

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.01.2009.

do

30.06.2009.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03330494

Matični broj subjekta (MBS): 040141664

Osobni identifikacijski broj (OIB): 92590920313

Tvrtka izdavateljca: **LUKA RIJEKA d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 51000

RIJEKA

Ulica i kućni broj: Riva 1

Adresa e-pošte: uprava@lukarijeka.hrInternet adresa: www.lukarijeka.hr

Šifra i naziv općine/grada: 373 Rijeka

Šifra i naziv županije: 8 Primorsko-goranska

Broj zaposlenih: 985

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: Da

Šifra NKD-a: 5224

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Jadranska vrata d.d.	Rijeka	01574493
OPI d.o.o.	Rijeka	03342964
Luka prijevoz d.o.o.	Škrljevo	01230000
Stanovi d.o.o.	Rijeka	01230077

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Reljac Janja**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051/496-533

Telefaks: 051/496-008

Adresa e-pošte: fin@lukarijeka.hrPrezime i ime: **Vukorepa Denis**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.
LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan

30.06.2009.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	441.161	435.667
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	160	205
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	417.776	413.932
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	5.997	5.997
IV. POTRAŽIVANJA	006	17.228	15.533
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	86.005	88.426
I. ZALIHE	009	2.253	2.211
II. POTRAŽIVANJA	010	78.079	80.644
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	4	502
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	5.669	5.069
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	41.996	40.089
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	569.162	564.182
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	2.417	2.417
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	344.396	347.829
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	598.048	598.048
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	769	769
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	22.299	22.299
V. ZADRŽANA DOBIT	022		3.123
VI. PRENESENI GUBITAK	023	-279.843	-279.843
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	3.123	3.433
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	2.107	1.987
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	92.452	96.411
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	93.957	75.107
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	36.250	42.848
F) UKUPNO – PASIVA	031	569.162	564.182
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	2.417	2.417
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	344.396	347.829
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2009

do

30.6.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	132.306	71.457	117.317	58.272
1. Prihodi od prodaje	036	109.879	53.347	107.556	54.050
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	22.427	18.110	9.761	4.222
II. POSLOVNI RASHODI	039	122.099	68.434	109.644	55.262
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	35.804	19.616	27.471	12.621
4. Troškovi osoblja	043	50.683	25.452	46.492	23.678
5. Amortizacija	044	7.277	3.809	7.792	3.772
6. Ostali troškovi	045	24.426	15.991	21.532	9.717
7. Vrijednosno usklađivanje	046			1.089	1.089
8. Rezerviranja	047	2.734	2.734	3.598	3.598
9. Ostali poslovni rashodi	048	1.175	832	1.670	787
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	772	768	69	65
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	772	768	26	22
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054			43	43
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	6.662	2.156	4.309	2.849
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	6.662	2.156	2.697	1.237
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059			1.612	1.612
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	133.078	72.225	117.386	58.337
VIII. UKUPNI RASHODI	063	128.761	70.590	113.953	58.111
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	4.317	1.635	3.433	226
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066	21	14	234	233
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	4.296	1.621	3.199	-7
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	4.317		3.433	
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2009 do 30.6.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	4.317	3.433
2. Amortizacija	074	7.277	7.792
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	1.346	
5. Smanjenje zaliha	077		42
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	1.686	10.200
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	14.626	21.467
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	15.791	1.857
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		3.190
3. Povećanje zaliha	082	630	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	6.900	617
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	23.321	5.664
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085		15.803
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	8.695	
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	859	625
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		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	859	625
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	11.308	3.993
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	112	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	11.420	3.993
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	10.561	3.368
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	26.428	3.958
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	26.428	3.958
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	6.482	14.819
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	1.044	2.174
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	7.526	16.993
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	18.902	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		13.035
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	41.913	26.050
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	42.267	26.650
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	3.624	5.669
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	354	600
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	3.270	5.069

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.6.2009

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	598.048			598.048
2. Kapitalne rezerve	118				0
3. Rezerve iz dobiti	119	769			769
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-279.843	3.123		-276.720
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	3.123	3.433	3.123	3.433
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	31.202			31.202
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-8.903			-8.903
9. Ostala revalorizacija	125				0
Ukupno kapital i rezerve		344.396	6.556	3.123	347.829
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	-20.786			
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	-20.786			
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	344.396	6.556	3.123	347.829
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

U nastavku slijede bilješke koje sadrže objašnjenja značajnijih promjena u pojedinim stavkama bilance i računa dobiti i gubitka.

BILANCA

Aktiva

- Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina povećana je u prvoj polovini godine za 3.993 tisuće kuna nabavkom lučke mehanizacije radi poboljšanja pružanja usluga u pretovaru tereta i smanjena za 7.792 tisuće kuna amortizacije.
- Dugotrajna potraživanja smanjena su za 1.695 tisuća kuna, koliko iznose otplate dugoročnih kredita za stanove prodane zaposlenicima i ostalim kupcima.
- Kratkotrajna potraživanja povećana su za 2.565 tisuća kuna, zbog otežane naplate dospjelih potraživanja od kupaca.
- Plaćeni troškovi budućeg razdoblja smanjeni su za 2.350 tisuća kuna plaćenog anuiteta, prema projektu Svjetske banke, vezano za zbrinjavanje viška djelatnika.

Pasiva

- Kapital i rezerve povećani su u prvom polugodištu 2009.g. za 3.433 tisuće kuna konsolidirane dobiti društva.
- Dugoročne obveze povećane su za 3.959 tisuća kuna a odnose se na nabavku nove lučke mehanizacije.
- Smanjenje kratkoročnih obveza većim dijelom odnosi se na dospjele obveze dugoročnih kredita u tekućoj godini, koje se redovito otplaćuju u mjesečnim anuitetima. Racionalizacijom poslovanja smanjene su obveze prema dobavljačima, a to je rezultiralo i boljom likvidnošću u izvršavanju svi ostalih obveza.
- Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućih razdoblja povećano je zbog rezervacije troškova istraživanja i modernizacije Riječkog prometnog pravca i odgođenog priznavanja prihoda spornih potraživanja.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Poslovni prihodi

- Smanjenje prihoda od prodaje posljedica je smanjenja prometa, prouzročenog recesijom.
- U ostalim poslovnim приходima u prošloj godini bili su knjiženi višegodišnji prihodi od zakupa parkirališta Delta.

Poslovni rashodi

- Zbog mjera štednje, analizom i kontrolom troškova postiglo se je smanjenje materijalnih troškova, troškova osoblja, i ostalih troškova.
- Rezerviranja za troškove vezano ja uz restrukturiranje i privatizaciju, radi povećanja konkurentnosti i kvalitete poslovanja.

Financijski rashodi

- Smanjenje financijskih rashoda odnosi se na smanjenje troška kamata za otplaćene dugoročne kredite i prošlogodišnji trošak kamata vezan uz nagodbu sa Gradom Rijeka.