

LUKA PLOČE d.d.
Trg kralja Tomislava 21
20 340 Ploče
OIB: 51228874907

LUKA PLOČE d.d.

**REVIDIRANI NEKONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2014.**

Ploče, travanj 2015. godine

SADRŽAJ:

a) REVIDIRANI NEKONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI:

- Bilanca
- RDG (račun dobiti i gubitka)
- Izvještaj o novčanom toku
- Izvještaj o promjenama kapitala

b) IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2014

do

31.12.2014

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03036138

Matični broj subjekta (MBS): 090006523

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 51228874907

Tvrtka izdavatelja: LUKA PLOČE d.d.

Poštanski broj i mjesto: 20340

PLOČE

Ulica i kućni broj: TRG KRALJA TOMISLAVA 21

Adresa e-pošte: financije@luka-ploce.hrInternet adresa: www.luka-ploce.hr

Šifra i naziv općine/grada: 335

Šifra i naziv županije: 19 DUBROVAČKO-NERETVANSKA

Broj zaposlenih: 455
(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5224

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: DODOG ŽELJKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 020 603 223

Telefaks: 020 679 170

Adresa e-pošte:

Prezime i ime: PAVLOVIĆ IVAN

(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, u PDF formatu
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2014.

Obveznik: LUKA PLOČE d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	135.435.872	152.724.486
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	6.119.326	1.410.782
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	6.119.326	
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		1.410.782
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	89.085.537	108.413.988
1. Zemljište	011	2.138.881	2.138.881
2. Građevinski objekti	012	8.908.802	8.877.954
3. Postrojenja i oprema	013	64.117.515	63.835.366
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5.789.478	4.530.426
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	9.000	
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.063.094	24.068.652
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	5.058.767	4.962.709
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	36.863.686	39.886.392
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	22.337.876	36.166.876
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	14.446.310	3.640.016
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	79.500	79.500
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	3.367.323	3.013.324
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	3.367.323	3.013.324
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	260.295.283	282.565.985
I. ZALIHE (036 do 042)	035	228.059	472.332
1. Sirovine i materijal	036	228.059	472.332
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predumovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	36.706.698	39.953.807
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	4.282.708	5.560.098
2. Potraživanja od kupaca	045	29.630.344	25.179.106
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	68	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	21.032	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	890.752	3.882.785
6. Ostala potraživanja	049	1.881.794	5.331.818
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	198.608.116	225.715.482
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	459.260	159.357
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	198.148.856	225.556.125
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	24.752.410	16.424.364
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	395.731.155	435.290.471
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	346.063.885	372.450.063
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	169.186.800	169.186.800
II. KAPITALNE REZERVE	064	88.107.087	88.107.087
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	36.171.767	36.171.767
1. Zakonske rezerve	066	5.443.738	5.443.738
2. Rezerve za vlastite dionice	067	7.838.243	7.838.243
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	22.889.786	22.889.786
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	57.946.839	52.598.231
1. Zadržana dobit	073	57.946.839	52.598.231
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-5.348.608	26.386.178
1. Dobit poslovne godine	076		26.386.178
2. Gubitak poslovne godine	077	5.348.608	
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	2.157.919	1.917.676
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.766.051	1.857.489
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	391.868	60.187
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	21.464.054	12.975.366
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	19.274.518	11.014.273
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	2.189.536	1.961.093
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	26.045.297	47.947.366
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	3.709.339	4.512.507
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	12.044.904	33.545.010
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	4.653.407	4.302.092
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	789.145	1.073.807
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.575.665	2.751.551
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.024.369	1.541.640
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	248.468	220.759
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	395.731.155	435.290.471
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
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.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: LUKA PLOČE d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	107.894.974	106.000.092
1. Prihodi od prodaje	112	99.751.165	95.979.474
2. Ostali poslovni prihodi	113	8.143.809	10.020.618
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	105.610.503	98.690.335
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	33.955.088	35.228.084
a) Troškovi sirovina i materijala	117	8.852.601	9.360.825
b) Troškovi prodane robe	118		
c) Ostali vanjski troškovi	119	25.102.487	25.867.259
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	44.198.686	45.486.517
a) Neto plaće i nadnice	121	28.548.499	28.726.810
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.771.372	10.211.135
c) Doprinosi na plaće	123	5.878.815	6.548.572
4. Amortizacija	124	9.675.732	8.702.541
5. Ostali troškovi	125	16.641.847	9.122.410
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.139.150	150.783
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.139.150	150.783
7. Rezerviranja	129		
8. Ostali poslovni rashodi	130		
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	27.575.984
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133		27.575.984
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		
5. Ostali financijski prihodi	136		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	7.633.079	8.499.563
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	7.633.079	699.563
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		
4. Ostali financijski rashodi	141		7.800.000
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	107.894.974	133.576.076
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	113.243.582	107.189.898
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-5.348.608	26.386.178
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	26.386.178
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	5.348.608	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-5.348.608	26.386.178
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	26.386.178
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	5.348.608	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-5.348.608	26.386.178
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-5.348.608	26.386.178
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: LUKA PLOČE d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-5.348.608	26.386.178
2. Amortizacija	002	9.675.732	8.702.541
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		818.459
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	37.422	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	3.532.825	5.024.419
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	7.897.371	40.931.597
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.170.745	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	2.156.908	58.240
3. Povećanje zaliha	010		244.273
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	14.603.076	26.460.740
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	17.930.729	26.763.253
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	14.168.344
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	10.033.358	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	32.000	314.994
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		11.375.855
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	236.976.475	194.215.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	237.008.475	205.905.849
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.410.232	23.399.211
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	1.300.000	21.629.000
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	197.430.875	196.817.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	203.141.107	241.845.211
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	33.867.368	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	35.939.362
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	414.316	24.673.595
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	414.316	24.673.595
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	8.938.009	11.230.623
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	419.556	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	10.260.060	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	19.617.625	11.230.623
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	13.442.972
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	19.203.309	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	4.630.701	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	8.328.046
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	20.121.709	24.752.410
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	4.630.701	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		8.328.046
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	24.752.410	16.424.364

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2014** do **31.12.2014**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	169.186.800	169.186.800
2. Kapitalne rezerve	002	88.107.087	88.107.087
3. Rezerve iz dobiti	003	36.171.767	36.171.767
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	57.946.839	52.598.231
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-5.348.608	26.386.178
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	346.063.885	372.450.063
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
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

Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja. (2) Bilješke uz godišnji financijski izvještaj objavljuju se u punom sadržaju sukladno odgovarajućim odredbama standarda financijskog izvještavanja.

IZJAVU POSLOVODSTVA O ODGOVORNOSTI

Ovime, sukladno Zakonu o tržištu kapitala čl. 410 izjavljujemo da su prema najboljem saznanju, financijska izvješća za izvještajno razdoblje sastavljena uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvješćivanja.

Financijski izvještaji za 2014. godinu daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Dodig Željka dipl. oec.

Kap. Ivan Pavlović dipl. ing.

Član Uprave za financije

Predsjednik Uprave Društva