



## **NEREVIDIRANO NEKONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 01.01.-31.03.2023.**

**Luka Rijeka d.d.**

Riva 1, HR-51 000 RIJEKA

OIB: 92590920313

Rijeka, travanj 2023.



## Sadržaj:

- **Izvješće o poslovanju društva LUKA RIJEKA d.d. za period 01.01.-31.03.2023.**
- **Financijski izvještaji:**
  - a) Bilanca
  - b) Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
  - c) Izvještaj o novčanom toku
  - d) Izvještaj o promjenama kapitala
- **Izjava odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvješća**



## IZVJEŠĆE O POSLOVANJU LUKE RIJEKA d.d. za 01.01.-31.03.2023.

### OPERATIVNI POKAZATELJI

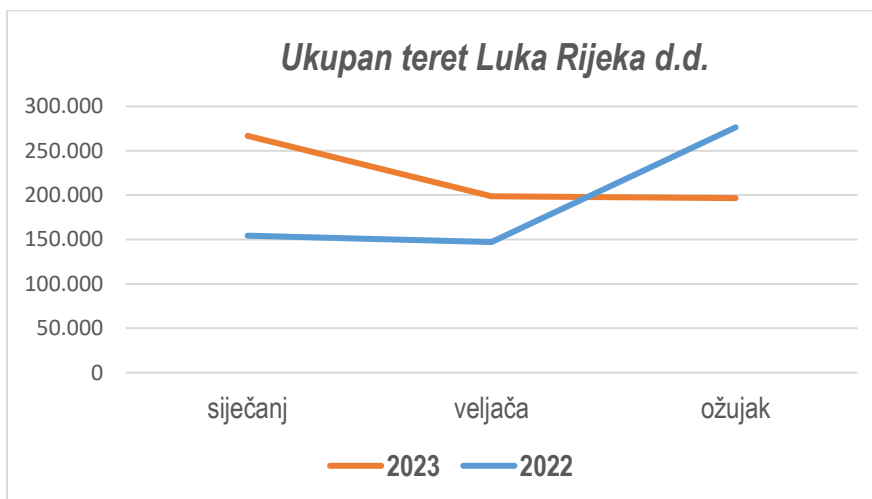
U naturalnom prometu za prvi kvartal **2023.** Društvo Luka Rijeka d.d. ostvarilo je **porast prometa od 15%** u odnosu na prvi kvartal prethodne godine. U navedenom razdoblju prekrvano je **662.036 tona** tereta, dok je u istom razdoblju u 2022. godini prekrvano 577.924 tona.

#### *Ukupni promet Luke Rijeka d.d. 01.- 03.2023./2022.godine*

Luka Rijeka d.d.	Realizacija 01.-03.2023.	Realizacija 01.-03.2022.	Indeks 2023/2022
Generalni teret (tone)	148.933	189.180	79
Rasuti teret (tone)	448.517	319.792	140
Kontejneri (tone)	64.586	68.952	94
<b>UKUPNO (tone)</b>	<b>662.036</b>	<b>577.924</b>	<b>115</b>

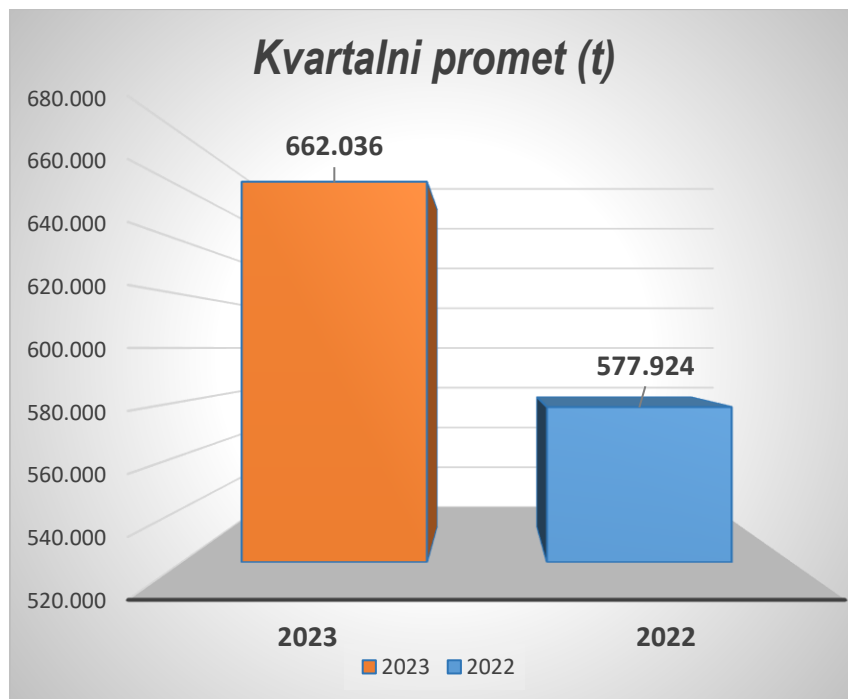
Generalni teret se smanjio za 21%, te je prekrvano 148.933 tona, dok se za 6% smanjuje i kontejnerski promet prvog kvartala.

Najznačajniji rast u promatranom razdoblju ostvaruje rasuti teret (40% povećanja prometa) te iznosi 448.517 tona tereta.



**Kvartalni promet Luke Rijeka d.d. (u tonama)**

		Q1
1.-Generalni tereti	2023	148.933
	2022	189.180
	Index	79
2.-Rasuti tereti	2023	448.517
	2022	319.792
	Index	140
3.-Kontejneri	2023	64.586
	2022	68.952
	Index	94
UKUPNO TERET	2023	662.036
	2022	577.924
	Index	115



## FINANCIJSKO POSLOVANJE

### Skraćeni prikaz Računa dobiti i gubitka 01.01.-31.03.2023.g.

OPIS	Realizacija 01.-03.2023.	Realizacija 01.-03.2022.	Indeks 2023/2022
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>9.210.180</b>	<b>6.443.096</b>	<b>143</b>
Prihodi od prodaje usluga	7.717.091	5.990.605	129
Ostali poslovni prihodi	1.493.089	452.491	330
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>7.771.105</b>	<b>5.668.545</b>	<b>137</b>
Materijalni troškovi	3.274.143	1.893.733	173
Troškovi osoblja	2.825.894	2.289.582	123
Amortizacija	792.446	666.903	119
Troškovi rezerviranja	0	0	n/a
Ostali troškovi	878.623	818.327	107
<b>DOBIT/GUBITAK iz osnovne djelatnosti (EBIT)</b>	<b>1.439.075</b>	<b>774.551</b>	<b>186</b>
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>0</b>
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>348.078</b>	<b>505.927</b>	<b>69</b>
<b>DOBIT/GUBITAK iz financijskih aktivnosti</b>	<b>-348.078</b>	<b>-505.910</b>	<b>69</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>9.210.180</b>	<b>6.443.112</b>	<b>143</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>8.119.183</b>	<b>6.174.472</b>	<b>131</b>
<b>BRUTO DOBIT</b>	<b>1.090.997</b>	<b>268.640</b>	<b>406</b>
<b>EBITDA</b>	<b>2.231.520</b>	<b>1.441.454</b>	<b>155</b>
<b>EBITDA margin</b>	<b>24,23%</b>	<b>22,37%</b>	<b>108</b>
<b>EBIT margin</b>	<b>15,62%</b>	<b>12,02%</b>	<b>130</b>

**Prihodi od prodaje** usluga porasli su za **43 %** i iznose **9.210.180 €** u odnosu na realizaciju ostvarenu u istom razdoblju prethodne godine (2022: 6.443.096 €). Ostali prihodi od prodaje u 2023. veći su u odnosu na 2022. godinu, zbog subvencija koje država daje za cijenu električne energije.

**Operativni rashodi** za navedeno razdoblje iznose **7.771.105 €** što predstavlja **povećanje od 37 %** u odnosu na prethodnu godinu.

Društvo je u promatranom periodu ostvarilo dobar financijski rezultat, a **bruto dobit** poslovanja za razdoblje **siječanj-ožujak 2023.** godine iznosi **1.090.997 €**. U usporednom razdoblju **prethodne godine** društvo je ostvarilo **bruto dobit** u iznosu od **268.640 €**.



## FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

### Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji profitabilnosti	31.03.2023.	31.03.2022.	Indeks '23/'22
EBIT (u 000 €)	1.439	774	186
EBITDA (u 000 €)	2.232	1.441	155
EBITDA margin	24,23%	22,37%	108
EBIT margin	15,62%	12,02%	130
NETmargin	11,8%	4,2%	281

**EBITDA marža** za prvi kvartal **2023.** godine iznosi **24,23 %**, dok je za isto razdoblje 2022. godinu iznosila 22,37 % ,što je pokazatelj uspješnijeg poslovanja za 8 % u 2023. godini. Uspješnije poslovanje vidljivo je i kroz pokazatelj **neto profitne marže** koja iznosi **11,8 %** u prvom kvartalu **2023. g.**, u odnosu na 4,2 % u istom razdoblju 2022.g., a predstavlja povećanje od 281 %.

Pokazatelji likvidnosti	31.03.2023.	31.03.2022.	Indeks '23/'22
Radni kapital (u 000 €)	(2.998)	(6.131)	48
Tekuća likvidnost	0,88	0,72	122
Pokazatelji zaduženosti			
Kratkotrajne obveze/kapital	0,56	0,62	90
Dugoročne obveze/kapital	0,76	1,20	63
Obveze po kreditima/kapital	0,38	0,44	86
Ukupne obveze/imovina	0,49	0,57	86

Broj zaposlenih porastao je za 8 % u odnosu na ožujak 2022 godine, sa 590 (31.03.2022. g.) na 639 (31.03.2023.g.). Porast broja zaposlenih odraz je promjene u poslovnoj politici gdje se je društvo odlučilo zaposliti radnu snagu, umjesto dosadašnjeg korištenja najamne radne snage (kooperanata).



## INVESTICIJE

U okviru višegodišnjeg investicijskog projekta koji društvo trenutno provodi, **CEF projektu Rijeka**, nastavlja se izvođenje radova prvom kvartalu 2023. godine prema terminskom planu. U navedenom razdoblju izvršena su ulaganja u lučku infrastrukturu u iznosu **od 2,3 milijuna €**.

Osim ulaganja u CEF projekte društvo je u prvom kvartalu 2023. godine provelo postupak javne nabave za hidrauličnu portalnu dizalicu za **Terminal Bršica** u vrijednosti **od 2,5 milijuna €**, čija se isporuka planira do kraja 2023. godine.

Također, krenuo je remont obalne dizalice nosivosti 32 t na Terminalu Rijeka, a planirana vrijednost radova je 365.000 €.

Potpisan je ugovor za izvođenje radova uređenja skladišta br. 9 na Terminalu Rijeka za potrebe radionica Servisa održavanja u iznosu od 835.000 €, a izvođenje radova trebalo bi krenuti u drugom kvartalu 2023. godine.

Početak mjeseca ožujka isporučeni su i stavljeni u upotrebu motorni viličari nosivosti 33 t i 25 t ukupne nabavne vrijednosti 742.000 €.

## Utjecaj ruske invazije na Ukrajinu na poslovanje Društva

Rat u Ukrajini i sankcije koje je uvedene Rusiji odražavaju se na svjetsko gospodarstvo, a samim time i na europsko i hrvatsko gospodarstvo, te posredno i na poslovanje Društva. Najveća gospodarstva EU imaju minimalne stope raste BDP-a, pa se očekuju i niže stope rasta hrvatskog BDP-a. Zbog invazije na Rusije na Ukrajinu i prekida rad njihovih luka, došlo je do značajnih poremećaja prometnih pravaca preko luka Crnog mora, te pronalaženja alternativnih prometnih pravaca. Sekundarni efekt sukoba vidljiv je u poremećajima tržišta opskrbom energentima, poremećajima na tržištu prehrambenih proizvoda, te rastom stope inflacije što ima utjecaja na poslovanje Društva, u dijelu porasta troškova poslovanja. Društvo namjerava kontinuirano pratiti troškove, te brzim poslovnim odlukama utjecati na postizanje troškovne učinkovitosti, što će za rezultat imati profitabilnije poslovanje.



**Prilog 1.****OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2023.

do

31.03.2023.

Godina:

2023

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

Tvrтка izdavatelja:

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):

639

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrčke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrтка knjigovodstvenog servisa)



Osoba za kontakt: **FUČAK GORDANA**

(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 31.03.2023.

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	97.332.594	97.586.878
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	20.457.032	20.220.108
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.430.098	20.174.563
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	26.934	45.545
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	74.078.313	74.569.521
1. Zemljište	011	27.114.270	27.114.270
2. Građevinski objekti	012	40.423.840	40.117.281
3. Postrojenja i oprema	013	428.304	429.060
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.166.322	5.121.269
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	305.098	188.527
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.020.311	982.070
8. Ostala materijalna imovina	018	43.233	43.233
9. Ulaganje u nekretnine	019	576.935	573.811
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	1.569.735	1.569.735
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	7.963	7.963
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	1.561.772	1.561.772
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	0	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
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	38.905	38.905
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	38.905	38.905
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	1.188.609	1.188.609
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	23.364.438	21.969.811
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	164.995	171.805
1. Sirovine i materijal	039	164.995	171.805
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predumovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	5.347.519	5.682.663
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	228.042	169.005
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	4.384.124	5.173.174
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	645	271

5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	155.849	247.568
6. Ostala potraživanja	052	578.859	92.645
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>202.880</b>	<b>202.880</b>
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	109.974	109.974
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	92.906	92.906
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>17.649.044</b>	<b>15.912.463</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>69.817</b>	<b>387.849</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>120.766.849</b>	<b>119.944.538</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>106.711</b>	<b>106.711</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>43.710.374</b>	<b>44.801.371</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>71.566.660</b>	<b>71.566.660</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>5.126.263</b>	<b>5.126.263</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>3.872.803</b>	<b>3.872.803</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	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
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>	<b>-45.977.085</b>	<b>-36.855.352</b>
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	45.977.085	36.855.352
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>9.121.733</b>	<b>1.090.997</b>
1. Dobit poslovne godine	087	9.121.733	1.090.997
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>1.242.568</b>	<b>878.511</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	313.807	313.807
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	928.761	564.704
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>33.876.109</b>	<b>33.876.109</b>
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	15.536.206	15.536.206
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0

9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>106</b>	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	<b>107</b>	17.488.494	17.488.494
11. Odgođena porezna obveza	<b>108</b>	851.409	851.409
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>26.794.371</b>	<b>24.967.325</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>110</b>	294.457	524.627
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>111</b>	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>112</b>	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>113</b>	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>114</b>	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>115</b>	1.847.960	1.311.827
7. Obveze za predujmove	<b>116</b>	48.665	54.665
8. Obveze prema dobavljačima	<b>117</b>	3.212.810	4.131.200
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>118</b>	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	<b>119</b>	593.606	612.777
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	<b>120</b>	472.560	532.112
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>121</b>	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>122</b>	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	<b>123</b>	20.324.313	17.800.117
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	15.143.427	15.421.222
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>120.766.849</b>	<b>119.944.538</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	106.711	106.711

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.

u eurima

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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>6.443.097</b>	<b>6.443.097</b>	<b>9.210.180</b>	<b>9.210.180</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	121	121	108	108
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	5.990.485	5.990.485	7.716.983	7.716.983
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	3.418	3.418	3.570	3.570
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	449.073	449.073	1.489.519	1.489.519
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>5.668.546</b>	<b>5.668.546</b>	<b>7.771.104</b>	<b>7.771.104</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	1.893.733	1.893.733	3.274.143	3.274.143
a) Troškovi sirovina i materijala	010	715.425	715.425	1.861.558	1.861.558
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	1.178.308	1.178.308	1.412.585	1.412.585
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	2.289.582	2.289.582	2.825.892	2.825.892
a) Neto plaće i nadnice	014	1.434.786	1.434.786	1.775.750	1.775.750
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	530.474	530.474	649.527	649.527
c) Doprinosi na plaće	016	324.322	324.322	400.615	400.615
4. Amortizacija	017	666.903	666.903	792.446	792.446
5. Ostali troškovi	018	686.040	686.040	845.653	845.653
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	132.288	132.288	32.970	32.970
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	16	16	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>505.927</b>	<b>505.927</b>	<b>348.079</b>	<b>348.079</b>
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	105.814	105.814	66.433	66.433
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	67.837	67.837	0	0
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	332.276	332.276	281.646	281.646
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>6.443.113</b>	<b>6.443.113</b>	<b>9.210.180</b>	<b>9.210.180</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>6.174.473</b>	<b>6.174.473</b>	<b>8.119.183</b>	<b>8.119.183</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>268.640</b>	<b>268.640</b>	<b>1.090.997</b>	<b>1.090.997</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	268.640	268.640	1.090.997	1.090.997
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>268.640</b>	<b>268.640</b>	<b>1.090.997</b>	<b>1.090.997</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	268.640	268.640	1.090.997	1.090.997
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	<b>268.640</b>	<b>268.640</b>	<b>1.090.997</b>	<b>1.090.997</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	268.640	268.640	1.090.997	1.090.997

2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	268.640	268.640	1.090.997	1.090.997
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
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	0	0
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 dobitci/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	0	0
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	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	268.640	268.640	1.090.997	1.090.997
<b>DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	268.640	268.640	1.090.997	1.090.997
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	268.640	268.640	1.090.997	1.090.997
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	268.640	1.090.997
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	840.538	1.055.324
a) Amortizacija	003	666.903	792.446
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	-85.200
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-16	0
e) Rashodi od kamata	007	105.814	348.078
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	67.837	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>1.109.178</b>	<b>2.146.321</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	823.792	-2.004.020
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-449.984	-1.290.913
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-664.563	-335.143
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-63.400	-6.810
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	2.001.739	-371.154
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>1.932.970</b>	<b>142.301</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-99.411	-61.889
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>1.833.559</b>	<b>80.412</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	61.972	100.165
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
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	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>61.972</b>	<b>100.165</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-2.799.636	-1.381.738
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	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-2.799.636</b>	<b>-1.381.738</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-2.737.664</b>	<b>-1.281.573</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
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	1.914.319	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>1.914.319</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-309.532	-535.419
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	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-309.532</b>	<b>-535.419</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>1.604.787</b>	<b>-535.419</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>700.682</b>	<b>-1.736.580</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>8.074.502</b>	<b>17.649.043</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>8.775.184</b>	<b>15.912.463</b>

## IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju \_\_\_\_ do \_\_\_\_

u eurima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	0	0
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	0	0
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	0	0
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	0	0
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)</b>	<b>021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)</b>	<b>028</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)</b>	<b>042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>043</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)</b>	<b>044</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2023** do **31.3.2023**

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																		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 (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanit 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	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes		
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)	
<b>Prethodno razdoblje</b>																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	71.566.660	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-42.379.064	-3.598.021	34.588.641	0	34.588.641	
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) (AOP 01 do 03)	04	71.566.660	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-42.379.064	-3.598.021	34.588.641	0	34.588.641	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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 osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne 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 osnovne 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 dobiti/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 nevlasničke 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smrtnjenje 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. Smrtnjenje 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. Smrtnjenje 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. Otкуп 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	0	-3.598.021	3.598.021	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	71.566.660	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-45.977.085	9.121.733	43.710.374	0	43.710.374	
<b>DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																				
<b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>																				
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)</b>																				
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.121.733	9.121.733	0	9.121.733	
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)</b>																				
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.598.021	3.598.021	0	0	0	
<b>Tekuce razdoblje</b>																				
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	71.566.660	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-45.977.085	9.121.733	43.710.374	0	43.710.374	
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) (AOP 28 do 30)	31	71.566.660	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-45.977.085	9.121.733	43.710.374	0	43.710.374	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.090.997	1.090.997	0	1.090.997	
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 osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne 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 osnovne 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 dobiti/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 nevlasničke 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smrtnjenje 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. Smrtnjenje 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. Smrtnjenje 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. Otкуп 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	0	9.121.733	-9.121.733	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	71.566.660	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-36.855.352	1.090.997	44.801.371	0	44.801.371	
<b>DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																				

I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.090.997	1.090.997	0	1.090.997
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.121.733	-9.121.733	0	0	0

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 Bilješci 3. uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

Društvo je također sastavilo konsolidirane financijske izvještaje na dan 31. ožujka 2023. 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 objavljenje 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 32 uz revidirane financijske izvještaje.

Naziv, sjedište (adresa) izdavatelja, pravni oblik izdavatelja, država osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj objavljeni su na stranici Opći podaci u sklopu ovog dokumenta te u bilješci 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 dospijevaju nakon više od pet godina pojašnjena su u bilješci 26 uz revidirane financijske izvještaje.

Obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 iskazane su u AOP 107 i AOP 123, a objašnjene u Bilješci 32 uz revidirane financijske izvještaje.

Tijekom tekućeg razdoblja u Društvu je bilo zaposleno prosječno 644 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 bilješci 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.

Ulaganja u ovisna i pridružena društva po metodi udjela objašnjena su u bilješci 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 odgovornosti.

Konsolidirani financijski izvještaji izdavatelja su najveća grupa društava te Izdavatelj 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 bilješci 33 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 2023.

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, Duško Grabovac- predsjednik Uprave Društva i Marina Cesarac Dorčić- 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 2023. 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 \_\_\_\_\_

Marina Cesarac Dorčić- član Uprave Društva \_\_\_\_\_