

LUKA RIJEKA D.D.

NEREVIDIRANO NEKONSOLIDIRANO
IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
ZA 01.01.-31.03.2021.

Luka Rijeka d.d.

Riva 1, HR-51 000 RIJEKA

OIB: 92590920313

Rijeka, travanj 2021.



SADRŽAJ

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA LUKA RIJEKA D.D. ZA PERIOD
01.01.-31.03.2021. GODINE**

IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠĆA



LUKARIJEKA
HAFEN RIJEKA AG PORT RIJEKA j.s.c.

Izvještaj poslovanja

Siječanj – Ožujak 2021.

Sadržaj

SADRŽAJ	2
1.NATURALNI POKAZATELJI	5
1.1. Generalni teret	6
1.2. Rasuti teret	7
1.3. Kontejneri	8
2. FINACIJSKO POSLOVANJE	8
2.1. Račun dobiti i gubitka.....	8
2.2. Ključni pokazatelji poslovanja	11



1.NATURALNI POKAZATELJI

Tablica 1. Ukupni promet Luke Rijeka d.d. 01.- 03.2021./2020.

Luka Rijeka d.d.	Realizacija 01.-03.2020.	Realizacija 01.-03.2021.	Index 2021/2020
Generalni teret (tone)	171.434	143.723	84
Rasuti teret (tone)	166.814	381.409	229
Kontejneri (tone)	17.407	17.177	99
UKUPNO (tone)	355.655	542.309	152

Promet Luke Rijeka d.d.

U naturalnom prometu za prvi kvartal 2021., ostvareno je 542.309 tona tereta, sa indexom 152 u usporedbi sa 2020.

Generalni teret se smanjio za 16%, te je prekrcano 143.723 tona, dok je tonaža kontejnera pala za 1% sa 17.177 tona.

Vidljivo je znatno povećanje rasutog tereta sa 129%.

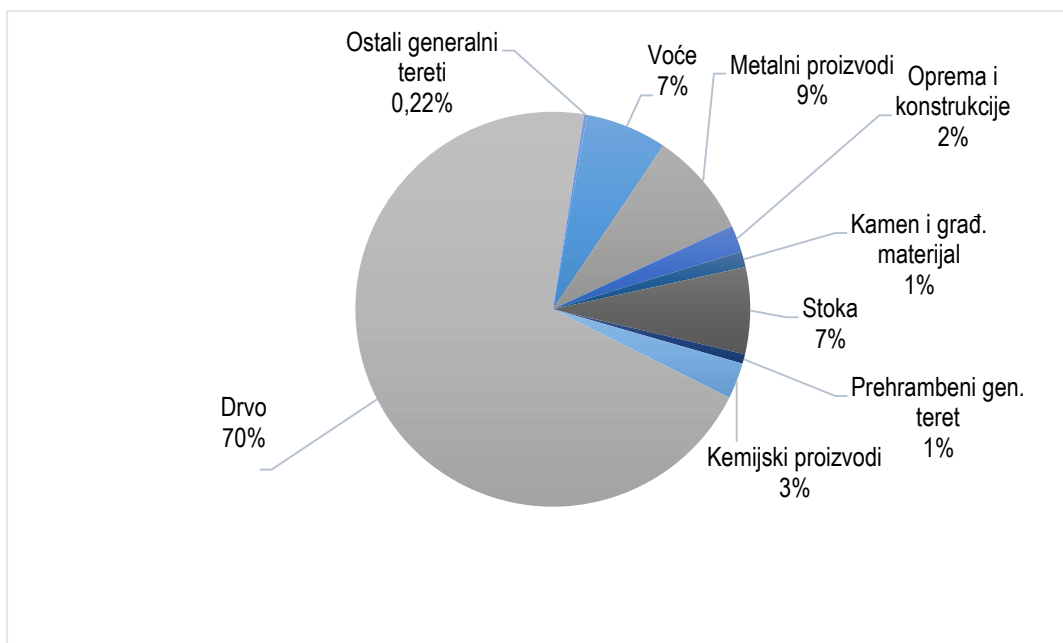
Tablica 2. Promet po mjesecima 2021/2020

[T]		Siječanj	Veljača	Ožujak	01.01.- 31.03.2021.
1.-Generalni tereti	2020	51.968	59.239	60.227	171.434
	2021	47.428	46.628	49.667	143.723
	Index	91	79	82	84
2.-Rasuti tereti	2020	36.772	89.372	40.670	166.814
	2021	152.958	80.148	148.303	381.409
	Index	416	90	365	229
3.-Kontejneri	2020	5.228	6.028	6.151	17.407
	2021	4.894	5.608	6.675	17.177
	Index	94	93	109	99
UKUPNO TERET	2020	93.968	154.639	107.048	355.655
	2021	205.280	132.384	204.645	542.309
	Index	218	86	191	152

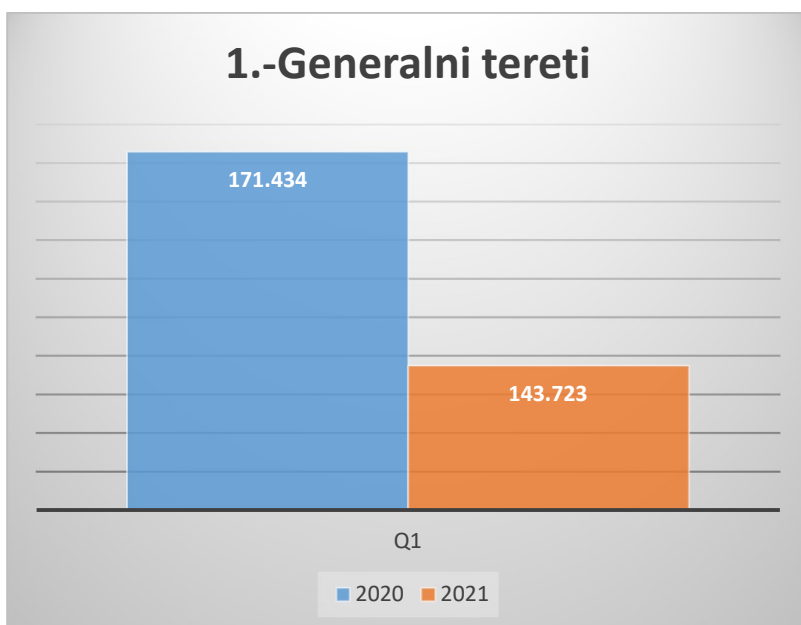
1.1. Generalni teret

Promet generalnog tereta od 01.- 03.2021. iznosi 143.723 tone. Index je 84 u odnosu na 2020. godinu, gdje je promet iznosio 171.434 tone.

Grafikon 1. Struktura generalnog tereta 2021.



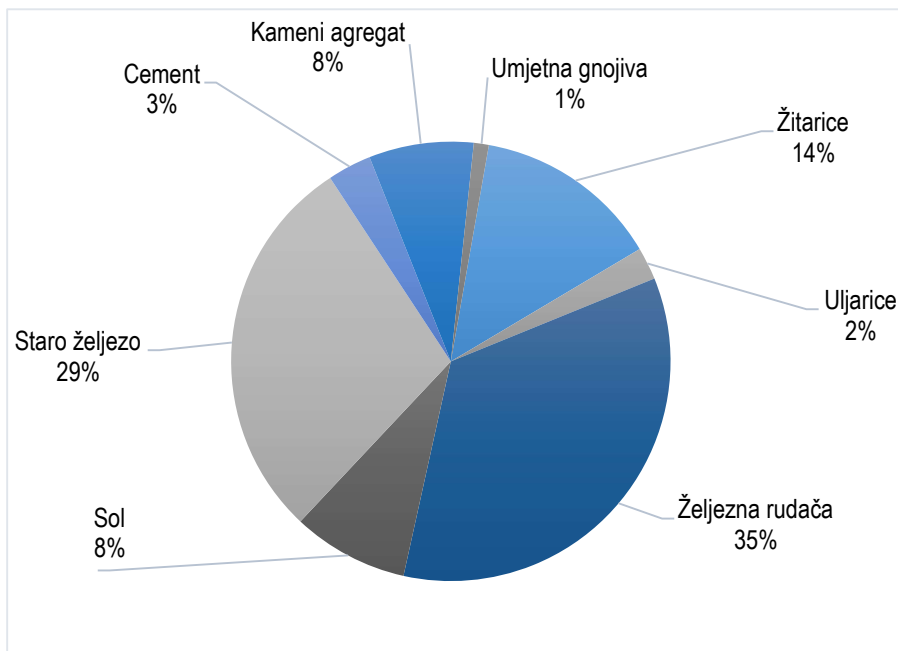
Grafikon 2. Generalni teret po kvartalima 2021./2020.



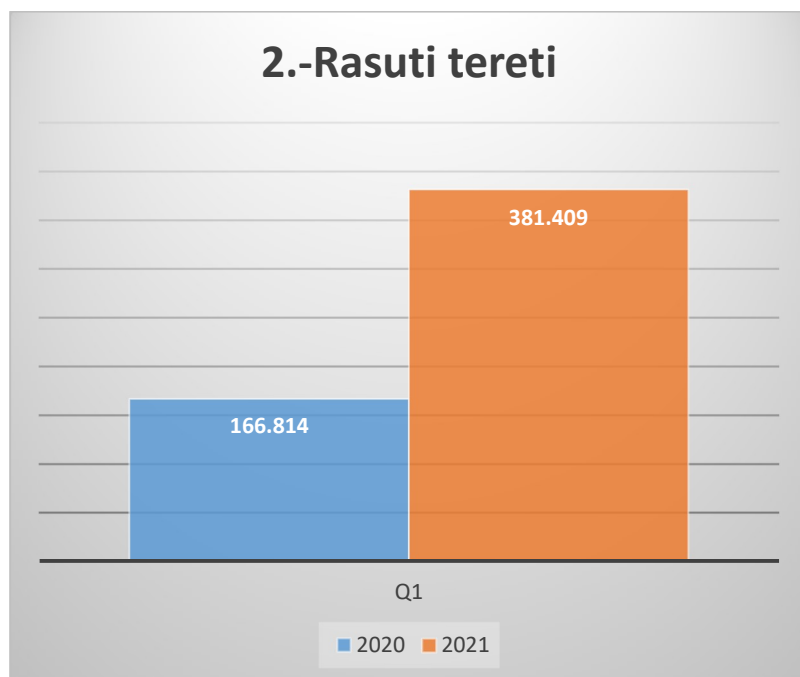
1.2. Rasuti teret

U promatranom periodu ukupno je realizirano 381.409 tona rasutog tereta, usporedno sa 166.814 tona prometa realiziranih 2020. (index 229).

Grafikon 3. Struktura rasutog tereta 2021.

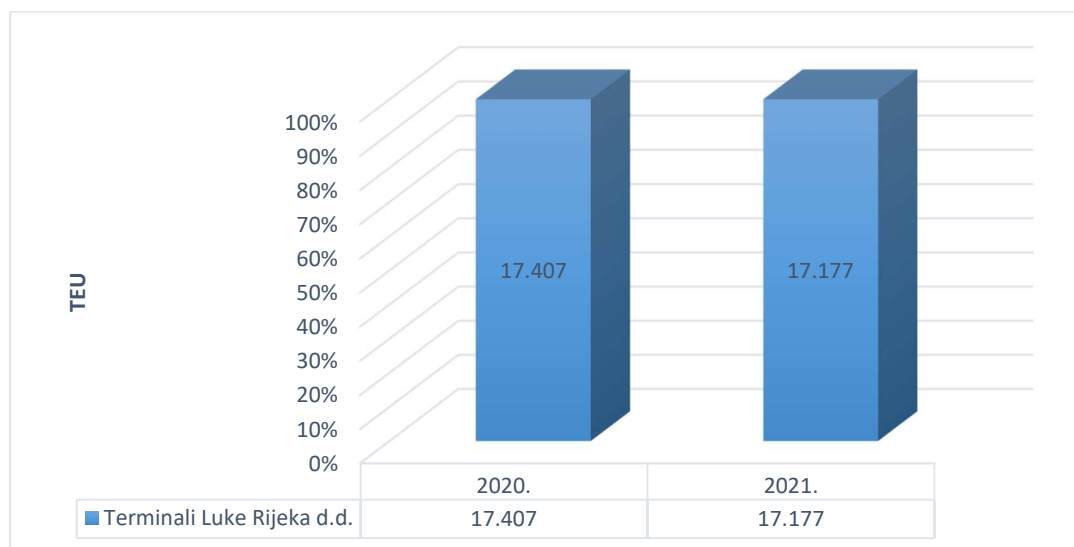


Grafikon 4. Rasuti teret po kvartalima



1.3. Kontejneri

Grafikon 5. Kontejnerski promet Luke Rijeka d.d. (TEU)



Gornji podaci pokazuju smanjenje od 1% sa 17.177 TEU u 2021. godini u odnosu na 2020. Luka Rijeka d.d. bavi se uslugama punjenja i pražnjenja kontejnera, te kopnenim manipulacijama tereta od Terminala Brajdica do Terminala Škrljevo i Terminala Rijeka (i obrnuto).

2. FINACIJSKO POSLOVANJE

2.1. Račun dobiti i gubitka

Tijekom 2019. godine, društvo je usvojilo i prvi puta primijenilo Međunarodni standard financijskog izvještavanja MSFI 16 Najmovi, koji se od tada redovno primjenjuje.

Utjecaj primjene novog standarda na konsolidirane i nekonsolidirane financijske izvještaje društva značajan je s obzirom da novi standard tretira i postojeći ugovor o koncesiji za obavljanje lučkih usluga na koncesioniranom području luke Rijeka kao ugovor koji sadrži komponente najma.

Slijedom zahtjeva MSFI 16, društvo je primijenilo novi računovodstveni tretman ugovora o koncesiji te je određene komponente plaćanja po ugovoru o koncesiji priznalo kao obvezu u svojem izvještaju o financijskom položaju dok je po istoj osnovi istovremeno priznalo imovinu s pravom korištenja koju čini koncesionirano područje i pripadajuća infrastruktura. Radi konzistentnog iskazivanja financijskih izvještaja, društvo je MSFI 16 odlučilo primijeniti retrospektivno.

Ukupni prihodi

U promatranom razdoblju ukupni prihodi iznose 44.053.345 kuna te su za 22% veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U strukturi ukupnih prihoda, najveći dio zauzimaju poslovni prihodi sa 43.922.950 kuna, trenutno na indeksu 123 u usporedbi sa 2020. Ostvareni financijski prihodi iznose 130.395 HRK.

Naturalni promet generira ključne poslovne prihode iz osnovne djelatnosti- prihode od prodaje usluga u zemlji i inozemstvu, koje iznose 34.575.169 HRK i čine 79% poslovnih prihoda.

Tablica 3. Struktura poslovnih prihoda

Struktura poslovnih prihoda	01.-03.2020.	%	01.-03.2021.	%	Indeks
		2020.		2021.	
Prihodi od prodaje usluga	30.924.875	86	34.575.169	79	112
Parking	584.795	2	564.688	1	97
Prihodi od zakupnina	3.075.137	9	3.326.962	8	108
Ostali poslovni prihodi	1.196.546	3	5.456.131	12	456
Ukupni poslovni prihodi:	35.781.353	100	43.922.950	100	123

Ukupni rashodi

Ukupni rashodi u promatranom razdoblju 2021. godine iznose 44.241.050 HRK, odnosno smanjeni su za 3% u usporedbi sa 2020. godinom. Poslovni rashodi za navedeno razdoblje iznose 40.472.188 kuna što predstavlja povećanje od 3% u odnosu na prošlu godinu.

Najveći utjecaj MSFI-a 16 na račun dobiti i gubitka vidljiv je kroz Ostale financijske rashode i u prvom kvartalu iznosi 2.928.070 HRK.

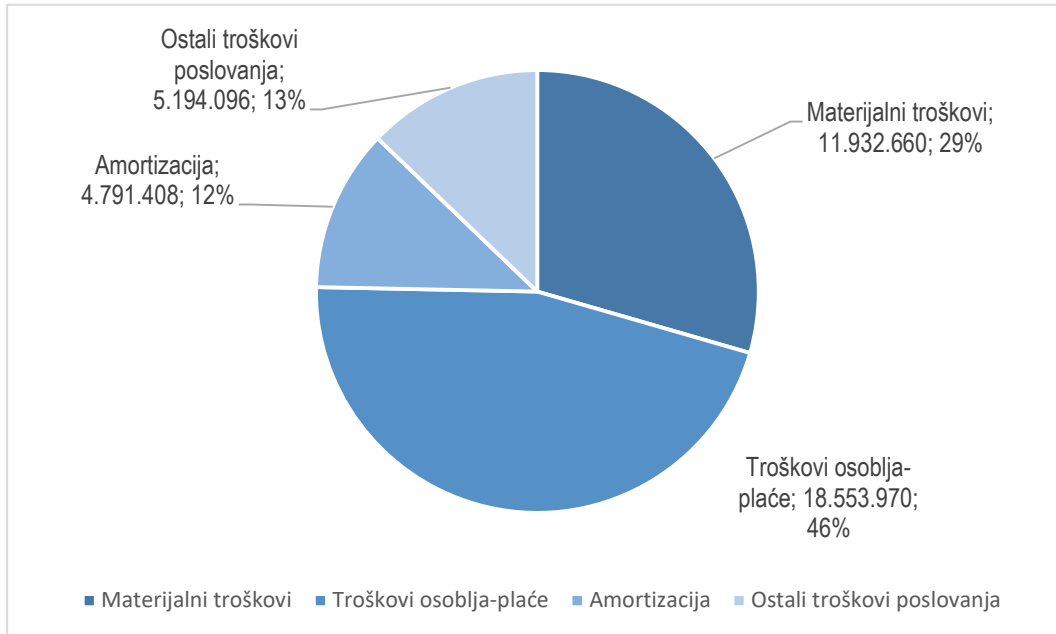
Također na rezultat znatno utječu tečajne razlike, (negativne 398.837 HRK, pozitivne 108.727 HRK), kao posljedica deprecijacije kune, te izloženosti društva u valuti EUR.

Tablica 4. Struktura poslovnih rashoda

Struktura poslovnih rashoda	01.-03.2020.	%	01.-03.2021.	%	Indeks
		2020.		2021.	
Materijalni troškovi	10.522.469	27	11.932.660	29	113
Troškovi osoblja	17.803.041	45	18.553.970	46	104
Amortizacija	5.159.624	13	4.791.408	12	93
Ostali troškovi poslovanja	5.744.652	15	5.194.151	13	90
Ukupno poslovni rashodi:	39.229.786	100	40.472.188	100	103

U promatranom razdoblju vidljivo je povećanje materijalnih troškova (energije, održavanja, komunalnih usluga i sl.), troškova osoblja od 4% kao posljedica novog zapošljavanja ljudi, te smanjenje amortizacije, velikim dijelom kao rezultat promjene u primjeni Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja MSFI 16.

Grafikon 6. Struktura poslovnih troškova 01.- 03.2021.



Ukupan trošak rada, vlastiti radnici uvećano za najam radne snage, u strukturi poslovnih rashoda u promatranom razdoblju 2021. čini 48%, što je na istoj razini kao i udio 2020. godine.

Primjetan je znatno niži trošak angažmana kooperanata (indeks 75)

2.2. Ključni pokazatelji poslovanja

Tablica 5. Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji	31.12.2020.	31.03.2021.	Indeks
<i>u 000 kn</i>			
1	2	3	4=3/2
Pokazatelji likvidnosti			
Radni kapital kn	24.442	28.497	117
Tekuća likvidnost	0,45	0,52	116
Pokazatelji zaduženosti			
Kratkotrajne obveze/kapital	0,71	0,66	93
Dugoročne obveze/kapital	1,09	1,02	93
Obveze po kreditima/kapital	0,25	0,24	95
Ukupne obveze/imovina	0,61	0,60	98
Pokazatelji profitabilnosti			
EBIT kn	(4.648)	3.451	(74)
EBITDA kn	14.759	8.242	56
EBITDA margin	8,9%	18,8%	211
EBIT margin	(2,8%)	7,9%	(281)
NETmargin	(4,4%)	(0,4%)	10
Pokazatelji produktivnosti			
Broj zaposlenih	635	626	99
Prihod po zaposlenom kn	260	70	27

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2021	do	31.3.2021
Godina:	2021		
Kvartal:	1		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	03330494	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	040141664		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	92590920313	LEI:	74780000F0FHSC596W39
Šifra ustanove:	1333		
Tvrtka izdavateljca:	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	

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	624		
Konsolidirani izvještaj:	KN	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	

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

Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne)	
			(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Gordana Fućak**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **051/496-629**

Adresa e-pošte: **gordana.fucak@lukarijeka.hr**

Revizorsko društvo:

(tvrтка revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2021.

u kunama

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	719.569.580	707.220.464
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	153.455.261	151.708.432
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	153.455.261	151.708.432
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 (AOP 011 do 019)	010	543.141.945	532.740.926
1. Zemljište	011	210.192.469	204.292.469
2. Građevinski objekti	012	312.697.999	308.818.325
3. Postrojenja i oprema	013	1.736.128	1.728.731
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	12.601.652	12.015.739
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	969
8. Ostala materijalna imovina	018	325.736	325.736
9. Ulaganje u nekretnine	019	5.587.961	5.558.957
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	12.046.758	11.827.170
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	60.000	60.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	11.820.810	11.767.170
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	165.948	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	1.322.309	1.322.309
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	1.322.309	1.322.309
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	9.603.307	9.621.627
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	93.132.700	100.460.899
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.539.013	24.896.470
1. Sirovine i materijal	039	1.539.013	1.555.732
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	23.340.738
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	51.003.956	28.262.063
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	346.171	875.473
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	25.833.691	26.885.561
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	4.960	9
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	238.113	235.168
6. Ostala potraživanja	052	24.581.021	265.852
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	22.572.847	42.236.369
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	22.572.847	42.236.369
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	18.016.884	5.065.997
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	775.854	669.885
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	813.478.134	808.351.248
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	804.016	804.016
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	287.800.864	287.530.152
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	539.219.000	539.219.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	38.623.828	38.623.828
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	34.054.579	34.054.579
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	83.459	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	83.459	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-317.665.356	-324.180.002
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	317.665.356	324.180.002
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-6.514.646	-187.253
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	6.514.646	187.253
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	7.441.991	7.441.991
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.364.376	2.364.376
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	5.077.615	5.077.615
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	294.711.315	292.639.617
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0

6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	60.885.241	58.813.543
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	226.341.023	226.341.023
11. Odgođena porezna obveza	108	7.485.051	7.485.051
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	194.436.388	189.469.142
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	1.099.250	1.376.066
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	1.868.274	1.962.520
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	9.482.953	9.487.376
7. Obveze za predujmove	116	861.257	355.257
8. Obveze prema dobavljačima	117	11.716.947	20.969.863
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	3.820.442	3.782.902
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	3.107.880	2.645.631
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	162.479.385	148.889.527
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	29.087.576	31.270.346
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	813.478.134	808.351.248
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	804.016	804.016

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.03.2021.

u kunama

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	35.781.353	35.781.353	43.922.950	43.922.950
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	907	907
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	31.509.670	31.509.670	35.138.952	35.138.952
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	20.211	20.211	25.841	25.841
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	4.251.472	4.251.472	8.757.250	8.757.250
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	39.229.785	39.229.785	40.472.188	40.472.188
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	12.338.104	12.338.104	12.520.897	12.520.897
a) Troškovi sirovina i materijala	010	4.465.815	4.465.815	5.579.584	5.579.584
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	7.872.289	7.872.289	6.941.313	6.941.313
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	16.486.521	16.486.521	17.077.344	17.077.344
a) Neto plaće i nadnice	014	10.411.450	10.411.450	10.967.850	10.967.850
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	3.739.395	3.739.395	3.690.335	3.690.335
c) Doprinosi na plaće	016	2.335.676	2.335.676	2.419.159	2.419.159
4. Amortizacija	017	5.159.624	5.159.624	4.791.408	4.791.408
5. Ostali troškovi	018	5.094.992	5.094.992	5.441.492	5.441.492
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	150.544	150.544	641.047	641.047
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	260.222	260.222	130.903	130.903
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	0	0	667	667
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	260.222	260.222	108.727	108.727
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	21.509	21.509
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	6.488.352	6.488.352	3.768.918	3.768.918
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	0	0	442.011	442.011
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	1.965.819	1.965.819	398.837	398.837
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	4.522.533	4.522.533	2.928.070	2.928.070
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	36.041.575	36.041.575	44.053.853	44.053.853
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	45.718.137	45.718.137	44.241.106	44.241.106
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-9.676.562	-9.676.562	-187.253	-187.253
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0

2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-9.676.562	-9.676.562	-187.253	-187.253
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-9.676.562	-9.676.562	-187.253	-187.253
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-9.676.562	-9.676.562	-187.253	-187.253
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-9.676.562	-9.676.562	-187.253	-187.253
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	-101.779	-101.779
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	-101.779	-101.779
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	-101.779	-101.779
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	18.320	18.320
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	-120.099	-120.099
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-9.676.562	-9.676.562	-307.352	-307.352
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-9.676.562	-9.676.562	-307.352	-307.352
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-9.676.562	-9.676.562	-307.352	-307.352
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 31.03.2021.

u kunama

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-9.676.562	-187.253
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	6.865.222	4.500.142
a) Amortizacija	003	5.159.624	4.791.407
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	-5.392.253
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-14.648	-21.509
e) Rashodi od kamata	007	406.861	3.370.080
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.313.385	290.110
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	1.462.307
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-2.811.340	4.312.889
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	7.791.098	-6.920.818
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	4.966.619	10.535.743
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	2.326.335	-2.989.158
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	148.512	-16.719
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	349.632	-14.450.684
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	4.979.758	-2.607.929
4. Novčani izdaci za kamate	018	-386.266	-471.939
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	4.593.492	-3.079.868
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	14.450.684
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	15.224	1.108
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	1.714.734	112.467
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	1.729.958	14.564.259
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-715.521	-2.437.462
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-641.043	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-1.356.564	-2.437.462
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	373.394	12.126.797
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-1.728.280	-2.333.853
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-294.749	-19.663.963
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-2.023.029	-21.997.816
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-2.023.029	-21.997.816
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	2.943.857	-12.950.887
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	29.496.676	18.016.884
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	32.440.533	5.065.997

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2021 do 31.3.2021

Opis pozicije	ACP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																		Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)			
Prethodno razdoblje																						
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	539 219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	34.054.579	65.099	0	0	0	0	-286.822.934	-30.842.422	294.297.150	0	294.297.150			
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (ACP 01 do 03)	04	539 219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	34.054.579	65.099	0	0	0	0	-286.822.934	-30.842.422	294.297.150	0	294.297.150			
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.514.646	-6.514.646	0	-6.514.646			
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	22.390	0	0	0	0	0	0	0	22.390	0	22.390			
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
13. Ostale nevlasnicičke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	-4.030	0	0	0	0	0	0	0	-4.030	0	-4.030			
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
18. Okup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-30.842.422	30.842.422	0	0	0				
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	539 219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	34.054.579	83.459	0	0	0	0	-317.665.356	-6.514.646	287.800.864	0	287.800.864			
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-4)																						
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 04 do 14)																						
25	0	0	0	0	0	0	0	0	18.360	0	0	0	0	0	0	0	18.360	0	18.360			
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 05-22)																						
26	0	0	0	0	0	0	0	0	18.360	0	0	0	0	0	0	-6.514.646	-6.496.286	0	-6.496.286			
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 15 do 23)																						
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-30.842.422	30.842.422	0	0				
Tekuće razdoblje																						
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	539 219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	34.054.579	83.459	0	0	0	0	-317.665.356	-6.514.646	287.800.864	0	287.800.864			
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (ACP 28 do 30)	31	539 219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	34.054.579	83.459	0	0	0	0	-317.665.356	-6.514.646	287.800.864	0	287.800.864			
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-187.253	-187.253	0	-187.253			
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	-101.779	0	0	0	0	0	0	0	-101.779	0	-101.779			
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
13. Ostale nevlasnicičke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	18.320	0	0	0	0	0	0	0	18.320	0	18.320			
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
18. Okup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.514.646	6.514.646	0	0	0				
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (ACP 31 do 50)	51	539 219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	34.054.579	0	0	0	0	0	-324.180.002	-187.253	287.530.152	0	287.530.152			
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-4)																						
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 33 do 41)																						
52	0	0	0	0	0	0	0	0	-83.459	0	0	0	0	0	0	0	-83.459	0	-83.459			
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ACP 32 + 52)																						
53	0	0	0	0	0	0	0	0	-83.459	0	0	0	0	0	0	-187.253	-270.712	0	-270.712			
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 42 do 50)																						
54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.514.646	6.514.646	0	0				

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdatelja: LUKA RIJEKA d.d.

OIB: 92590920313

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-31.03.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospjevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje primjenjuju se iste računovodstvene politike kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima. Sažetak značajnih računovodstvenih politika prikazan je u Bilješki 3. uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

Društvo je također sastavilo konsolidirane financijske izvještaje na dan 31. ožujka 2021. godine, u skladu s MSFI koji su odobreni od strane Europske Unije (EU) za Društvo i njegova ovisna društva (Grupa) koji su odobreni od strane Uprave. Nekonsolidirani i konsolidirani godišnji financijski izvještaji, kao i detaljne bilješke uz financijske izvještaje javno su objavljene na internetskim stranicama Društva, na internetskim stranicama Zagrebačke burze i u Službenom registru propisanih informacija (HANFA). Informacije koje prema MSFI-a treba objaviti, a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala objavljene su u bilješkama 7 do 33 uz revidirane financijske izvještaje.

Naziv, sjedište (adresa) izdatelja, pravni oblik izdatelja, država osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj objavljeni su na stranici Opći podaci u sklopu ovog dokumenta te u bilješki 1 uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

Financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu nema. Društvo nema obveza po osnovi mirovina.

Dugovanja koja dospjevaju nakon više od pet godina pojašnjena su u bilješki 27 uz revidirane financijske izvještaje.

Obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 iskazane su u AOP 105 i AOP 121, a objašnjene u Bilješki 33 uz revidirane financijske izvještaje.

Tijekom tekućeg razdoblja u Društvu je bilo zaposleno prosječno 630 radnika.

Nije bilo kapitalizacije plaća tijekom tekućeg razdoblja.

Rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine prikazana su u bilješki 14 uz revidirane financijske izvještaje.

Društvo ima poslovne odnose s pridruženim društvom Jadranska vrata d.d., Brajdica 16, 51000 Rijeka u kojem Luka Rijeka d.d. ima 49% vlasništva. Transakcije s pridruženim društvom koje se odnose na stanja u izvještaju o financijskom položaju na dan 31. prosinca 2020. i 2019. i transakcije u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti za godine koje su tada završile su kako slijedi:

(u tisućama kuna)	2020.	2019.
Potraživanja	345	594
Prihodi od prodaje i ostali prihodi	100	2.924.

Ulaganja u ovisna i pridružena društva po metodi udjela objašnjena su u bilješki 19 uz revidirane financijske izvještaje.

Nije bilo transakcija upisa dionica niti udjela tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala.

Društvo nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.

Društvo nema udjela u društvima s neograničenom odgovornošću.

Konsolidirani financijski izvještaji izdatelja su najveća grupa društava te Izdatelj nije kontrolirani član niti jedne grupe.

Značajni događaji koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci objavljeni su u bilješki 34 uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

Napomene u svezi razlika između TFI-POD obrasca i tromjesečnih izvještaja:

Pozicija Troškovi osoblja iz nekonsolidiranog računa dobiti i gubitka objavljenog u nerevidiranom tromjesečnom izvještaju Luka Rijeka d.d. iskazana je u TFI-POD obrascu na AOP pozicijama 138, 139, 140 i dio 142.

Pozicija Materijalni troškovi iz nekonsolidiranog računa dobiti i gubitka objavljenog u nerevidiranom tromjesečnom izvještaju Luka Rijeka d.d. iskazana je u TFI-POD obrascu na AOP pozicijama 134 i 136.

U Rijeci, travanj 2021.

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, Duško Grabovac – predsjednik Uprave Društva i Bartłomiej Pastwa - član Uprave Društva, kao odgovorne osobe za sastavljanje tromjesečnih izvješća društva Luka Rijeka d.d. iz Rijeke, Riva 1, OIB 92590920313 (dalje u tekstu: Društvo), ovime daju slijedeću

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju

- skraćeni set konsolidiranih i nekonsolidiranih izvještaja o poslovanju za prvo tromjesečje 2021. godine, sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju.

Duško Grabovac, predsjednik Uprave Društva _____

Bartłomiej M. Pastwa, član Uprave Društva _____

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1