

**GRUPA LUKA PLOČE d.d.**

Konsolidiran i nerevidiran izvještaj  
za I - XI 2009. godine

**Sadržaj:**

	Strana
Konsolidirani račun dobiti i gubitka za razdoblje I - IX 2009. (nerevidirano)	1
Konsolidirana bilanca (nerevidirano)	2
Konsolidirani izvještaj o promjenama u glavnici za razdoblje od I - IX 2009. (nerevi.)	3
Konsolidirani izvještaj o novčanom tijeku za razdoblje od I – IX 2009.(nerevi.)	4
Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje za razdoblje od I – IX 2009.(nerevi.)	5
Izjava Uprave	6

# GRUPA LUKA PLOČE d.d.

## Konsolidirani račun dobiti i gubitka (nerevidirano) za razdoblje od I - IX 2009.

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>	143.755	49.053	115.573	37.925
1. Prihodi od prodaje	036	142.757	48.802	112.613	36.281
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	998	251	2.960	1.644
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	111.410	41.442	112.142	36.223
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041				
3. Materijalni troškovi	042	22.001	13.790	14.825	4.194
4. Troškovi osoblja	043	55.388	17.142	55.701	18.507
5. Amortizacija	044	7.682	3.093	9.453	3.016
6. Ostali troškovi	045	25.462	7.143	31.333	9.999
7. Vrijednosno usklađivanje	046	290	65	103	87
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	587	209	727	420
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	2.237	873	2.598	704
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	2.237	873	2.598	704
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	7.510	2.057	3.194	1.211
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	7.510	2.057	2.996	1.072
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059			198	139
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	65	23		
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	146.057	49.949	118.171	38.629
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	118.920	43.499	115.336	37.434
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	27.137	6.450	2.835	1.195
<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>	27.137	6.450	2.835	1.195
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>				
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>	27.347	6.498	2.952	1.230
<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>	-210	-48	-117	-35

# GRUPA LUKA PLOČE d.d.

## Konsolidirana bilanca (nerevidirano) na dan 30. rujna 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	168.014
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	7.350	6.973
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	158.566	155.488
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	80	220
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	5.375	5.333
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	126.707	116.636
I. ZALIHE	<b>009</b>	3.598	3.690
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	53.440	43.826
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	2.270	6.042
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>012</b>	67.399	63.078
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>		4.893
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	298.078	289.543
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	188.832	191.864
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	35.010
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>	49.497	63.746
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	28.451	2.835
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	30.226
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>		2.499
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	298.078	289.543
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>	187.605	2.952
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>	1.227	-117

# GRUPA LUKA PLOČE d.d.

## Konsolidirani izvještaj o promjenama u glavnici (nerevidirano) za razdoblje od devet 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				0
3. Rezerve iz dobiti	119	20.611	14.399		35.010
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	49.497	14.250		63.747
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	28.451		25.616	2.835
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				0
9. Ostala revalorizacija	125				0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				0
12. Zaštita novčanog tijeka	128				0
13. Promjene računovodstvenih politika	129				0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				0
15. Ostale promjene kapitala	131				0
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>187.605</b>	<b>28.649</b>	<b>25.616</b>	<b>190.638</b>
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 devet mjeseci koje je završilo 30. rujna 2009. godine.

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	27.347	2.835
2. Amortizacija	074	7.682	9.453
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	2.923	9.614
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		3.772
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>37.952</b>	<b>25.674</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		17.767
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	18.684	
3. Povećanje zaliha	082	1.002	93
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	1.986	
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>21.672</b>	<b>17.860</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>16.280</b>	<b>7.814</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		2.598
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>	<b>0</b>	<b>2.598</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	29.091	7.096
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>29.091</b>	<b>7.096</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>29.091</b>	<b>4.498</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		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	20.438	7.637
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>20.438</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>		
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	7.627	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	55.423	67.399
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	7.627	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		4.321
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	63.050	63.078

# 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 koje je završilo 30. rujna 2009. uključuju Društvo i njegove podružnice (zajedno „Grupa“).

### 2 Izjava o usklađenosti

Ovi konsolidirani devetomjesečni 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 devetomjesečnih 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

Poslovanje Grupe u periodu I – IX 2009. godine još uvijek je pod snažnim utjecajem globalne financijske krize.

Na pad prihoda i smanjenje dobiti u odnosu na isto razdoblje prethodne godine utjecao je pad prometa od 55% i tečaj dolara u odnosu na kunu.

Grupa je stabilna, vodi brigu o svojim obvezama kao i o održavanju likvidnosti. Solventna je i nije prezadužena.

Koeficijent trenutne likvidnosti	iznosi	2,08
Koeficijent ubrzane likvidnosti	iznosi	3,53
Koeficijent tekuće likvidnosti	iznosi	3,85
Koeficijent financijske stabilnosti	iznosi	0,68
Pokazatelji zaduženosti	iznosi	0,29
Koeficijent vlastitog financiranja	iznosi	0,66

## **Izjava Uprave**

Nerevidirani konsolidirani polugodišnji financijski izvještaji za I-IX 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, 30. listopada 2009.

Dodig Željka dipl. oec

---

Financijski direktor

Kap. Ivan Pavlović dipl. ing.

---

Predsjednik Uprave