

**GRUPA LUKA PLOČE d.d.**

Konsolidiran i nerevidiran izvještaj  
za drugo tromjesečje i prvo polugodište  
2009. godine

**Sadržaj:**

	Strana
Konsolidirani račun dobiti i gubitka za razdoblje od tri mjeseca i polugodište koje je završilo do 30. lipnja (nerevidirano)	1
Konsolidirana bilanca (nerevidirano)	2
Konsolidirani izvještaj o promjenama u glavnici za razdoblje od šest mjeseci koje je završilo 30. lipnja (nerevidirano)	3
Konsolidirani izvještaj o novčanom toku za razdoblje od šest mjeseci koje je završilo 30. lipnja (nerevidirano)	4
Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje za razdoblje od šest mjeseci koje je završilo 30. lipnja (nerevidirano)	5 – 6
Izjava Uprave	7

# GRUPA LUKA PLOČE d.d.

## Konsolidirani račun dobiti i gubitka (nerevidirano) za razdoblje od tri mjeseca i polugodište koje je završilo 30. lipnja

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	94.702	49.741	77.648	39.984
1. Prihodi od prodaje	036	93.955	49.741	76.332	38.926
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	747		1.316	1.058
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	69.968	38.489	75.919	40.151
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041				
3. Materijalni troškovi	042	8.211	4.924	10.631	5.048
4. Troškovi osoblja	043	38.246	19.797	37.194	18.746
5. Amortizacija	044	4.589	2.036	6.437	3.443
6. Ostali troškovi	045	18.697	11.507	21.334	12.729
7. Vrijednosno usklađivanje	046	225	225	16	15
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048			307	170
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	1.364	461	1.894	698
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	1.364	461	1.894	698
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	5.453	1.098	1.982	996
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	5.453	1.098	1.923	939
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058			59	59
4. Ostali financijski rashodi	059				-2
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	42	42		
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	96.108	50.244	79.542	40.682
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	75.421	39.587	77.901	41.147
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	20.687	10.657	1.641	-465
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>				
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>				
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>				
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>				
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>	20.687	10.657	1.701	-384
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>	162	27	60	81

# GRUPA LUKA PLOČE d.d.

## Konsolidirana bilanca (nerevidirano)

na dan 30. lipnja 2009. te 31. prosinca 2008.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	171.371	167.942
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	7.350	7.085
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	152.960	155.491
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	80	80
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	5.375	5.286
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	126.707	117.744
I. ZALIHE	<b>009</b>	3.598	3.326
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	53.440	42.998
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	2.270	6.325
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>012</b>	67.399	65.095
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>		6.043
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	298.078	291.729
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	188.832	190.530
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	89.046	89.046
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>	20.611	20.611
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>	49.497	78.005
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	28.451	1.641
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>		
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>	1.227	1.227
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	10.616	10.616
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	54.338	54.338
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	44.292	31.983
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>		4.268
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	298.078	291.729
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>	187.605	189.363
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>	1.227	1.167

# GRUPA LUKA PLOČE d.d.

## Konsolidirani izvještaj o promjenama u glavnici (nerevidirano) za razdoblje od šest mjeseci koje je završilo 30. lipnja 2009.

iznosi u tisućama kn					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	89.046			89.046
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	20.611			20.611
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	49.497	28.508		78.005
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	28.451		26.810	1.641
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	187.605	28.508	26.810	189.303
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

# GRUPA LUKA PLOČE d.d.

## Konsolidirani polugodišnji izvještaj o novčanom toku (nerevidirano) za razdoblje od šest mjeseci koje je završilo 30. lipnja.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	20.849	1.641
2. Amortizacija	074	4.589	6.437
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	5.395	10.442
5. Smanjenje zaliha	077		272
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		4.268
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>30.833</b>	<b>23.060</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		8.365
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	14.878	
3. Povećanje zaliha	082	149	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	2.625	6.043
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>17.652</b>	<b>14.408</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>13.181</b>	<b>8.652</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	7.668	4.708
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>		
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>7.668</b>	<b>4.708</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	557	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>557</b>	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	2.167	3.944
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>2.167</b>	<b>3.944</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>1.610</b>	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	3.903	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	55.423	67.399
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	3.903	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		2.304
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	59.326	65.095

# **GRUPA LUKA PLOČE d.d.**

## **Bilješke uz konsolidirane polugodišnje financijske izvještaje**

### **1 Izvještajno društvo**

Luka Ploče d.d. ("Društvo") je društvo osnovano i sa sjedištem u Hrvatskoj. Sjedište Društva je u Trg kralja Tomislava 21, Ploče. Društvo je matično društvo Luka Ploče Grupe ("Grupa"). Konsolidirani financijski izvještaji društva na dan i za razdoblje od tri mjeseca (drugo tromjesečje) i polugodište (prvo polugodište) koje je završilo 30. lipnja 2009. uključuju Društvo i njegova podružnice (zajedno „Grupa“).

### **2 Izjava o usklađenosti**

Ovi konsolidirani polugodišnji financijski izvještaji ne uključuju sve podatke koje je potrebno objaviti u godišnjim financijskim izvještajima pa ih je potrebno promatrati zajedno s konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe na dan i za godinu koja je završila 31. prosinca 2008.

### **3 Značajne računovodstvene politike**

Osim kako je navedeno u nastavku, računovodstvene politike korištene od strane Grupe u pripremi ovih konsolidiranih polugodišnjih financijskih izvještaja odgovaraju računovodstvenim politikama korištenim od strane Grupe u pripremi konsolidiranih financijskih izvještaja na dan i za godinu koje je završila 31. prosinca 2008.

### **4 Rezultati poslovanja u prvom polugodištu**

Globalna kriza u međunarodnom gospodarstvu odrazila se i na poslovanje Luka Ploče d.d. smanjenjem prometa za 51% u prvom polugodištu u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i smanjenjem dobiti.

Usprkos globalnoj krizi Luka Ploče d.d. posluje pozitivno, nema problema s likvidnošću, uredno podmiruje sve svoje dospjele obveze i omogućuje Društvu nesmetano poslovanje bez ikakvih zastoja.

## 5 Pokazatelji sigurnosti

POKAZATELJI	2008. I - VI	2009. I - VI
Koeficijent trenutne likvidnosti	3,68	2,04
Koeficijent ubrzane likvidnosti	4,68	3,38
Koeficijent tekuće likvidnosti	6,59	3,68
Koeficijent financijske stabilnosti	0,63	0,68
Pokazatelji zaduženosti	0,17	0,29
Koeficijent vlastitog financiranja	0,76	0,65

## 6 Događaji nakon datuma bilance

Vlada RH produžila je rok za potpisivanje Ugovor o produženju prvenstvene koncesije do 20. listopada 2009. godine.

U tijeku je potpisivanje Ugovora o produženju prvenstvene koncesije na višenamjenskom kontejnerskom terminalu.

Održavaju se radni sastanci s Lučkom upravom Ploče oko usaglašavanja Ugovora o produženja prvenstvene koncesije na terminalu rasuti tereti.



## **Izjava Uprave**

Nerevidirani konsolidirani polugodišnji financijski izvještaji za drugo tromjesečje i prvo polugodište 2009. godine su pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja te prema našim najboljim saznanjima daju istinitu i cjelovitu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Grupe za objavljeno razdoblje.

Za pregled rizika kojima je izložena Grupa, upućujemo na Godišnje izvješće za 2008. godinu.

U Pločama, 31. srpnja 2009.

Željka Dodig dipl. oec

Financijski direktor

Kap. Ivan Pavlović dipl. ing.

Direktor Društva