



NEREVIDIRANO KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE GRUPE LUKA RIJEKA O POSLOVANJU ZA 01.01.-30.09.2023.

Grupa Luka Rijeka d.d.

Riva 1, HR-51 000 RIJEKA

OIB: 92590920313

Rijeka, listopad 2023.



Sadržaj:

- **Izvješće o poslovanju Grupe LUKA RIJEKA d.d. za period 01.01.-30.09.2023.**
- **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 GRUPE LUKE RIJEKA d.d. za 01.01.-30.09.2023.g.

OPĆI PODACI

Grupu Luka Rijeka čine:

LUKA RIJEKA d.d. Rijeka, matično društvo, najveći koncesionar za prekrcaj suhих tereta na području riječke luke i pruža usluge u pomorskom prometu, lučke usluge, te usluge skladištenja roba i špedicije.

LUKA - PRIJEVOZ d.o.o. Škrljevo, 100% u vlasništvu matičnog društva., čija je osnovna djelatnost pružanje usluga prijevoza.

STANOVI d.o.o. Rijeka, 100% u vlasništvu matičnog društva, čija je osnovna djelatnost gospodarenje stanovima u vlasništvu matičnog društva i poslovi upravljanja zgradama.

LUKA RIJEKA CONTAINER DEPOT d.o.o. Kukuljanovo, 100% u vlasništvu Luke Rijeka, čija je osnovna djelatnost punjenje/praznjenje, ukrcaj/iskrcaj i popravak kontejnera

Luka Rijeka d.d. vlasnik je 49% udjela u društvu Jadranska vrata d.d. dobit/gubitak ovog društva pripisuje se Luci Rijeka d.d. po metodi udjela.



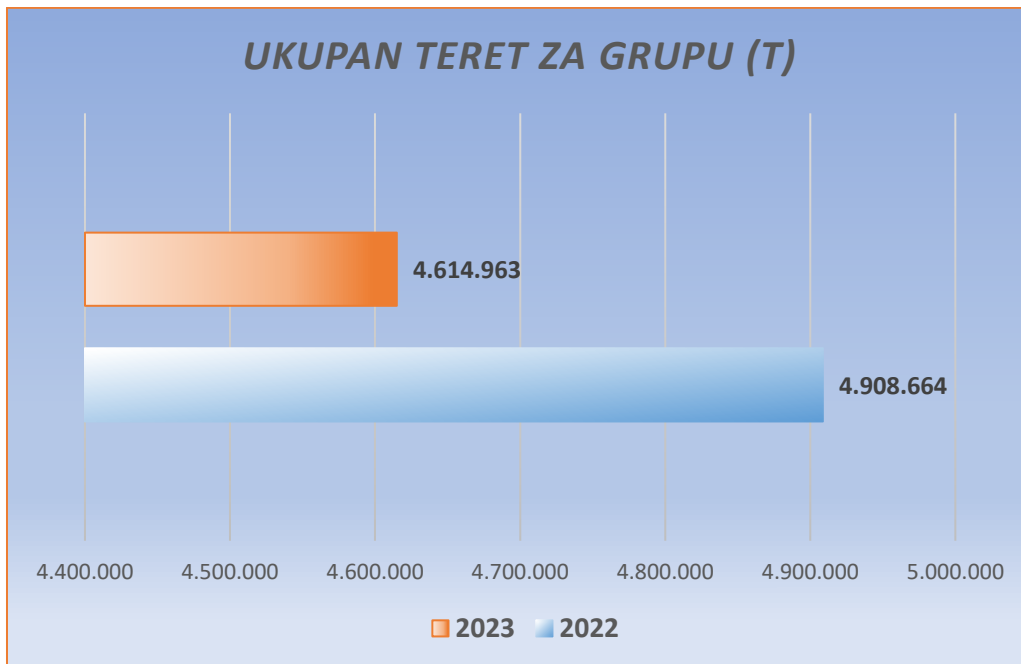
OPERATIVNI POKAZATELJI

Ukupni promet Luke Rijeka d.d. i društva Jadranska vrata d.d.

UKUPNI PROMET	Realizacija 01.-09.2023.	Realizacija 01.-09.2022.	Indeks
			2023/2022
Luka Rijeka d.d.	1.828.403	2.003.193	91
Generalni teret (tone)	544.766	529.571	103
Rasuti teret (tone)	1.063.665	1.240.572	86
Kontejneri (tone)	219.972	233.050	94
Jadranska vrata d.d.			
Kontejneri (tone)	2.786.560	2.905.471	96
<i>Kontejneri (TEU)</i>	290.122	295.385	98
UKUPNO (tone)	4.614.963	4.908.664	94

U periodu siječanj- rujna 2023. Grupa Luka Rijeka ostvarila je pad prometa od 6% u odnosu na prethodnu godinu. Tijekom navedenog razdoblja prekrvano je **4.614.963 tona** tereta, dok je u 2022. godini prekrvano 4.908.664 tona.

Prekrcaj generalnog tereta porastao je za 3%, odnosno na 544.766 tona, dok je u kategoriji rasutog tereta došlo do pada od 14%, točnije 1.063.665 prekrvanih tona.



FINANCIJSKO POSLOVANJE

Skraćeni prikaz konsolidiranog računa dobiti i gubitka Grupe Luka Rijeka za period 01.01.- 30.09.2023.g.

Grupa Luka Rijeka je u periodu u od 01.01.-30.09.2023. godine realizirala ukupno 29.289.272€ prihoda, što predstavlja povećanje od 8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Istovremeno, vidljiv je i porast ukupnih rashoda za 18% u odnosu na prethodnu godinu, uzrokovan porastom cijena roba i usluga, prvenstveno energije, te porast troškova plaća i materijalnih prava radnika.

Dobit Grupe Luka Rijeka za devet mjeseci 2023.g. iznosi **6.005.930 €**, te je došlo do pada od 19% u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine kada je dobit Grupe iznosila je 7.453.151 €.

Račun dobiti i gubitka	Luka Rijeka 30.09.2023.	Stanovi 30.09.2023.	Luka prijevoz 30.09.2023.	Konsolidirano 30.09.2023.	Konsolidirano 30.09.2022.	INDEKS 2023/2022
1	2	3	4	5	6	7
POSLOVNI PRIHODI	24.289.699	419.971	1.404.554	24.406.289	22.320.054	109
Prihodi od prodaje	21.619.098	412.360	1.389.595	21.726.486	20.580.144	106
Ostali prihodi	2.670.601	7.611	14.959	2.679.803	1.739.910	154
POSLOVNI RASHODI	21.874.291	416.011	1.066.641	21.649.008	18.087.292	120
Materijalni troškovi	8.085.441	340.123	604.280	7.321.909	5.144.776	142
Troškovi osoblja	8.506.961	59.607	369.791	8.936.359	8.117.885	110
Amortizacija	2.276.921	0	65.591	2.342.512	2.084.874	112
Ostali troškovi	3.004.968	16.281	26.979	3.048.228	2.734.602	111
Rezervacije	0	0	0	0	0	
Vrijednosno usklađivanje	0	0	0	0	5.155	0
FINANCIJSKI PRIHODI	9.371	2.256	26	11.653	64.000	18
FINANCIJSKI RASHODI	1.631.201	0	3.133	1.634.334	1.575.325	104
UDIO U DOBITI OD JV				4.871.330	4.731.713	103
UKUPNI PRIHODI	24.299.070	422.227	1.404.580	29.289.272	27.115.767	108
UKUPNI RASHODI	23.505.492	416.011	1.069.774	23.283.342	19.662.616	118
DOBIT/GUBITAK	793.578	6.216	334.806	6.005.930	7.453.151	81
EBIT	2.415.408	3.960	337.913	2.757.281	4.232.763	65
EBITDA	4.692.329	3.960	403.504	5.099.793	6.322.791	81



FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji profitabilnosti	01.-09.2023.	01.-09.2022.	Indeks 2023/2022
EBITDA (EUR)	6.000	6.323	95
EBITDA margin	20,90%	28,33%	74
EBIT (EUR)	2.757	4.233	65
EBIT margin	11,30%	18,96%	60
NETmargin	24,61%	33,39%	74

EBITDA marža za devet mjeseci 2023. iznosi **20,90 %**, dok je u prethodnoj godini iznosila 28,33% što je pokazatelj pada poslovanja Grupe u navedenom razdoblju 2023. godine. Za 5% se smanjuje i profitabilnost poslovanja (EBIT) u 2023. godini u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Pokazatelji likvidnosti	01.-09.2023.	01.-09.2022.	Indeks 2023/2022
Radni kapital (u 000 EUR)	(880)	(5.440)	16
Tekuća likvidnost	0,95	0,70	136
Pokazatelji zaduženosti	01.-09.2023.	01.-09.2022.	Indeks 2023/2022
Kratkotrajne obveze/kapital	0,28	0,30	93
Dugoročne obveze/kapital	0,5	0,74	68
Obveze po kreditima/kapital	0,25	0,29	86
Ukupne obveze/imovina	0,37	0,47	79



INVESTICIJE

U okviru višegodišnjeg investicijskog projekta koji društvo trenutno provodi, **CEF projektu Rijeka**, nastavlja se izvođenje radova i u trećem kvartalu 2023. godine prema terminskom planu. U navedenom razdoblju izvršena su ulaganja u lučku infrastrukturu u iznosu **od 8,9 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 €**, te potpisalo Ugovor, a isporuka dizalice planira se do kraja 2023. godine. Također, postavljen je ventilacijski sustav na štalama stočnog Terminala Bršica.

Započeti su radovi na sanaciji i modernizaciji obalne dizalice nosivosti 32 t na Terminalu Rijeka, a planirana vrijednost radova je 365.000 €. Završetak radova planiran je do kraja tekuće godine.

U tijeku je izvođenje radova preuređenja skladišta br. 9 na Terminalu Rijeka za potrebe radionica Servisa održavanja, te vrijednost izvedenih radova do kraja trećeg kvartala iznosi 826.000 €, a završetak se očekuju do kraja 2023. godine. U okviru modernizacije radionice Servisa održavanje planira se i nabavka mosne dizalice vrijednosti 56.000 €.

Na Terminalu Rijeka uređen je prostor za potrebe nove punionice elektroviličara u okviru skladišta br.19.

Početkom mjeseca lipnja nabavljeno je i stavljeno u upotrebu 5 komada motornih viličara nosivosti 6 t ukupne nabavne vrijednosti 535.000 €, čime će se poboljšati i olakšati pretovar tereta. U prvom tromjesečju nabavljena su 2 motorna viličara nosivosti 25 t i 33 t ukupne nabavne vrijednosti 742.000 €. Tijekom trećeg tromjesječja nabavljen je 1 motorni viličar nosivosti 5 t, 1 elektro viličar, te 2 ručna elektro viličara nosivosti 2 t sveukupne vrijednosti u iznosu od 182.000 €.

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:

1.1.2023

do

30.9.2023

Godina:

2023

Kvartal:

3

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

Tvrta 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):

642

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LUKA PRIJEVOZ D.O.O

ŠKRLJEVO

1230000

STANOVI D.O.O

RIJEKA

1230077

LUKA RIJEKA CONTAINER DEPOT D.O.O

ŠKRLJEVO

5362164

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrta 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:

(tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2023

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
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	113.732.012	119.445.619
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	20.457.969	19.749.657
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.431.035	19.666.969
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	26.934	82.688
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	74.265.209	75.815.799
1. Zemljište	011	27.114.270	27.114.270
2. Građevinski objekti	012	40.423.840	39.504.843
3. Postrojenja i oprema	013	431.366	515.703
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.350.156	6.161.383
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	305.098	1.002.949
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.020.311	927.591
8. Ostala materijalna imovina	018	43.233	43.233
9. Ulaganje u nekretnine	019	576.935	545.827
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	17.781.320	22.652.649
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
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	17.781.320	22.652.649
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
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	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
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	1.188.609	1.188.609
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	23.760.360	17.488.092
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	164.995	173.444
1. Sirovine i materijal	039	164.995	173.444
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
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	5.433.248	5.898.991
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	227.857	283.702
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	4.450.949	5.278.505
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	645	635

5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	172.111	173.992
6. Ostala potraživanja	052	581.686	162.157
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	92.906	92.906
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	92.906	92.906
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	18.069.211	11.322.751
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	70.132	552.815
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	137.562.504	137.486.526
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	106.711	106.711
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	59.837.763	65.843.693
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	71.566.660	71.566.660
II. KAPITALNE REZERVE	069	5.126.263	5.126.263
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	3.872.803	3.872.803
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-28.412.500	-20.727.963
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	28.412.500	20.727.963
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	7.684.537	6.005.930
1. Dobit poslovne godine	087	7.684.537	6.005.930
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.242.568	878.511
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
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	34.567.830	32.932.835
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	15.556.950	13.921.955
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	17.488.494	17.488.494
11. Odgođena porezna obveza	108	1.522.386	1.522.386
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	26.770.916	18.368.228
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
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	1.869.260	2.414.817
7. Obveze za predujmove	116	48.665	38.794
8. Obveze prema dobavljačima	117	3.302.978	4.798.364
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	618.914	596.926
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	525.083	509.014
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	20.406.016	10.010.313
E) ODGOĐENO PLAGANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	15.143.427	19.463.259
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	137.562.504	137.486.526
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	106.711	106.711

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023 do 30.09.2023

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
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	22.320.054	8.185.857	24.406.289	7.512.026
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	20.580.144	7.651.191	21.726.486	6.995.715
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	1.739.910	534.667	2.679.803	516.311
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	18.087.292	6.314.183	21.649.008	6.955.546
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	5.144.776	1.707.890	7.321.909	2.217.393
a) Troškovi sirovina i materijala	010	2.265.032	741.411	4.015.803	1.114.580
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	2.879.745	966.479	3.306.106	1.102.813
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	8.117.885	2.928.091	8.936.359	2.972.463
a) Neto plaće i nadnice	014	5.055.852	1.820.282	5.571.109	1.846.789
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.904.270	690.586	2.089.641	700.934
c) Doprinosi na plaće	016	1.157.763	417.223	1.275.609	424.740
4. Amortizacija	017	2.084.874	704.340	2.342.512	688.853
5. Ostali troškovi	018	2.359.953	906.016	2.951.656	1.048.511
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	5.155	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	5.155	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	374.649	67.846	96.572	28.326
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	64.000	18.583	11.653	3.548
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	2.282	269
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	64.000	18.583	9.371	3.279
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.575.325	570.929	1.634.334	571.077
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	503.399	231.392	789.396	289.431
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	67.962	125	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	1.003.963	339.412	844.938	281.646
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	4.731.713	1.563.230	4.871.330	1.677.513
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA 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	27.115.767	9.767.670	29.289.272	9.193.087
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	19.662.616	6.885.111	23.283.342	7.526.623
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	7.453.151	2.882.559	6.005.930	1.666.464
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	7.453.151	2.882.559	6.005.930	1.666.464
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	7.453.151	2.882.559	6.005.930	1.666.464
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	7.453.151	2.882.559	6.005.930	1.666.464
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	7.453.151	2.882.559	6.005.930	1.666.464
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	7.453.151	2.882.559	6.005.930	1.666.464

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	7.453.151	2.882.559	6.005.930	1.666.464
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBITI/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 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	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	7.453.151	2.882.559	6.005.930	1.666.464
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	7.453.151	2.882.559	6.005.930	1.666.464
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	7.453.151	2.882.559	6.005.930	1.666.464
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.

u eurima

Obveznik: LUKAM 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	7.453.151	6.005.930
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-2.702.462	-1.836.275
a) Amortizacija	003	2.084.874	2.342.512
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	
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-169	-11.653
e) Rashodi od kamata	007	503.399	789.396
f) Rezerviranja	008	464.530	
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	4.130	
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-5.759.227	-4.871.330
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	4.750.689	4.169.655
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-2.442.430	1.226.213
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-677.296	1.811.982
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.369.550	-883.400
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-46.429	-8.449
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-349.156	306.080
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	2.308.259	5.395.868
4. Novčani izdaci za kamate	018	504.507	-783.104
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	2.812.766	4.612.764
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	356.157	187.367
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	
3. Novčani primici od kamata	023	10.529	8.452
4. Novčani primici od dividendi	024	0	
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	366.686	195.819
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-8.760.429	-10.468.654
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
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-8.760.429	-10.468.654
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-8.393.743	-10.272.835
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	4.398.215	149.990
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	4.398.215	149.990
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-964.350	-1.236.378
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
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-964.350	-1.236.378
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	3.433.866	-1.086.388
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	-2.147.111	-6.746.459
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	8.246.458	18.069.210
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	6.099.347	11.322.751

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2023 do 30.09.2023

u eurima

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. 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
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006	0	0
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
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
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
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	0	0
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
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
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
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033	0	0
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
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2023 do 30.9.2023

Raspodjeljivo imateljima kapitala matice

u eurima

Opis pozicije	ACP oznaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (osobna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa 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 / Prireseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
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	71.566.660	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-28.486.787	70.419	52.149.358	0	52.149.358
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	3.869	0	3.869	0	3.869
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (ACP 01 do 03)	04	71.566.660	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-28.482.918	70.419	52.153.227	0	52.153.227
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.684.537	7.684.537	0	7.684.537
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 (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 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 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 nevlasnike 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. 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. 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	70.419	-70.419	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	-28.412.499	7.684.537	59.837.764	0	59.837.764
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.684.537	7.684.537	0	7.684.537
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	70.419	-70.419	0	0	0
Tekuće razdoblje																			
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	-28.412.499	7.684.537	59.837.764	0	59.837.764
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	71.566.660	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-28.412.499	7.684.537	59.837.764	0	59.837.764
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.005.930	6.005.930	0	6.005.930
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 (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 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 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 nevlasnike 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. 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. 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	7.684.537	-7.684.537	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (ACP 31 do 50)	51	71.566.660	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-20.727.962	6.005.930	65.843.694	0	65.843.694
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ACP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.005.930	6.005.930	0	6.005.930
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	7.684.537	-7.684.537	0	0	0

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

Naziv izdavatelja: LUKA RIJEKA d.d.

OIB: 92590920313

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-30.09.2023.

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 izdavatelja 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 izdavaatelj 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 dospijevaju 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 bilješci 3. uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

Društvo je sastavilo konsolidirane financijske izvještaje na dan 30. rujna 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 u z financijske izvještaje javno su objavljeni 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.

Tijekom tekućeg razdoblja u Grupi je bilo zaposleno prosječno 653 radnika (Luka Rijeka d.d. 634, Stanovi d.o.o. 5, Luka prije voz d.o.o. 14, Luka Rijeka container depot d.o.o. 0).

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 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 Izdavaatelj nije kontrolirani član niti jedne grupe.

Značajni događaji koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci objavljene su u bilješci 33 uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

U Rijeci, listopad 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 treće 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



LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1