.617
OBVEZE			
DUGOROČNE OBVEZE		73.623.340	63.303.793
Kredit i zajmovi	16	62.021.058	63.303.793
Rezerviranja	17	11.602.282	0
ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	18	2.189.718	3.282.147
KRATKOROČNE OBVEZE			
Kredit i zajmovi	20	22.305.136	39.228.652
Rezerviranja	20	2.318.942	1.055.800
Obveze prema dobavljačima	20	16.568.912	20.375.781
Obveze za tekući porez	21	0	0
Ostale kratkoročne obveze	20	43.213.635	12.542.203
Obračunani troškovi	20	4.937.025	3.164.042
PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	22	0	11.408
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE		621.173.292	602.349.314

* - Vidjeti Bilješku 3.b)

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

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	23	186.228.971	179.695.476
Prihodi od prodaje		167.778.762	144.225.801
Ostali poslovni prihodi		18.450.209	35.469.675
POSLOVNI RASHODI	24	180.157.911	171.354.134
Troškovi sirovina i materijala		59.777.278	59.922.394
Troškovi osoblja		72.572.461	71.708.330
Amortizacija		8.651.993	8.428.514
Rezerviranja		0	0
Ostali troškovi		39.156.179	31.294.896
FINANCIJSKI PRIHODI	25	4.814.082	5.364.908
FINANCIJSKI RASHODI	26	5.821.254	10.687.163
UKUPNI PRIHODI		191.043.053	185.060.384
UKUPNI RASHODI		185.979.166	182.041.297
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	27	5.063.887	3.019.085
POREZNI RASHOD	28	569.331	343.468
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	28	4.494.556	2.675.617

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

za razdoblje 01.01. - 31.12.2013. godine

NAZIV POZICIJE	Bilješka	u kn	
		2012.	2013.
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	27.	4.494.556	2.675.617
OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA	29.	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	8.(i)	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	29.	-6.152	33.396
NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA	15., 29.	55.367	-300.564
SVEOBUHVAATNA DOBIT/(-)GUBITAK RAZDOBLJA	29.	4.549.923	2.375.053

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

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		5.063.887	3.019.085
Amortizacija		8.651.993	8.428.514
Povećanje kratkoročnih obveza		0	0
Smanjenje kratkotrajnih potraživanja		1.848.853	20.306.541
Smanjenje zaliha		914.552	43.870
Ostalo povećanje novčanog tijeka		16.234.333	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti		32.713.618	31.798.010
Smanjenje kratkoročnih obveza		-14.331.850	-7.840.672
Povećanje kratkotrajnih potraživanja		0	0
Povećanje zaliha		0	0
Ostalo smanjenje novčanog tijeka		0	-30.038.092
Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti		-14.331.850	-37.878.764
NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		18.381.768	-6.080.754
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		2.825.415	2.603.944
Novčani primici od dividendi		110.720	164.413
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		9.004.224	29.043.403
Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti		12.217.466	34.967.164
Novčani izdaci za kupnju dug. materijalne i nematerijalne imovine		-26.085.748	-30.205.571
Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih fin. instrumenata		0	0
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		0	-17.335.939
Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		-26.085.748	-47.541.510
NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		-13.868.282	-12.574.346
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		28.653.712	40.533.788
Ostali primici od financijskih aktivnosti		0	0
Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti		28.653.712	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		-967.033	-1.040.622
Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		0	0
Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		0	0
Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti		-32.939.901	-21.609.286
NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		-4.286.189	18.924.502
UKUPNI NETO NOVČANI TIJEK		227.297	269.402
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA		505.811	733.108
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA		733.108	1.002.510
POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVČ. EKVIVALENATA		227.297	269.402

Uprava:

Vedran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje 01.01. - 31.12.2013. godine

Bilješka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Rezerve iz dobiti				Zadržana dobit / (Preneseni gubitak)	Dobit / (Gubitak) tekuće godine	UKUPNI KAPITAL	
			Zakonske rezerve	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	(Vlastite dionice/ udjeli)				
STAVKE KAPITALA										
OPIS PROMJENE										
15.	598.047.500	66	0	0	0	0	12.888.247	-279.491.836	120.022.685	451.466.662
Stanje kapitala na 1.1.2012.										
Učinci retroaktivnih promjena										
Ispravci pogreški prethodnog razdoblja										
Učinci promjena računovodstvenih politika										
Stanje kapitala na 1.1.2012. (prepravljeno)										
15.	598.047.500	66	0	0	0	0	12.888.247	-279.491.836	120.022.685	451.466.662
Ukupna sveobuhvatna dobit										
Dobit ili gubitak razdoblja										
Prijenos realiziranih revalorizacijskih rezervi na zadržanu dobit										
Dobitak (gubitak) od promjene FI raspoložive za prodaju										
Utjecaj na promjene odgođenih poreza										
Ostale promjene										
Raspored dobiti prethodne godine										
Ukupno promjene										
15.	598.047.500	66	0	0	0	0	12.932.455	-159.457.992	4.494.556	456.016.584
Stanje kapitala na 31.12.2012.										
Raspored dobiti prethodne godine										
Ukupno promjene										
Stanje kapitala na 31.12.2013.										
Raspored dobiti prethodne godine										
Ukupno promjene										
Stanje kapitala na 31.12.2013.										

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (nastavak)

za razdoblje 01.01. - 31.12.2013. godine

OPIS PROMJENE	STAVKE KAPITALA							UKUPNI KAPITAL			
	Bilješka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Rezerve iz dobiti	Vlastite dionice/udjeli		Revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit / (Preneseni gubitak)	Dobit / (Gubitak) tekuće godine
Stanje kapitala na 1.1.2013.		598.047.500	66	0	0	0	0	12.932.455	-159.457.992	4.494.556	456.016.584
Učinci retroaktivnih promjena:											
Ispravki pogreški prethodnog razdoblja											
Učinci promjena računovodstvenih politika											
Stanje kapitala na 1.1.2013. (prepravljeno)		598.047.500	66	0	0	0	0	12.932.455	-159.457.992	4.494.556	456.016.584
Ukupna sveobuhvatna dobit:											
Dobit ili gubitak razdoblja										2.675.617	2.675.617
Prijenos realiziranih revalorizacijskih rezervi na zadržanu dobit								-16.201	16.201		0
Dobitak (gubitak) od promjene FI raspoložive za prodaju								-333.960	1.883.124		-333.960
Pripajanje OPI d.o.o.								-700.962			1.883.124
Usklađenje porezne stope sa 10% na 15%											-700.962
Utjecaj na promjene odgođenih poreza								35.016	-189.932		-154.916
Ostale promjene:											
Raspored dobiti prethodne godine									4.494.556	-4.494.556	0
Ukupno promjene								-1.016.107	6.203.949	-1.818.939	3.368.903
Stanje kapitala na 31.12.2013.		598.047.500	66	0	0	0	0	11.916.348	-153.254.043	2.675.617	459.385.488

Uprava:
Vedran Devčić, predsjednik

Nenad Janjić, član

Linda Sciucca, član

BILJEŠKE KOJE OBUHVATAJU SAŽETAK VAŽNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I DRUGA OBJAŠNENJA ZA 2013. GODINU

Bilješka 1. DJELATNOST I OPĆI PODACI

- (i) 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.

- (ii) Društvo ima Skupštinu, Nadzorni odbor i Upravu. Upravu čine tri člana.

- 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 Sciuca, 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

- (iii) Registrirane djelatnosti društva 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; gradenje, projektiranje i nadzor nad gradnjom; usluge čupanja sidra, presidranje,

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.

- (iv) 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 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.

- (v) 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%

- (vi) Društvo je na dan 31.12.2013. godine zapošljavalo 704 djelatnika, a prethodne godine 728 djelatnika.

Bilješka 2. OKVIR SASTAVLJANJA FINANCIJSKIH 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 papiri 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.

b) Osnova izvještavanja

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.

c) Funkcionalna valuta i valuta prezentiranja

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.

d) Konsolidacija i povezane stranke

Društvo izdaje konsolidirane financijske izvještaje u koje se uključuju temeljni financijski izvještaji Društva (Matica), kao i financijski izvještaji ovisnih društava Luka prijevoz d.o.o. i Stanovi d.o.o. nad kojima Društvo ima kontrolu.

Ovisno društvo OPI d.o.o. u tijeku godine je pripojeno Matici, Bilješka 8(i) i 30.

Ovi financijski izvještaji nisu sastavljeni na konsolidacijskoj osnovi.

Članice Grupe pružaju si međusobno razne usluge i ovisne su jedna o drugoj.

U skladu s MRS 24 Društvo je objavilo transakcije s povezanim strankama - ključnim rukovodećim osobljem kao i ostalim subjektima konsolidacije.

Društvo je obveznik revizije temeljnih i konsolidiranih financijskih izvještaja za 2013. godinu.

Bilješka 3. PRIMJENJENE ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCJENE I PROSUDBE 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	9	12.072.333	10.929.784	-1.142.549
Kratkotrajna financijska imovina	13	48.770.681	52.035.106	3.264.425
Ostala potraživanja	12	38.462.971	37.908.071	-554.900
Ostale obveze	20	41.646.659	43.213.635	-1.566.976
SVEUKUPNO				0

- (i) Društvo u prethodnoj godini nije izvršilo prijenos tekućeg dospjeća 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 Društva 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 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 153.254.043 kn (nastalog modelom pretvorbe društvenog poduzeća) koja kao takva ne dozvoljava provođenje dosljedne politike upravljanja kapitalom kroz adekvatnu politiku dividendi.

Bilješka 4. 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.

4.1. 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.

4.2. 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.

4.3. 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.

4.4. 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.

4.5. 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.

4.6. 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 dospjeća – je imovina koju Društvo namjerava držati do dospjeća. 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.

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

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

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

Financijska imovina se klasificira kao dugotrajna ukoliko se očekuje da će se realizirati u roku duljem od jedne godine, u suprotnom se klasificira kao kratkotrajna. Dospijeće dijela dugotrajne

financijske imovine koje dospijeva u roku do jedne godine klasificira se kao kratkotrajna financijska imovina.

4.7. 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.

4.8. 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.

4.9. 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.

4.10. Obveze

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

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

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

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

4.11. 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.

4.12. Odgođeni prihodi

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

4.13. 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.

4.14. Povezane stranke

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

4.15. Financijski instrumenti

Financijski instrumenti objavljuju se sukladno odredbama MSFI 7.

4.16. 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.

4.17. Nagrade za odlazak u mirovinu

Odredbama kolektivnog ugovora Društvo je obvezno svakom radniku koji odlazi u mirovinu isplatiti nagradu od 8.000 kn. Budući je utvrđivanje ovoga iznosa vezano za akturaski 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.

IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (BILANCA)**Bilješka 5. NEMATERIJALNA IMOVINA**

Ulaganja i promjene na nematerijalnoj imovini iskazane su kako slijedi:

Naziv	Nematerijalna imovina	Nemat. imovina u pripremi	UKUPNO nemat. imovina
NABAVNA VRIJEDNOST			
Početni saldo 01.01.	3.718.709	0	3.718.709
Povećanja vrijed. (nabava)		2.238.217	2.238.217
Povećanje nabavne vrijed. i smanjenje imovine u pripremi	2.238.217	-2.238.217	0
STANJE 31.12.	5.956.926	0	5.956.926
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI			
Početni saldo 01.01.	(2.242.789)	0	(2.242.789)
Obračunata amortizacija i vrijed. usklađenje	(421.543)		(421.543)
Ispravak vrij. rashodovanih sredstava	0	0	0
STANJE 31.12.	(2.664.332)		(2.664.332)
SAD. VRIJED. 01.01.	1.475.920	0	1.475.920
SAD. VRIJED. 31.12.	3.292.594	0	3.292.594

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

Bilješka 6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu iskazana su:

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	131.313.006	9.384.015	504.485.649
Povećanja vrijed. (nabava)				40.112.601	40.112.601
Povećanje nabavne vrijed. i smanjenje imovine u pripremi	1.619.120	5.584.071	41.411.133	-42.903.813	5.710.511
Rashod, manjkovi i prodaja		-464.933	-5.035.641		-5.500.574
Revalorizacija nabavne vrijednosti					
Donosi, prijenosi, ispravci					
STANJE 31.12.	226.166.425	144.360.461	167.688.498	6.592.803	544.808.187
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI					
Početni saldo 01.01.		(29.926.799)	(104.592.296)		(134.519.095)
Obračunata amortizacija i vrijed. usklađenje		(3.634.915)	(5.550.637)		(9.185.552)
Ispravak vrij. rashodovanih sredstava		461.131	5.026.421		5.487.552
Revalorizacija ispravka vrijednosti					
Donosi, prijenosi, ispravci					
STANJE 31.12.		(33.100.583)	(105.116.512)		(138.217.095)
SAD. VRIJED. 01.01.	224.547.305	109.314.524	26.720.710	9.384.015	369.966.554
SAD. VRIJED. 31.12.	226.166.425	111.259.878	62.571.986	6.592.803	406.591.093

- (i) Za iskazana zemljišta i nekretnine u poslovnim knjigama Društvo je ishodilo vlasničke listove ili je postupak ishođenja temeljem Rješenja Hrvatskog fonda za privatizaciju u tijeku.
- (ii) Povećanje nabavne vrijednosti opreme najvećim se dijelom odnosi na aktivaciju dvije portalne hidraulične dizalice Liebherr u iznosu 39.264.499 kn.
- (iii) U 2013. godini izvršena je statusna promjena pripajanja ovisnog društva OPI d.o.o. sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima sljedbom čega je došlo do povećanja dugotrajne materijalne imovine u knjigama Društva ukupne sadašnje vrijednosti 4.382.881 kn, Bilješka 8 (i).

- (iv) Smanjenje nabavne vrijednosti materijalne imovine u iznosu 5.500.574 kn odnosi se najvećim dijelom na rashod te prodaju imovine temeljem Odluke Uprave. Radi se o imovini koja je zastarjela i/ili neupotrebljiva i čija otpisana vrijednost iznosi 5.402.968 kn.
- (v) Imovina se amortizira stopama konzistentnim u odnosu na prethodna razdoblja. Trošak amortizacije imovine u 2013. godini iznosi 8.428.514 kn. Kako je navedeno početkom 2013. godine pripojeno je ovisno društvo OPI d.o.o. temeljem čega je evidentirana i pripadajuća amortizacija u iznosu 1.327.631 kn, Bilješka 8 (i).

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 %

- (vi) Sadašnja vrijednost nekretnina i pokretnina koje su date pod hipoteku ili založno pravo za osiguranje vraćanja kredita iznosi 39.894.757 kn, što čini 9,81 % ukupne sadašnje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme.

Imovina	Zalog	Nabavna vrijed.	Ispravak vrijed.	Sadašnja vrijed.
Rešetari z.č. 6543/23, 6543/24, 645/25, 645/26, 645/27, 6543/28	Erste &Steiermarkische Bank d.d.	8.279.246	0	8.279.246
Škrljevo, u naravi skladišta 5 i 6, s pripadajućim zemljištem	Erste &Steiermarkische Bank d.d.	34.054.017	(2.438.506)	31.615.511
UKUPNO		42.333.263	(2.438.506)	39.894.757

- (vii) Na dan Bilance Društvo ima u financijskom najmu (leasingu) pet imovinskih stavki (utovarivač, dvije dizalice i dva osobna automobila) ukupne sadašnje vrijednosti 3.703.108 kn, Bilješka 16.
- (viii) Imovina u pripremi odnosi se na investiciju na Terminalu Škrljevo - Projekt Slobodne zone Škrljevo, Bilješka 19 (vi).

BILJEŠKA 7. ULAGANJA U NEKRETNINE

OPIS	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Stanovi-stambene zgrade (I.V. stanova)	10.354.822 (1.630.885)	(149.050)	922.537 (152.866)	9.432.285 (1.627.069)
UKUPNO	8.723.937			7.805.216

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

Bilješka 8. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Dugotrajnu financijsku imovinu čine:

OPIS	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Udjeli u ovisnim društvima – MRS 27	3.012.412		2.912.412	100.000
Udjeli u pridruženim društvima – MRS 28	59.985.290			59.985.290
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 dospijea	8.218.779	1.693.008	13.415	9.898.372
SVEUKUPNO	75.863.716			74.296.939

(i) *Ulaganja u ovisna društva* odnose se na:

Ovisno društvo	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
OPI d.o.o.	2.912.412		2.912.412	0
Luka prijevoz d.o.o.	20.000			20.000
Stanovi d.o.o.	20.000			20.000
Privez-odvez d.o.o.	60.000			60.000
UKUPNO	3.012.412			100.000

- U svim navedenim društvima Društvo ima 100%-tni udjel. Društvu je 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.
- Ovisno društvo OPI d.o.o. je pripojeno Društvu temeljem slijedećeg Izvještaja o financijskom položaju na dan pripajanja:

Pozicija	07.02.2013. (u kn)
AKTIVA:	
Dugotrajna imovina	4.382.881
• <i>Zemljišta</i>	1.489.378
• <i>Građevinski objekti</i>	2.893.503
Kratkotrajna imovina	504.276
SVEUKUPNO AKTIVA	4.887.157
PASIVA:	
Kapital i rezerve	4.630.281
• <i>Temeljni kapital</i>	3.700.000
• <i>Revalorizacijske rezerve</i>	661.018
• <i>Ostale rezerve</i>	94.324
• <i>Zadržana dobit</i>	214.365
• <i>Gubitak tekućeg razdoblja</i>	(39.426)
Dugoročne obveze	165.254
Kratkoročne obveze	91.622
SVEUKUPNO PASIVA	4.887.157

- Društva Luka prijevoz d.o.o. i Stanovi d.o.o. su specijalizirana društva za obavljanje poslova koja izlaze izvan redovitih djelatnosti Društva i to prijevoznih usluga te upravljanja stambenim fondom Društva, Bilješka 7.

- Početkom 2014. godine Rješenjem nadležnog suda, Trgovački sud u Rijeci izvršeno je pripajanje ovisnog društva Privez-odvez d.o.o., Bilješka 34.

(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.	59.914.007			59.914.007	49
Ganz – Luka Rijeka d.o.o.	29.400			29.400	49
AG Transri Logistic d.o.o	1.883			1.883	50
Cargo centar Zagreb d.d.	40.000			40.000	20
SVEUKUPNO	59.985.290			59.985.290	

- Ulog u pridruženo društvo Jadranska vrata d.d. evidentira se po metodi troška ulaganja. U tekućoj godini nije bilo promjene uloga. Prema procjeni iz 2011. godine (fer vrijednost je procijenjena na 112,8 milijuna kuna) fer vrijednost uloga značajnije je viša od iste evidentirane po metodi troška, a Društvo u tekućoj godini nije vršilo procjenu fer vrijednosti udjela.
- 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	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	-333.960	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 10 i 15.

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, a smanjenje se odnosi na isplate po osiguranim događajima.

Bilješka 9. DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA

NAZIV	01.01.2013. [*] u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Dug. potr. za prodane stanove na kredit	26.654.027	-71.386	2.885.228	23.697.413
(I.V. potraživanja za prodane stanove)	(17.325.117)	46.401	(1.875.398)	(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
SVEUKUPNO	10.929.784			9.697.374

^{*} - vidjeti Bilješku 3 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 dospelosti u 2014. godini i iskazuje se na kratkotrajnoj financijskoj imovini, Bilješka 13. (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 dospelosti.
- (ii) Stanovi prodani nakon 2000. godine analitički su izdvojeni budući za njih ne postoji obaveza prema državi, a u otplati je 23 stanova. Ukupno potraživanje za ove stanove na datum izvještavanja iznosi 1.578.381 kn.

Bilješka 10. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

NAZIV	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Odgođena 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 u visini 33.396 kn te efekt prelaska sa stope poreza na dobit u 2013. godini od 10% na stopu od 15%, vidjeti Bilješku 28.

Bilješka 11. ZALIHE

Zalihe su sljedeće:

NAZIV	31.12.2012. u kn	31.12.2013. u kn
Zalihe sirovina, materijala i rezervnih dijelova	1.408.396	1.364.528
Sitan inventar i HTZ sred. u upotrebi	761.212	833.550
(Ispravak vrijed. sit.inv. i HTZ sred. u upotrebi)	(761.212)	(833.550)
Auto-gume u upotrebi	3.505.550	3.276.477
(Ispravak vrijed. autoguma u upotrebi)	(3.505.550)	(3.276.477)
UKUPNO	1.408.396	1.364.528

Bilješka 12. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

Kratkotrajna potraživanja iskazana su kako slijedi:

NAZIV	31.12.2012. [*] u kn	31.12.2013. u kn
Potraživanja od ovisnih i pridruženih društava	142.415	412.204
Potraživanja od kupaca	43.853.407	40.264.317
<u>(Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca)</u>	<u>(13.617.813)</u>	<u>(12.385.492)</u>
<i>Ukupno potraživanja od kupaca</i>	<i>30.378.009</i>	<i>28.291.029</i>
Potraživanja za tekući porez	109.429	108.775
Potraživanja od države i drugih institucija	21.979.992	569.725
<i>Ukupno potraživanja od države i dr. institucija</i>	<i>22.089.421</i>	<i>678.500</i>
Ostala potraživanja	19.729.794 [*]	4.171.772
<u>(Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja)</u>	<u>(3.246.815)[*]</u>	<u>(3.216.215)</u>
<i>Ukupno ostala potraživanja</i>	<i>16.482.979</i>	<i>955.557</i>
UKUPNO	68.840.980	29.925.086

* - Vidjeti Bilješku 3.b)

12.1. Potraživanja od kupaca

NAZIV	31.12.2012. u kn	31.12.2013. u kn
Kupci u zemlji	34.993.508	34.272.727
<u>(Ispravak vrijednosti kupaca u zemlji)</u>	<u>(9.342.001)</u>	<u>(9.243.237)</u>
Inozemni kupci	9.002.314	6.403.794
<u>(Ispravak vrijednosti ino kupaca)</u>	<u>(4.275.812)</u>	<u>(3.142.255)</u>
NETO POTRAŽIVANJA OD KUPACA	30.378.009	28.291.029

- (i) U tijeku izvještajne godine naplaćeno je 554.170 kn vrijednosno usklađenih potraživanja iz ranijih godina.

12.2. Potraživanja od države i drugih institucija

NAZIV	31.12.2012. u kn	31.12.2013. u kn
Potraživanje za pretporez	177.097	375.556
Potraživanje za naknadu bolovanja i HZZO-a	525.313	184.513
Potraživanje za prodane stanove	21.260.599	0
Ostalo	16.983	9.656
UKUPNO	21.979.992	569.725

- (i) Potraživanja za pretporez iznose 375.556 kn, a odnosi se na potraživanje na temelju porezne prijave.
- (ii) Potraživanje za naknadu bolovanja i HZZO-a iznosi 184.513 kn.

12.3. Ostala potraživanja

NAZIV	31.12.2012. u kn *	31.12.2013. u kn
Potraživanje za kamate – utužene (Ispravak vrijednosti potraživanja za kamate)	2.661.315 (2.661.315)	2.661.315 (2.661.315)
Potraživanje za naknadu šteta	771.595	913.733
Ostala potraživanja (Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja)	16.296.884* (585.500) *	596.724 (554.900)
UKUPNO	16.482.979	955.557

* - Vidjeti Bilješku 3.b)

- (i) Potraživanje za utužene zatezne kamate u iznosu 2.661.315 kn 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 odnosi 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 13. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA TE NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI

NAZIV	31.12.2012.* u kn	31.12.2013. u kn
Dani krediti, depoziti i kaucije	52.035.106*	37.793.417
Novac i novčani ekvivalenti	733.109	1.002.510
UKUPNO	52.768.215	38.795.927

* - Vidjeti Bilješku 3.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 kunkskim računima, deviznim računima i u blagajnama na 31.12.2013.

Bilješka 14. 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. Banka (WB)	16.902.246		3.380.450	13.521.796
Budući troškovi - Royal	13.058.456	6.942.675	4.997.600	15.003.532
UKUPNO	30.888.482			29.401.294

- (i) Unaprijed plaćeni troškovi 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.-2018. godine u visini 14.128.726 kn te kamate u iznosu 874.806 kn.

Bilješka 15. 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	66			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	19.707.463		1.108.630	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	
(Preneseni gubitak)	(159.457.993)		(6.203.949)	(153.254.043)
<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>		4.494.556		
Dobit tekuće godine	4.494.556	2.675.617	4.494.556	2.675.617
UKUPNO	456.016.584			459.385.488

- (i) Temeljni kapital Društva nije se mijenjao tijekom 2013. godine i iznosi 598.047.500 kn.
- (ii) Društvo je u tekućoj godini u okviru revalorizacijskih rezervi financijske imovine namijenjene prodaji iskazalo 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. višak nakon preknjiženja sve imovine i obveza pripojenog društva OPI d.o.o. Matici evidentiran je na zadržanim dobitima u visini 1.694.812 kn (1.883.124 kn - 10% poreznog efekta).
- (v) Dio prenesenog gubitka je u tijeku izvještajne godine pokriven iz dobiti 2012. godine u iznosu 4.494.556 kn temeljem Odluke Skupštine Društva te efekti pripajanja i iskorištenih revalorizacijskih rezervi dugotrajne imovine.
- (vi) Dobit tekuće godine iznosi 2.675.617 kn.

Bilješka 16. KREDITI I ZAJMOVI

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

LUKA RIJEKA d.d., Rijeka
 BILJEŠKE KOJE OBUHVATAJU SAŽETAK VAŽNIH RAČ. 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.
Lučka uprava Rijeka 2003.g.	2018.g.	27.277.114	-786.421	4.865.927	21.624.766	4.805.503	16.819.263
Royal mirovinsko osiguranje 2009.g.	glavnica	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
Erste&St.bank Ug.57123 / 2007.g.	2015.g.	2.263.689	21.531	757.690	1.527.530	763.764	763.766
Erste&St.bank Ug.77512 / 2008.g.	2016.g.	2.640.967	26.133	757.690	1.909.410	763.764	1.145.646
Erste&St.bank Ug.883071 / 2008.g.	2018.g.	11.066.914	119.299	2.084.690	9.101.523	2.100.351	7.001.172
Erste&St.bank Ug.77529 / 2008.g.	2016.g.	1.392.719	14.122	357.061	1.049.780	359.924	689.856
Erste&St.bank Ug.93010 / 2011.-16936	2014.g.	4.935.090	64.981	2.859.240	2.140.831	2.140.831	0
Erste&St.bank Ug.86555 / 2013.g.	2018.g.	0	7.458.228	0	7.458.228	1.491.646	5.966.582
HBOR 2003.g.	2014.g.	3.754.229	39.876	2.527.434	1.266.671	1.266.671	0
Erste&St.bank Ug.830270 / 2012.g.	2025.g.	16.521.244	12.118.728	595.502	28.044.470	2.386.763	25.657.707
Unicredit leasing Ug.35985/2011.	2014.g.	76.376	890	47.629	29.637	29.637	0
Unicredit leasing Ug.35986/2011.	2014.g.	76.376	890	47.629	29.637	29.637	0
Erste S leasing Ug. 25098-08	2015.g.	629.475	6.780	272.976	363.279	295.846	67.433
Erste S leasing Ug 25093-08	2015.g.	1.055.183	12.507	337.062	730.628	363.028	367.600
Erste S leasing Ug 25097-09	2016.g.	1.131.188	12.726	335.326	808.588	365.677	442.911
UKUPNE OBVEZE PREMA FIN. INSTITUCIJAMA		45.543.450	19.896.691	10.979.929	54.460.212	12.357.539	42.102.673
SVEUKUPNO :		84.185.153	26.150.899	21.609.287	88.726.765	25.422.972	63.303.793
- tekuće dospjeće dugoročnih obveza		-22.164.095			-25.422.972		
DUGOROČNO DOSPJEĆE OBVEZA		62.021.058			63.303.793		

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 kredit Svjetske banke LIBOR + LIBOR spread.

Bilješka 17. DUGOROČNA REZERVIRANJA

NAZIV	01.01.2013. kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. kn
Rezerviranja po sporovima	11.602.282		11.602.282	0
UKUPNO	11.602.282			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 приходima, Bilješka 23(ii).

Bilješka 18. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE

NAZIV	01.01.2013. kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. kn
Odgođene porezne obveze	2.189.718	1.092.429		3.282.147
Odgođene porezne obveze - OPI	0	188.312	188.312	0
UKUPNO	2.189.718			3.282.147

- (i) Povećanje u iznosu 1.092.429 kn odnosi se na prelazak sa stope poreza na dobit u 2013. godini sa 10% na 15%, vidjeti Bilješku 15 i 28.

Bilješka 19. NEPREDVIĐENE OBVEZE, SPOROVI, DANA JAMSTVA I HIPOTEKE DRUGIMA, OBJAVE OBVEZUJUĆIH UGOVORA I NEPREDVIĐENA IMOVINA

NEPREDVIĐENE OBVEZE

Nepredviđene obveze temeljem sporova

- (i) Društvo je u prethodnim godinama objavljivalo postojanje spora sa Poreznom upravom vezano za spornu obvezu Društva 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 Društvu 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 Društva 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 Društva na 31.12.2012. godine potražuje 13.980.347 kn s pratećim zateznim kamatama s prijetnjom ovrhe sukladno odredbama Općeg poreznog zakona. Prema odredbama ovoga zakona Porezna uprava ima pravo ovrhe na temelju Rješenja u upravnom postupku bez čekanja da se završi pokrenuti upravni spor. Uprava Društva se ne slaže s ovakvim stavom te je pokrenula upravni postupak koji je u tijeku. U toku tekuće godine Društvo je predložilo 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.

Društvo 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 Društva je u tijeku značajan broj sudskih sporova. Na 31.12.2013. godine riječ je o 166 pravna predmeta u kojima je Društvo 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 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 Društva su na dan izvještavanja u tijeku sudski postupci temeljem tužbi domaćih i ino dobavljača. Za utužene iznose nisu izvršene rezervacije jer Društvo 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 Društva 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 Društva 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 Društva 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) Društvo je sklopilo 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) Društvo je otpočelo sa ulaganjima vezano za Projekt Škrljevo tzv. 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 osim kako je navedeno u Bilješci 33..

Bilješka 20. KRATKOROČNE OBVEZE

NAZIV	31.12.2012. [*] u kn	31.12.2013. u kn
Kredit i zajmovi	22.305.136	39.228.652
Rezerviranja	2.318.942	1.055.800
<i>Obveze prema dobavljačima</i>	<i>16.568.912</i>	<i>20.375.781</i>
Obveze prema ovisnim društvima	1.831.433	1.496.197
Obveze prema pridruženim sredstvima	34.623	0
Obveze prema dobavljačima	14.702.856	18.879.584
<i>Ostale kratkoročne obveze</i>	<i>43.213.635</i>	<i>12.542.203</i>
Obveze prema zaposlenima	4.293.432	3.734.168
Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	2.583.652	2.064.221
Ostale obveze	36.336.551 [*]	6.743.814
Obračunati troškovi	4.937.025	3.164.042
UKUPNO	89.343.650	76.899.878

* - Vidjeti Bilješku 3.b)

20.1. Obveze s osnove kredita i zajmova

Obveze s osnove kredita i zajmova na dan 31.12.2013. godine najvećim se dijelom sastoje od tekućeg dospjeća dugoročnih obveza, Bilješka 16.

20.2. 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.

20.3. Obveze prema dobavljačima

NAZIV	31.12.2012. kn	31.12.2013. kn
Obveze prema ovisnim društvima	1.831.433	1.496.197
Obveze prema pridruženim društvima	34.623	0
Dobavljači u zemlji	14.356.755	18.383.285
Dobavljači u inozemstvu	346.101	496.299
UKUPNO	16.568.912	20.375.781

20.4. Ostale kratkoročne obveze

NAZIV	31.12.2012.* kn	31.12.2013. kn
Obveze prema zaposlenima	4.293.432	3.734.168
Porezi i doprinosi iz i na plaće	2.357.874	2.313.206
Komunalna naknada i kamate, naknada za zaštitu voda	194.755	190.968
Doprinos za šume	5.590	2.402
Spomenička renta	0	1.636
PDV	17.950	89.409
Obveza s temelja prodaje stanova	36.309.972	0
Ostale obveze	34.062	6.210.414
UKUPNO	43.213.635	12.542.203

* - Vidjeti Bilješku 3.b)

- (i) Obveze prema zaposlenima najvećim dijelom odnose se na evidentirane neto plaće za prosinac 2013. godine koja je isplaćena u siječnju 2014. godine.
- (ii) Porezi i doprinosi iz i na plaće u saldu 31.12.2013. godine odnose se na plaću za prosinac 2013. godine.
- (iii) Obveza s temelja komunalne naknade predstavlja obvezu prema Gradu Bakru 176.647 kn i Općini Raša 17.419 kn, te obvezu za kamatu za komunalnu naknadu u iznosu od 2.211 kn.
- (iv) Obveza s temelja prodaje stanova na kredit objašnjena je u Bilješci 9.
- (v) Ostale obveze iskazane su u iznosu 6.210.414 kn i u glavnini se odnose na obveze prema Državi temeljem prodaje stanova, Bilješka 9.

20.5. Odgođeno plaćanje troškova

Odgođeno plaćanje troškova na dan 31.12.2013. godine odnose 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 14(ii) i 16.

Bilješka 21. OBVEZE I POTRAŽIVANJA ZA TEKUĆI POREZ

NAZIV	01.01.2013. u kn	31.12.2013. u kn
Obveza za tekući porez	0	0
Potraživanja za tekući porez na dobit	109.429	108.775
UKUPNO	0	108.775

Društvo prema podnesenoj poreznoj prijavi poreza na dobit ostvaruje potraživanje temeljem preplaćenih predujmova tijekom godine. Obveza za porez na dobit za 2013. godinu prema poreznim prijavama iznosi 533.400 kn, Bilješka 28.

Bilješka 22. PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno priznavanje prihoda na dan 31.12.2013. godine 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

Bilješka 23. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi su sljedeći:

VRSTA PRIHODA	2012. u kn	2013. u kn
Prihodi od prodaje u zemlji	61.653.039	51.245.218
Prihodi od prodaje u inozemstvu	105.468.896	92.549.456
Prihodi od povezanih društava	656.827	431.127
<i>Ukupno prihodi od prodaje</i>	<i>167.778.762</i>	<i>144.225.801</i>
<i>Ostali poslovni prihodi</i>	<i>18.450.209</i>	<i>35.469.675</i>
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	186.228.971	179.695.476

(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, od čega se 431.127 kn odnosi na prihode od povezanih društava (Jadranska vrata d.d. 326.753 kn, Luka prijevoz d.o.o. 94.192 kn, Stanovi d.o.o. 10.182 kn).

(ii) Ostali poslovni prihodi prikazani su u sljedećoj tablici:

VRSTA PRIHODA	2012. u kn	2013. u kn
Prihod od zakupnina	14.801.699	13.382.890
Prihod od prodaje imovine	192.102	126.600
Prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja	334.907	554.170
Prihod od otpisa obveza prema dobavljačima	0	23.016
Prihodi s temelja naplate šteta od osiguranja	2.190.582	1.944.980
Prihodi od dotacija	0	1.418.603
Prihod od ukidanja rezerviranja	0	4.151.518
Ostali poslovni prihodi	930.919	3.074.857
Prihodi od usklađenja potraživanja od RH za prodane stanove	0	9.663.475
Dobit od prodaje stanova	7.763	1.129.566
UKUPNO OSTALI PRIHODI	18.450.209	35.469.675

- Prihodi od zakupnina iskazani su u iznosu od 13.382.890 kn, a najvećim dijelom se odnose na prihode od zakupa poslovnih prostora.

- Prihodi od prodaje imovine odnose na prihode od prodaje imovine temeljem odluke Uprave Društva.
- Prihodi od naplaćenih potraživanja odnose se na naplaćena u ranijim godinama vrijednosno usklađena potraživanja, Bilješka 12.
- Prihodi s temelja naplate šteta od osiguranja odnose se na prihode od osiguranja naknade plaća za vrijeme bolovanja djelatnika s pravom na naknadu plaća 1.603.656 kn te naknade šteta od osiguranja imovine 341.324 kn.
- Prihodi od dotacija odnose se na darovanje 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 3.074.857 kn i najvećim dijelom se odnose na ukidanje rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore u 2.318.942 kn.
- Prihodi od ukidanja rezerviranja odnose se na ukidanje temeljem Sporazuma sa Hrvatskim vodama i Sporazuma sa Basler osiguranjem, Bilješka 17.

U nastavku su iskazani poslovni prihodi po segmentima i to kombinirano po poslovnim i zemljopisnim segmentima:

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 24. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi su sljedeći:

VRSTA RASHODA	2012. u kn	2013. u kn
Materijalni troškovi	59.777.278	59.922.394
Troškovi osoblja	72.572.461	71.708.330
Amortizacija	8.651.993	8.428.514
Ostali troškovi	39.156.179	31.294.896
UKUPNO POSLOVNI RASHODI	180.157.911	171.354.134

- (i) Materijalni troškovi obuhvaćaju utrošene sirovine i materijal u iznosu 7.366.868 kn, potrošenu energiju 12.855.476 kn, otpis sitnog inventara, auto guma i sl. 808.926 kn, prijevozne usluge, pošta i telekomunikacije 5.431.222 kn, usluge održavanja 6.256.898 kn, komunalne usluge 2.821.705 kn, troškove koncesije 5.073.030 kn, zakupnine 1.737.658 kn, troškovi propagande 90.429 kn, najma radne snage 12.289.505 kn te ostale usluge 5.190.677 kn (usluge uskladištenja i prekrcaja robe, usluge kontrole i ispitivanja, dezinfekcije, usluge vođenja parkinga, lučke i ostale naknade te ostalo).
- (ii) Troškovi osoblja sadrže plaće djelatnika u iznosu 44.988.098 kn, porez, prizrez i doprinose iz plaća 17.244.402 kn i doprinose na plaće 9.475.830 kn.
- (iii) Amortizacija materijalne i nematerijalne imovine obračunata je na nabavnu vrijednost svakog pojedinog sredstva iz skupine nematerijalne i materijalne imovine, te iznosi 8.428.514 kn.
- (iv) Ostali troškovi prikazani su u sljedećoj tablici:

VRSTA RASHODA	2012. u kn	2013. u kn
Naknade troškova zaposlenika	3.171.952	3.115.926
Neproizvodne usluge	2.239.393	1.765.017
Reprezentacija	261.753	363.628
Premije osiguranja	6.281.914	5.190.822
Porezi, doprinosi i naknade koji ne ovise o posl. rez.	11.037.856	9.577.307
Bankarske usluge i članarine	872.484	495.787
Troškovi ostalih mat. prava zaposlenih	5.257.247	4.280.034
Ostali troškovi	3.653.316	4.875.322
Vrijednosno usklađenje	1.684.080	55.730
Neotpis. vrijed. otuđene i rashod. imovine	7.608	13.022
Naknade šteta, dangube, kazne	3.641.631	1.222.114
Rashodi proteklih godina	47.930	68.237
Ostali rashodi	999.015	271.950
UKUPNO	39.156.179	31.294.896

- Naknade troškova zaposlenika najvećim se dijelom odnose na naknadu troškova prijevoza na posao i s posla u iznosu 2.940.152 kn.
- Neproizvodne usluge većim dijelom predstavljaju izdatke za intelektualne usluge u iznosu 1.035.666 kn, izdatke za usluge odvjetnika u iznosu 489.013 kn i naknade članovima NO 230.769 kn.
- Troškovi premija osiguranja iskazani su kroz troškove osiguranja osoba u iznosu 2.561.659 kn, osiguranja imovine i odgovornosti iz djelatnosti 1.858.931 kn te osiguranja vozila i plovila 770.232 kn.
- Doprinosi koji ne ovise o poslovnom rezultatu sadrže troškove komunalne naknade u iznosu 7.757.542 kn, spomeničke rente 531.168 kn, naknade za uređenje voda 1.044.396 kn, naknade za zaštitu voda 94.084 kn, doprinosa za općekorisnu funkciju šuma 48.963 kn, doprinosa HGK 72.521 kn, te ostale naknade i porezi 28.633 kn.
- Troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih odnose se na troškove otpremnina temeljem restrukturiranja 1.340.383 kn te nagrade i potpore zaposlenicima 2.939.651 kn.
- Ostali troškovi se uglavnom odnose na sudske pristojbe, administrativne takse i kazne u iznosu 323.350 kn te, dotacije sindikatima u iznosu 200.874 kn, troškove dokupa staža 4.166.721 kn i troškove literature, administrativnih oglasa i stručnog usavršavanja 113.118 kn.
- U 2013. godini izvršeno je vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca u iznosu 55.730 kn.
- Naknade šteta, dangube i kazne predstavljaju najvećim dijelom naknade šteta djelatnika u svezi prava iz radnog odnosa 454.173 kn, rente i franšize 315.278 kn, te ostale naknade šteta 386.847 kn.
- Ostali rashodi predstavljaju reklamacije računa u iznosu 231.204 kn, rashodi s temelja odgođenog poreza 26.498 kn i ostalo u iznosu 14.248 kn.

Poslovni rashodi po segmentima iskazani su kako slijedi:

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 25. FINANCIJSKI PRIHODI

VRSTA PRIHODA	2012. u kn	2013. u kn
Prihodi od kamata i sl.	3.312.976	2.048.466
Pozitivne tečajne razlike	1.347.548	2.677.268
Prihodi od dionica i udjela	110.720	164.413
Prihod od usklađenja potraživanja za stanove	42.838	474.761
UKUPNO	4.814.082	5.364.908

- (i) Najveći dio prihoda od kamata i sl. odnosi se 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 ostvarene su 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 9 (i).

Bilješka 26. FINANCIJSKI RASHODI

VRSTA RASHODA	2012. u kn	2013. u kn
Kamate s nepovezanim društvima	4.635.031	8.376.120
Negativne tečajne razlike	1.186.225	2.311.043
UKUPNO	5.821.254	10.687.163

- (i) Kamate s nepovezanim društvima odnose se na kamate po dugoročnim i kratkoročnim kreditima te kamate po 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 su od usklađenja deviznih potraživanja i obveza na tečaj u iznosu od 1.102.539 kn i usklađenja obveza po kreditima i zajmovima na tečaj u iznosu 1.208.504 kn.

Bilješka 27. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA

Dobit društva utvrđena je kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda izvještajne godine i iznosi 3.019.085 kn (prethodne godine 5.063.887 kn).

Bilješka 28. POREZNI RASHOD

Prema Zakonu o porezu na dobit, oporezuje se računovodstvena dobit utvrđena prema Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koja se korigira odnosno uvećava ili umanjuje po poreznim propisima, što se iskazuje u poreznoj Bilanci i čini osnovicu za oporezivanje. Društvo 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 Društvo 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, Društvo iskazuje oporezivu dobit u iznosu 5.334.004 kn te tekuću poreznu obvezu od 533.400 kn.

Neto dobit tekuće godine iznosi 2.675.617 kn (u prethodnom razdoblju 4.494.556 kn). Ukupni porezni rashod u 2013. godini iznosi 343.468 kn i sastoji se od tekućeg i odgođenog poreznog rashoda. Tekući porezni rashod je obveza koja se iskazuje na osnovicu za oporezivanje od 5.334.004 kn i oporezuje se stopom od 10% te prema poreznoj prijavi iznosi 533.400 kn. Odgođeni porezni rashod u iznosu od 189.932 kn nastao je kao rezultat realizacije revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne imovine u iznosu 1.620 kn koji je prenesen u zadržanu dobit i poreznog efekta pripajanja ovisnog društva OPI d.o.o. u iznosu 188.312 kn, Bilješka 15.

Bilješka 29. IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

U tijeku godine ostvaren je gubitak od ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju u iznosu 300.564 kn, Bilješka 8(iii), temeljem čega je sveobuhvatna dobit razdoblja 2.375.053 kn.

Bilješka 30. POVEZANE STRANKE

- (i) Društvo objavljuje transakcije s temelja odnosa s ovisnim društvima Luka prijevoz d.o.o. i Stanovi d.o.o. u kojima ima kontrolu te društvom Jadranska vrata d.d. u kojem ima značajan utjecaj. Kako je navedeno u Bilješci 8(i), Društvo je u početkom izvještajne godine izvršilo statusnu promjenu pripajanja ovisnog društva OPI d.o.o.

OPI d.o.o.

OPIS	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
- potraživanja od kupaca	0			0
Ukupno potraživanja	0	0	0	0
- obveze prema dobavljačima	451.199	94.428	545.627	0
Ukupno obveze	451.199	94.428	545.627	0

Društvo OPI d.o.o. pripojeno je Matici sa danom 07.02.2013. te registrirano u Trgovačkom sudu u Rijeci.

LUKA PRIJEVOZ d.o.o.

OPIS	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
- potraživanja od kupaca	4.090	117.604	121.069	625
- dani zajmovi	0	0	0	0
Ukupno potraživanja	4.090	117.604	121.069	625
- obveze prema dobavljačima	1.157.887	3.394.600	3.781.294	771.193
Ukupno obveze	1.157.887	3.394.600	3.781.294	771.193

STANOVI d.o.o.

OPIS	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
- potraživanja od kupaca	0	12.728	12.728	0
Ukupno potraživanja	0	12.728	12.728	0
- obveze prema dobavljačima	222.347	3.263.115	2.760.458	725.004
Ukupno obveze	222.347	3.263.115	2.760.458	725.004

JADRANSKA VRATA d.o.o.

OPIS	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
- potraživanja od kupaca	138.325	1.993.674	1.720.420	411.579
Ukupno potraživanja	138.325	1.993.674	1.720.420	411.579
- obveze prema dobavljačima	34.623	64.508	99.131	0
Ukupno obveze	34.623	64.508	99.131	0

(ii) Transakcije s povezanim strankama – ključnim rukovodećim osobljem:

OPIS	01.01.2013. u kn	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013. u kn
Obveze prema članovima NO	16.971	230.769	228.509	19.231
Obveze prema članovima Uprave	390.709	5.288.258	5.301.561	377.406
Ukupno obveze	407.680	5.519.027	5.530.070	396.637

Bilješka 31. FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Sukladno usvojenoj računovodstvenoj politici Društvo objavljuje sljedeće kategorije financijskih instrumenata:

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

Tablica 1

NAZIV	31.12.2013. u mil. kn
Dugotrajna potraživanja	9,7
Potraživanja od kupaca	28,3
Potraživanje iz proračuna	0,7
Potraživanja za stanove – kratkoročni dio	3,1
Ostala potraživanja	1,0
UKUPNO	42,8

Tablica 2

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

Tablica 3

NAZIV	31.12.2013. u mil. kn
Obveze za dugoročne kredite i zajmove	63,3
Obveze za kratkoročne zajmove i kredite	39,2
UKUPNO	102,5

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

a) Kreditni rizik

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

Postojeća potraživanja prate se od strane Uprave te se procjenjuje ispravak vrijednosti za nenaplativa potraživanja prema pojedinačnoj analizi svakog kupca. Društvo osigurava 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, Društvu stoji na raspolaganju mogućnost odgode izvršenja usluge do podmirenja duga te pravo zadržaja 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 Društva.

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

Iznos koji odražava maksimalnu izloženost Društva, 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 1,7 mil. kn.

NAZIV	31.12.13. u mil. kn	Potraživanja po dospelosti u mil. kn				% pokrivenosti kolateralom (osiguranje naplate)
		nedospjela i dospelja do 30 dana	do 60 dana	do 365 dana	preko 365 dana	
Dug. potr. za prodane stanove na kredit	9,7	9,7	0	0	0	100 %
Kratk. potr. za prodane stanove na kredit	3,1	3,1				100 %
Kupci u zemlji i inozemstvu	28,3	20,9	3,0	2,8	1,6	*91 %
Potraživanja iz Proračuna	0,7	0,5	0,2	0	0	0%
Ostala potraživanja	1,0	0	1,0	0	0	0%
UKUPNO	42,8	34,2	4,2	2,8	1,6	

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

b) Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik od poteškoća s kojima se Društvo može susresti u prikupljanju sredstava za podmirivanje obveza povezanih s financijskim instrumentima.

Kao što tablica u nastavku prikazuje, Društvo je umjereno podložno riziku likvidnosti i s tim u vezi i riziku zateznih kamata.

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

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	53,8	30,5
Kratkotrajna financijska imovina	48,8	37,8
Novac na računima i u blagajni	0,7	1,0
UKUPNO	103,3	69,3
Kratkoročne obveze	80,5	76,3
NETO KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA	22,8	-7,0

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 2015.	Dospjeće 2016.
Obveze za zajmove i kredite	2,6	36,6	16,8	12,6
Obveze prema dobavljačima i pov. poduzet.	10,5	9,9	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	0	0	0
UKUPNO	13,1	57,6	16,8	12,6

(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

Tržišni rizik

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

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

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

Temeljem navedenog, Društvo procjenjuje valutni rizik 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 16. 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 ukupni trošak kamata mijenja za cca 31 % odnosno +/- 0,9 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.

Bilješka 33. 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 predstavlja vrijednost imovine i potraživanja u državama bivše države.

Bilješka 34. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Nakon datuma Balance, a prije datuma odobrenja finansijskih izvještaja dogodili su se sljedeći događaji koji ne zahtijevaju prepravke u finansijskim 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 1. travnja 2014. godine. Financijski izvještaji ne odražavaju događaje nakon tog datuma.

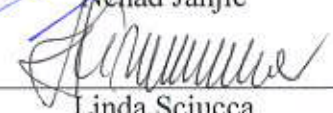
Uprava:



Vedran Devčić



Menad Janjić



Linda Sciucca

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA LUKA RIJEKA D.D.

PROFIL DRUŠTVA

POVIJEST I NASTANAK

Luka Rijeka d.d., dioničko društvo za usluge u pomorskom prometu, lučke usluge, skladištenje roba i špediciju, sa skraćenim nazivom: Luka Rijeka d.d., univerzalni je pravni slijednik društvenog poduzeća Luka p.o. Rijeka. Pravni oblik Društva utvrđen je Rješenjem Republike Hrvatske, Hrvatskog fonda za privatizaciju (klasa: UP/I-943-06/01-01/8, ur. broj: 563-03-02/05-2001-26 od 18.04.2001. godine) kojim je društvenom poduzeću Luka p.o. Rijeka dana suglasnost na privatizaciju i pretvorbu u dioničko društvo.

OSNOVNA DJELATNOST

Sukladno Članku 62. Zakona o morskim lukama ("Narodne novine", broj 108/95 i 6/96/) Luka rijeka d.d. je od 2002. godine bila nositelj prvenstvene koncesije u trajanju od 12 godina. Na osnovu zahtjeva za produženje, Lučka uprava Rijeka dodijelila je društvu koncesiju na novih 30 godina u trajanju do 2042. godine.

Luka Rijeka d.d. je danas najveći koncesionar za prekrcaj suhих tereta u riječkom lučkom bazenu na više različitih terminala, specijaliziranih ili multifunkcionalnih na riječkom lučkom području, i najveći lučki operator suhих tereta u Republici Hrvatskoj.

TEMELJNI KAPITAL

Luka Rijeka d.d. je upisana u sudski registar kao dioničko društvo temeljem rješenja Trgovačkog suda u Rijeci Tt-1-471-000 od 25.01.1999. godine. Temeljni kapital Društva iznosio je 293.823.000,00 kn. Odlukom Glavne skupštine od 12.09.2001. godine temeljni kapital je povećan s 293.823.000,00 kn za 7.360.000,00 kn na 301.183.000,00 kn. Odlukom Glavne skupštine od 28.srpnja 2008. godine, temeljni kapital je povećan unosom pozadinskog terminala Škrljeva s 301.183.000,00 kn za 296.864.500,00 kn na 598.047.500,00 kn. Nakon ovog

povećanja, temeljni kapital je podijeljen na 5.980.475 redovnih dionica pojedinačnog nominalnog iznosa 100,00 kn serije A i serije B.

DIONICE I DIONIČARI DRUŠTVA

Dionice Luke Rijeka d.d. uvrštene su u kotaciju javnih dioničkih društava. Rješenjem Komisije za vrijednosne papire RH:567-03/03-2 od 26.06.2003. objavljenom u Narodnim novinama 109/03. Prema podacima Središnje deponitarne agencije na dan 31.12.2013. godine najveći broj dionica je u vlasništvu Republike Hrvatske, Državnog ureda za upravljanje državnom imovinom (71,19%), Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje (8,11%) i Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje (3,58%), što ukupno daje 83,09%, dok je ostatak od 16,91% u vlasništvu većeg broja malih dioničara.

Deset najvećih dioničara na dan 31.12.2013. godine

	Vlasnik/nositelj računa (OIB) / Suovlaštenik/imatelj VP (OIB)	Stanje	[%]	Vrsta računa
1	DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM (21517370020)/REPUBLIKA HRVATSKA (52634238587)	4.257.326	71,19	Zast. račun
2	HZZO (02958272670)	484.780	8,11	Osnovni račun
3	DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM (21517370020) / HZMO (84397956623)	214.196	3,58	Zast. račun
4	SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA D.D. (69326397242) / CROATIA OSIGURANJE D.D. (26187994862)	146.080	2,44	Skrb. račun
5	HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D. (87939104217)/ KAPITALNI FOND D.D. (08269700991)	70.205	1,17	Skrb. račun
6	JADROLINIJA (38453148181)	36.920	0,62	Osnovni račun
7	PBZ D.D. (02535697732)	15.070	0,25	Skrb. račun
8	OTP BANKA D.D. (52508873833)	14.767	0,25	Skrb. račun
9	CERP (38083028711)/REPUBLIKA HRVATSKA (52634238587)	12.995	0,22	Zast. račun
10	KOŽIĆ STJEPAN (72159431584)	11.001	0,18	Osnovni račun

Tijekom 2013. godine Društvo nije stjecalo vlastite dionice.

SUSTAV KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo dobrovoljno primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja kojega su zajednički izradile Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga i Zagrebačka burza d.d., te redovito godišnje donosi Izjavu o primjeni Kodeksa korporativnog upravljanja.

Izjava i Kodeks korporativnog upravljanja dostupni su na internetskim stranicama društva.

SASTAV UPRAVNIH I NADZORNIH TIJELA I NJIHOVIH ODBORA

Nadzorni odbor

Ime i prezime	OIB			Početak mandata
Nikola Mendrila	69921611213	predsjednik	birani član	18.06.2012.
Loris Rak	81830822007	zamjenik	birani član	18.06.2012.
Katarina Drakulić	67223778841	član	birani član	18.06.2012.
Darko Peričić	44898703006	član	Imenovani član - DUUDI	18.06.2012.
Krešimir Trtanj	50158356688	član	imenovani član – Radničko vijeće	15.04.2011.

Uprava Društva

Ime i prezime	OIB			Početak mandata
Vedran Devčić	03884105986	predsjednik	zastupa skupno s još jednim članom Uprave	28.06.2012.
Linda Sciucca	38998999345	član	zastupa skupno s još jednim članom Uprave	28.06.2012.
Nenad Janjić	33534133045	član	zastupa skupno s još jednim članom Uprave	28.06.2012.

Revizorski odbor

Ime i prezime	OIB			
Loris Rak	81830822007	predsjednik	član NO	
Katarina Drakulić	67223778841	član	član NO	
Janja Reljac	47374329395	član	Zaposlenica Društva - šef računovodstva	

POSLOVANJE DRUŠTVA I NATURALNI POKAZATELJI

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 Luku Rijeka d.d. 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 Luka Rijeka d.d. 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. Luka Rijeka d.d. 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 d.d. 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.

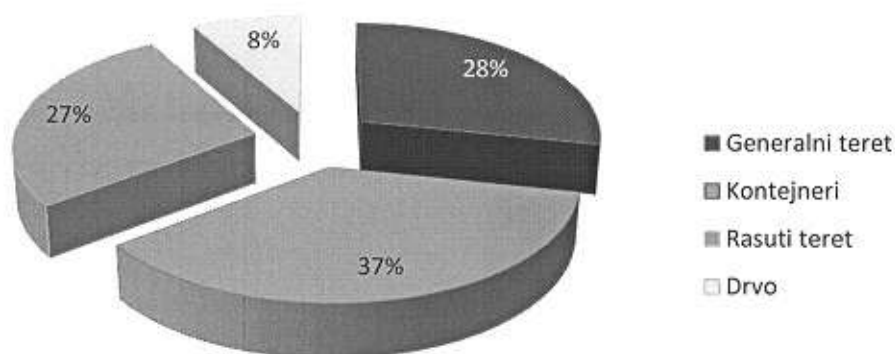
Rasuti tereti

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 se 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 Luke Rijeka d.d. ima udio od 8%.

Struktura ukupnog prometa prema vrstama tereta u 2013. godini



KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

U revidiranom konsolidiranom godišnjem izvješću Luke Rijeka d.d. za poslovnu 2013. godinu iskazani su ukupni prihodi u iznosu od 185,06 mil. kuna, te ukupni rashodi u iznosu od 182,04 mil. kuna. Ukupna dobit iz poslovanja nakon oporezivanja iznosi 2,68 mil. kuna.

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

u mil. kuna	2013.	Usporedba s 2012.
Poslovni prihodi	179,70	(-3,5%)
Poslovni rashodi	171,35	(-4,9%)
Ukupni prihodi	185,06	(-3,1%)
Ukupni rashodi	182,04	(-2,1%)
Dobit prije oporezivanja	3,02	(-40,4%)
Dobit nakon oporezivanja	2,68	(-39,7%)
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,92	(-33%)
Pokazatelj zaduženosti	0,23	(0%)
Aktiva / Pasiva	602,35	(-3%)
Dugotrajna imovina	501,68	(+7%)
Kapital i rezerve	459,38	(+1%)
Investicije u dugotrajnu imovinu	40,00	(+450%)

Prihodi

U 2013. godini poslovni prihodi iznose 179,70 mil. kn, što je 3,5% 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 171,35 mil. kn, što je manje za 4,9% 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 59,9 mil. kn i čine 35% poslovnih rashoda.

Kao rezultat mjera pojačane kontrole poslovnih procesa na razini Društva, 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, povećanje od 39 mil. kn se odnosi na nove dizalice, dok su razlika ulaganja 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 Luka Rijeka izložena je 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 Društvo posluje na međunarodnim tržištima značajan dio prihoda ostvaruje u inozemstvu, tržišni rizik je važan. Isti se minimalizira redovitim praćenjem poslovanja postojećih i novih klijenata Društva.

Izloženost Društva 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 društva je zadovoljavajući (iznos zaliha zanemariv), na način da su kratkoročne obveze pokrivene kratkoročnim potraživanjima. Društvo upravlja rizikom likvidnosti 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 dospijeca. Kreditne obveze izvršavaju se u roku njihova dospijeca.

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 Društvo izloženo, vrši se kroz:

- Kontrolu poslovnih procesa. 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.
- Godišnje i višegodišnje planiranje poslovanja na razini Društva i svih poslovnih jedinica, te kvartalno praćenje realizacije plana kroz Službu kontrolinga.
- 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 Luke Rijeka d.d. dobiva status Slobodne zone.
- Rujan 2013.: Uprava Luke Rijeka d.d. potpisala je 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.: Uprava Luke Rijeka potpisala je sa Agentom izdanja – PBZ d.d. Zagreb - Ugovor o pružanju investicijskih usluga i pomoćnih investicijskih usluga na transakciji dokapitalizacije 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 d.d. kao najvećeg koncesionara za prekrcaj suhих tereta
- Investicije Luke Rijeka d.d. u pozadinski lučki terminal Škrljevo novi je veliki investicijski i razvojni projekt ukupne vrijednosti preko 50 mil. EUR-a. Terminal je u cijelosti vlasništvo Luke Rijeka d.d. 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 Luke Rijeka d.d. koja se planira u 2014. godini.

UPRAVA DRUŠTVA

Vedran Devčić, predsjednik

Linda Sciucca, član

Nenad Janjić, član

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1