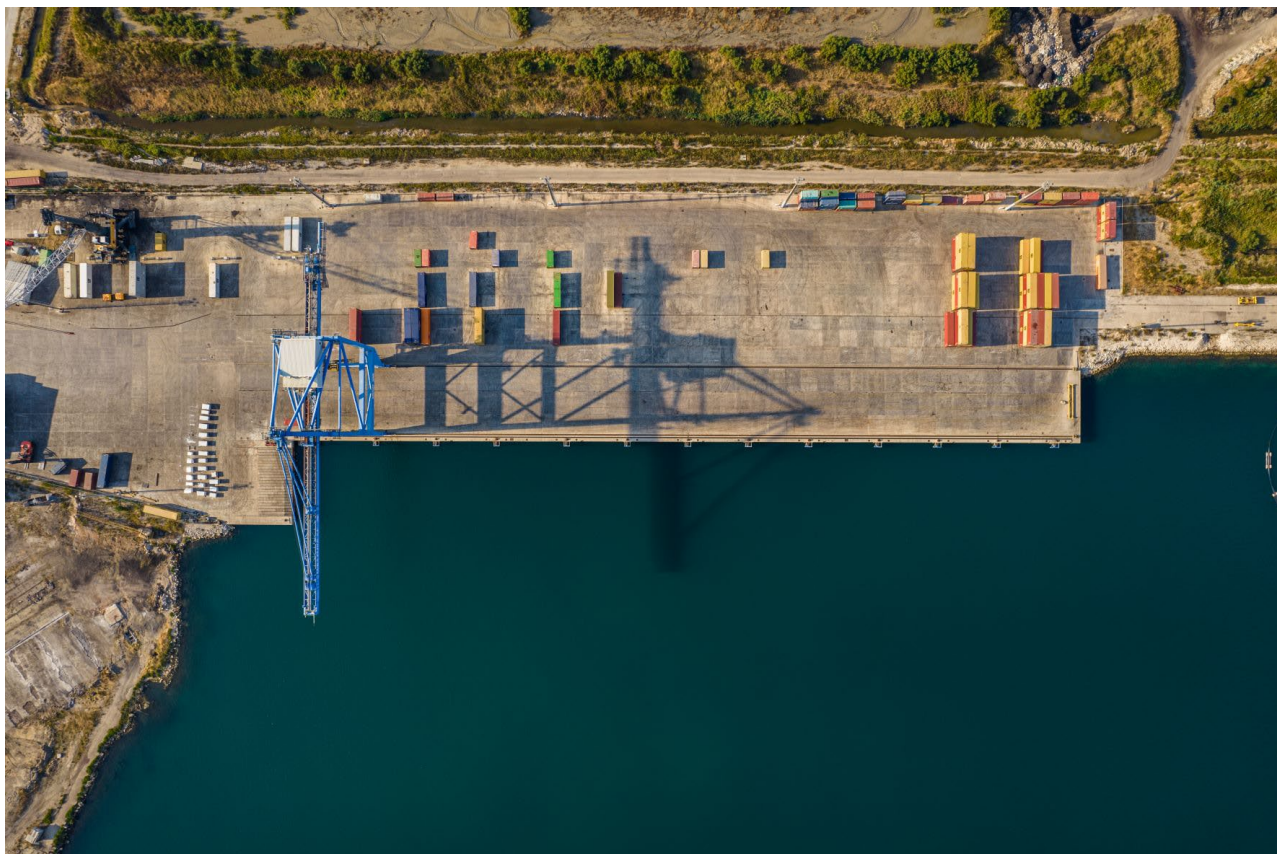




# **NEREVIDIRANI NEKONSOLIDIRANI TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ**

**ZA RAZDOBLJE**

**OD 01.01.2025. DO 31.03.2025**

# **ZA DRUŠTVO LUKA PLOČE D.D.**

Ploče, travanj 2025. godine



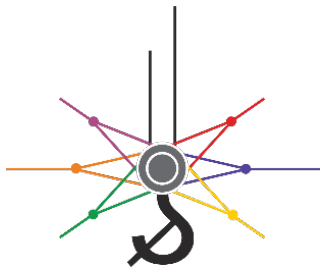
Luka ploče d.d.  
Hrvatska, 20340 Ploče



+385 (0) 20 679 220



[www.luka-ploce.hr](http://www.luka-ploce.hr)



**Luka Ploče d.d.**  
**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**  
za 1. kvartal 2025.godine

**Tromjesečni izvještaj** sukladno članku 468. ZTK sadržava:

**i. TROMJESEČNO FINACIJSKO IZVJEŠĆE (TFI)**

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

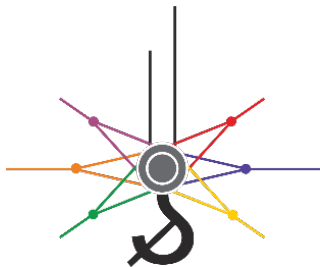
**ii. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**

**iii. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNOG IZVJEŠTAJA**

Izvještaj koji sljedeći se odnosi na dio ii. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

**PRATI NAS**





Luka Ploče d.d.  
**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**  
za 1. kvartal 2025.godine

## NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA

- **Promet** preko luke Ploče iznosio je 573.289 tona robe u 1. kvartalu 2025. godine što ukazuje na **pad od 41,09%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2024: 973.213 tona).

- a) Ukupan pad prometa primarno se odnosi na pad prometa **rasutih tereta** od 69,17% u odnosu na prvi kvartal 2024. godine. Padu prometa najznačajnije doprinosi pad prekrcaja ugljena od 78,58%, koksa od 57,77%, i klinkera od 100%.

Isti je rezultat ponajviše dvije stavke:

- 1.) Prekid željezničkog prometa u BiH na području Jablanice i Konjica početkom 4. kvartala 2024. godine

- Zbog prekida željezničkog prometa dostava i otprema tereta vagonima u i iz luke Ploče bila je u potpunosti onemogućena na jedinoj željezničkoj vezi s lukom Ploče, iz koje se otprema najveći dio sirovina prema BiH i Srbiji. Tijekom prekida željezničkog prometa, teret namijenjen tržištu BiH prevezio se cestom i kamionima. Glede izazova, u vremenskom ograničenju logistike te porastu troška logistike, neki kupci su bili primorani pronaći alternativne pravce snabdjevanja tijekom 4. kvartala 2024. godine, te početkom 2025. godine. Slijedom navedenog, kupci se nisu mogli automatski vratiti danom ponovnog uspostavljanja prometa – 31. siječnja 2025. godine kad je dovršena sanacija razrušene pruge i ponovo pušten željeznički promet nakon skoro 4 mjeseca prekida.

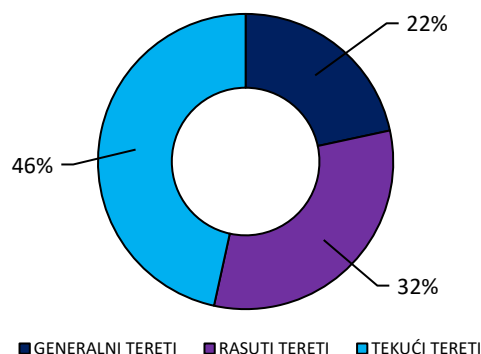
- 2.) Nepovoljne promjene tržišnih okolnosti

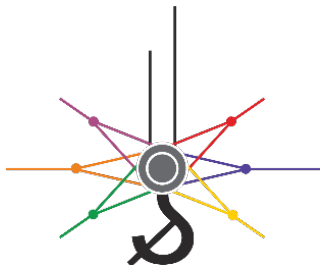
- Luka Ploče je, u ulozi izravnog kupca, donijela odluku o obustavi djelatnosti trgovanja robom. Glede 2025. godine koja se do sad pokazala turbulentnom u pogledu makroekonomskih faktora vezano za geopolitičke tenzije te novonastalo uvođenje tarifa, poslovni model luke Ploče će se nadalje fokusirati na primarnu djelatnost da bi uoči nestabilnosti tržišta ostvarila što pozitivniji rezultat uz najmanje izlaganje više rizičnim faktorima.
- Volatilitnost tržišta koja je uzrokovala nestabilnost u poslovanju, odrazila se također na usporedni promet na području nabave i potrošnje energenata i proizvodnje čelika, te povezane proizvodnje i prodaje metalurškog koksa.

U usporedbi s prijašnjim godinama, ukupan promet tijekom 1. kvartala 2025. godine je iznosio 573 tisuće tona što ukazuje na **pad ukupnog prometa** od 41,09% naspram 1. kvartala 2024. godine, pad od 51,63% naspram 1. kvartala 2023. godine i pad od 54,86% naspram 1. kvartala 2022. godine.

- b) Promet **generalnih tereta** je porastao za 19,90%, čemu najviše doprinosi porast prometa kontejnera i aluminijskih ingota, dok je uočen pad prometa betonskog željeza.
- c) Promet **tekućih tereta** je pao za 4,10% uspoređujući isto razdoblje prošle godine.

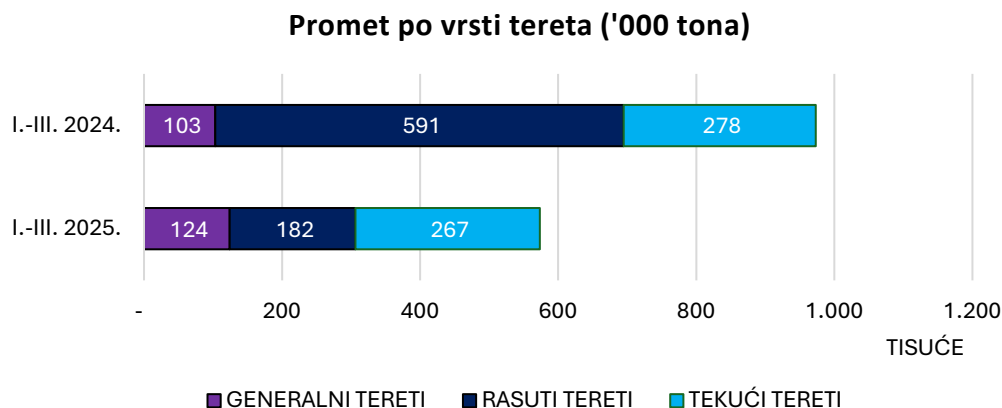
**Struktura prekrcaja roba (u % tona)**  
I.-III. 2025. godine





Luka Ploče d.d.  
**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**  
za 1. kvartal 2025.godine

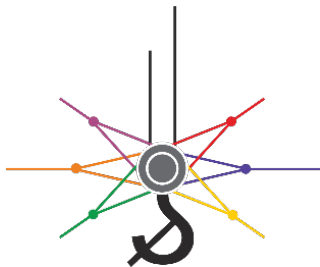
## NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA (nastavak)



- **Prihodi od prodaje lučkih usluga** iznose 4.590 tisuća eura i **manji** su za **42,03%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2024.: 7.918 tisuća eura). Pad prihoda prati pad prometa.
- Društvo nema **prihoda od prodaje roba** u prvom kvartalu 2025. godine (2024.:14.824 tisuće eura). Isti je rezultat Odluke uprave o obustavi djelatnosti trgovanja robom do daljnjega.
- **Poslovni rashod bez amortizacije** iznosi 4.140 tisuća eura (2024.: 19.203 tisuće eura). U 2025. godini nema troškova prodane robe dok je u 2024. godini trošak prodane robe iznosio 14.451 tisuću eura. **Rashod bez troškova prodane robe** manji je za **12,87%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- **EBITDA marža bez trgovine** za period I-III 2025. godine iznosi **16,44%** dok je u 2024. godini za isti period iznosila 40,02%.

## KLJUČNI POKAZATELJI

|                                                                | OSTVARENO<br>1-3/2025. | OSTVARENO<br>1-3/2024. |
|----------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) ('000 eura) | 814                    | 3.543                  |
| EBITDA marža                                                   | 16,44%                 | 15,58%                 |
| EBIT ('000 eura)                                               | 22                     | 2.796                  |
| EBIT marža                                                     | 0,45%                  | 12,29%                 |
| Dobit/(gubitak) prije poreza ('000 eura)                       | (93)                   | 2.361                  |



Luka Ploče d.d.  
**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**  
za 1. kvartal 2025.godine

## KLJUČNI POKAZATELJI (nastavak)

|                                    | OSTVARENO<br>1-3/2025.         | OSTVARENO<br>2024.             |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Pokazatelji likvidnosti</b>     |                                |                                |
| Radni kapital ('000 eura)          | <b>38.475</b>                  | 38.033                         |
| Tekuća likvidnost                  | <b>8,82</b>                    | 9,51                           |
| Obrtaj radnog kapitala             | <b>0,13</b>                    | 0,60                           |
| Dani radnog kapitala               | <b>699</b>                     | 610                            |
| Dani u razdoblju                   | <b>90</b>                      | 365                            |
| <b>Pokazatelji zaduženosti</b>     |                                |                                |
| Kratkotrajne obveze / kapital      | <b>0,06</b>                    | 0,06                           |
| Dugoročne obveze / kapital         | <b>0,21</b>                    | 0,21                           |
| Obveze po kreditima / kapital      | <b>0,16</b>                    | 0,17                           |
| Ukupne obveze / kapital            | <b>0,27</b>                    | 0,26                           |
| Ukupne obveze / imovina            | <b>0,21</b>                    | 0,21                           |
|                                    | <b>OSTVARENO<br/>1-3/2025.</b> | <b>OSTVARENO<br/>1-3/2024.</b> |
| <b>Pokazatelji profitabilnosti</b> |                                |                                |
| EBITDA marža                       | <b>16,44%</b>                  | 15,58%                         |
| EBIT marža                         | <b>0,45%</b>                   | 12,29%                         |
| Neto marža prije poreza            | <b>(1,87%)</b>                 | 10,38%                         |
| <b>Pokazatelji produktivnosti</b>  |                                |                                |
| Broj zaposlenih                    | <b>370</b>                     | 393                            |
| Prihodi po zaposlenome             | <b>13.390</b>                  | 57.877                         |

## Potraživanja od kupaca, zaduženost prema financijskim institucijama i likvidnost Društva

**Potraživanja od kupaca** na dan 31. ožujka 2025. godine iznose **7,387 milijuna eura** što predstavlja **pad** od **58,87%** u odnosu na prethodnu godinu. Rezervirano je 1,145 milijuna eura.

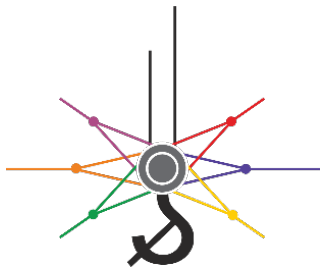
- **78,44%** se odnosi na dospjela potraživanja, od čega **67,23%** čine potraživanja s dospijećem do 30 dana.
- **21,56%** se odnosi na **nedospjela** potraživanja.

**Obveze prema bankama** iznose **12.867 tisuća eura** na dan 31. ožujka 2025. godine

- Kredit od HBOR-a, koji je ugovoren 2018. godine uz fiksnu kamatnu stopu, iznosi ukupno 9,450 milijuna eura.
- Kredit od HPB-a, koji je ugovoren uz varijabilnu kamatnu stopu vezanu uz EURIBOR, iznosi ukupno 3,417 milijuna eura.

**Novac** i novčani ekvivalenti **porasli** su za **46,11%** s 20.879 tisuća eura na dan 31. prosinca 2024. godine na **30.507 tisuća eura** na dan 31. ožujka 2025. godine.

Društvo ima zadovoljavajuću razinu likvidnosti koja je dostatna za izvršavanje svih dospjelih obveza.



**Luka Ploče d.d.**  
**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**  
za 1. kvartal 2025.godine

## Ljudski potencijali

**Broj zaposlenih** se **smanjio** za 23 s 393 zaposlenika na **370** zaposlenika uspoređujući isto razdoblje tekuće i prethodne godine dok je ukupan **trošak zaposlenih porastao** za **1%** u promatranom razdoblju. **Prosječna bruto plaća** (izuzev plaća višeg menadžmenta) iznosi **1.520 eura** u promatranom razdoblju, a u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 1.413 eura, što ukazuje na **porast** prosječnih plaća za **7,54%** u promatranom razdoblju.

## Utjecaj rusko ukrajinske krize na poslovanje

Uzimajući u obzir protekle 4 godine:

- Glede 2022. godine do 2024. godine: Rusko – ukrajinska kriza je pozitivno djelovala na poslovanje Društva uslijed poremećaja globalnih logističkih tokova koji su usmjerili dodatne terete Društvu
  - porast od 2% u 2024. godini kad se usporedi s istim razdobljem u 2021. godini; dok je porast za 2023. godinu iznosio 23%; a za 2022. godinu 43% u usporedbi s prometom iz 2021. godine.
- Međutim u prvom kvartalu 2025. godine, promet je manji za 26,55% kad se usporedi s prometom prije krize 2021. godine.

Društvo ne obavlja financijske transakcije preko nijedne ruske financijske institucije te nema financijsku izloženost prema istoj. Nije bilo transakcija s Rusijom tijekom prvog kvartala 2025. godine.

Društvo je procijenilo povezane rizike uslijed navedenog kako slijedi:

- Porast cijena prijevoza, sirovina i materijala, energije i goriva (u odnosu na prethodne godine prije krize) što se dalje prenosi na ostale troškove.
- Uslijed porasta cijena i logističkih izazova, i dalje su povećani zahtjevi dobavljača za avansnim plaćanjem dok je isporuka dobara vremenski prolongirana. Efekt istog je proaktivno i detaljno planiranje financijskih sredstava za tekuće potrebe i nepredviđene okolnosti, a plaćanje istih avansno.

Svakako se i dalje osjeća pritisak izraženih makroekonomskih faktora na poslovanje Društva i komitenata kao što je navedeno u međuizvještaju posloводства.

Društvo i dalje ima zadovoljavajuću razinu likvidnosti koja je dostatna za izvršavanje svih dospjelih obveza.

U Pločama, 22. travnja 2025. godine  
Uprava Luka Ploče d.d.

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

Razdoblje izvještavanja:

01.01.25

do

31.03.25

Godina:

2025

Kvartal:

1

**Tromjesečni financijski izvještaji**

Matični broj (MB):

03036138

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

090006523

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

51228874907

LEI:

74780000P0WHNTXNI633

Šifra  
ustanove:

2574

Tvrtka izdavatelja: **Luka Ploče d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

20340

**Ploče**Ulica i kućni broj: **Trg kralja Tomislava 21**Adresa e-pošte: **financije@luka-ploce.hr**Internet adresa: **www.luka-ploce.hr**Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

370

Konsolidirani izvještaj:

**KN**

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

**RN**

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

**Ne**

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **DANIELA MARELIĆ**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

**020 603 223**Adresa e-pošte: **d.marelic@luka-ploce.hr**

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2025

u eurima

| Obveznik: Luka Ploče 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> | 57.823.282                           | 57.275.676                             |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>                                  | <b>003</b> | 15.911                               | 15.244                                 |
| 1. Izdaci za razvoj                                                               | 004        | 0                                    | 0                                      |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava   | 005        | 0                                    | 0                                      |
| 3. Goodwill                                                                       | 006        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine                                      | 007        | 0                                    | 0                                      |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi                                               | 008        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Ostala nematerijalna imovina                                                   | 009        | 15.911                               | 15.244                                 |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>                                   | <b>010</b> | 53.884.577                           | 53.341.449                             |
| 1. Zemljište                                                                      | 011        | 4.650.527                            | 4.588.751                              |
| 2. Građevinski objekti                                                            | 012        | 992.163                              | 986.115                                |
| 3. Postrojenja i oprema                                                           | 013        | 45.080.056                           | 44.576.582                             |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                 | 014        | 2.282.755                            | 2.271.644                              |
| 5. Biološka imovina                                                               | 015        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu                                               | 016        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Materijalna imovina u pripremi                                                 | 017        | 713.231                              | 782.031                                |
| 8. Ostala materijalna imovina                                                     | 018        | 0                                    | 0                                      |
| 9. Ulaganje u nekretnine                                                          | 019        | 165.845                              | 136.326                                |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>                        | <b>020</b> | 3.671.723                            | 3.671.723                              |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 021        | 3.661.172                            | 3.661.172                              |
| 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        | 10.551                               | 10.551                                 |
| 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> | 78.415                               | 74.604                                 |
| 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        | 78.415                               | 74.604                                 |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>                                                | <b>036</b> | 172.656                              | 172.656                                |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>                              | <b>037</b> | 42.336.754                           | 43.174.795                             |
| <b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>                                                 | <b>038</b> | 1.005.422                            | 1.007.949                              |
| 1. Sirovine i materijal                                                           | 039        | 1.005.422                            | 1.007.949                              |
| 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> | 19.558.150                           | 10.945.854                             |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 047        | 100.758                              | 12.055                                 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 048        | 0                                    | 0                                      |
| 3. Potraživanja od kupaca                                                         | 049        | 17.959.389                           | 7.386.904                              |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                              | 050        | 1.614                                | 1.184                                  |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                    | 051        | 716.641                              | 2.945.789                              |
| 6. Ostala potraživanja                                                            | 052        | 779.748                              | 599.922                                |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>                      | <b>053</b> | 894.034                              | 714.237                                |
| 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        | 351.042                              | 200.000                                |
| 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        | 42.025                               | 42.025                                 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično                                                | 061        | 500.967                              | 472.212                                |
| 9. Ostala financijska imovina                                                     | 062        | 0                                    | 0                                      |
| <b>IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI</b>                                                | <b>063</b> | 20.879.148                           | 30.506.755                             |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>                         | <b>064</b> | 165.811                              | 218.601                                |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>                                     | <b>065</b> | 100.325.847                          | 100.669.072                            |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                                    | <b>066</b> | 0                                    | 0                                      |

| <b>PASIVA</b>                                                                                         |            |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|-------------|
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>                                      | <b>067</b> | 79.515.476  | 79.422.973  |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL                                                                         | <b>068</b> | 22.417.251  | 22.417.251  |
| II. KAPITALNE REZERVE                                                                                 | <b>069</b> | 11.731.516  | 11.731.516  |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)                                                      | <b>070</b> | 5.201.058   | 5.201.058   |
| 1. Zakonske rezerve                                                                                   | <b>071</b> | 1.122.747   | 1.122.747   |
| 2. Rezerve za vlastite dionice                                                                        | <b>072</b> | 1.181.838   | 1.181.838   |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)                                                         | <b>073</b> | -141.524    | -141.524    |
| 4. Statutarne rezerve                                                                                 | <b>074</b> | 0           | 0           |
| 5. Ostale rezerve                                                                                     | <b>075</b> | 3.037.997   | 3.037.997   |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE                                                                          | <b>076</b> | 0           | 0           |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)                                                  | <b>077</b> | 0           | 0           |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | <b>078</b> | 0           | 0           |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova                                                             | <b>079</b> | 0           | 0           |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu                                                  | <b>080</b> | 0           | 0           |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti                                                                     | <b>081</b> | 0           | 0           |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)                                  | <b>082</b> | 0           | 0           |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)                                                | <b>083</b> | 34.337.305  | 40.165.651  |
| 1. Zadržana dobit                                                                                     | <b>084</b> | 34.337.305  | 40.165.651  |
| 2. Preneseni gubitak                                                                                  | <b>085</b> | 0           | 0           |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)                                                  | <b>086</b> | 5.828.346   | -92.503     |
| 1. Dobit poslovne godine                                                                              | <b>087</b> | 5.828.346   | 0           |
| 2. Gubitak poslovne godine                                                                            | <b>088</b> | 0           | 92.503      |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES                                                            | <b>089</b> | 0           | 0           |
| <b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>                                                               | <b>090</b> | 902.506     | 888.188     |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                                               | <b>091</b> | 884.517     | 884.517     |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze                                                                     | <b>092</b> | 0           | 0           |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove                                                            | <b>093</b> | 17.989      | 3.671       |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                                          | <b>094</b> | 0           | 0           |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                                     | <b>095</b> | 0           | 0           |
| 6. Druga rezerviranja                                                                                 | <b>096</b> | 0           | 0           |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>                                                           | <b>097</b> | 15.438.722  | 15.439.657  |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe                                                            | <b>098</b> | 0           | 0           |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                                      | <b>099</b> | 0           | 0           |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                                            | <b>100</b> | 0           | 0           |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom                     | <b>101</b> | 0           | 0           |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično                                                               | <b>102</b> | 0           | 0           |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                           | <b>103</b> | 11.370.628  | 11.370.628  |
| 7. Obveze za predujmove                                                                               | <b>104</b> | 47.500      | 47.500      |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                                                          | <b>105</b> | 0           | 0           |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                                    | <b>106</b> | 0           | 0           |
| 10. Ostale dugoročne obveze                                                                           | <b>107</b> | 0           | 0           |
| 11. Odgođena porezna obveza                                                                           | <b>108</b> | 4.020.594   | 4.021.529   |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>                                                         | <b>109</b> | 4.359.274   | 4.841.148   |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe                                                            | <b>110</b> | 81.958      | 41.073      |
| 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> | 73.710      | 86.736      |
| 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> | 1.994.738   | 1.496.054   |
| 7. Obveze za predujmove                                                                               | <b>116</b> | 0           | 0           |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                                                          | <b>117</b> | 836.655     | 467.048     |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                                    | <b>118</b> | 0           | 0           |
| 10. Obveze prema zaposlenicima                                                                        | <b>119</b> | 531.730     | 486.369     |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja                                                      | <b>120</b> | 302.172     | 1.780.076   |
| 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> | 538.311     | 483.792     |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                      | <b>124</b> | 109.869     | 77.106      |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>                                                   | <b>125</b> | 100.325.847 | 100.669.072 |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                                                        | <b>126</b> | 0           | 0           |

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2025 do 31.03.2025

u eurima

Obveznik: Luka Ploče d.d.

| Naziv pozicije                                                                                        | AOP<br>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>22.745.627</b>               | <b>22.745.627</b> | <b>4.954.481</b> | <b>4.954.481</b> |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe                                                    | 002           | 12.195                          | 12.195            | 32.235           | 32.235           |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)                                                                   | 003           | 22.691.289                      | 22.691.289        | 4.528.616        | 4.528.616        |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga                                     | 004           | 35.735                          | 35.735            | 21.512           | 21.512           |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe                                               | 005           | 0                               | 0                 | 0                | 0                |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)                                                              | 006           | 6.408                           | 6.408             | 372.118          | 372.118          |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>                                      | <b>007</b>    | <b>19.949.829</b>               | <b>19.949.829</b> | <b>4.932.395</b> | <b>4.932.395</b> |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda                               | 008           | 0                               | 0                 | 0                | 0                |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)                                                              | 009           | 16.686.659                      | 16.686.659        | 1.734.946        | 1.734.946        |
| a) Troškovi sirovina i materijala                                                                     | 010           | 986.003                         | 986.003           | 531.851          | 531.851          |
| b) Troškovi prodane robe                                                                              | 011           | 14.451.342                      | 14.451.342        | 0                | 0                |
| c) Ostali vanjski troškovi                                                                            | 012           | 1.249.314                       | 1.249.314         | 1.203.095        | 1.203.095        |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)                                                                  | 013           | 2.079.857                       | 2.079.857         | 2.099.054        | 2.099.054        |
| a) Neto plaće i nadnice                                                                               | 014           | 1.329.504                       | 1.329.504         | 1.331.982        | 1.331.982        |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                                               | 015           | 481.879                         | 481.879           | 489.417          | 489.417          |
| c) Doprinosi na plaće                                                                                 | 016           | 268.474                         | 268.474           | 277.655          | 277.655          |
| 4. Amortizacija                                                                                       | 017           | 746.920                         | 746.920           | 792.242          | 792.242          |
| 5. Ostali troškovi                                                                                    | 018           | 436.393                         | 436.393           | 306.153          | 306.153          |
| 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           | 0                               | 0                 | 0                | 0                |
| <b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>                                                       | <b>030</b>    | <b>2.997</b>                    | <b>2.997</b>      | <b>42.471</b>    | <b>42.471</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           | 1.674                           | 1.674             | 6.231            | 6.231            |
| 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           | 141                             | 141               | 36.240           | 36.240           |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi                                                       | 038           | 1.182                           | 1.182             | 0                | 0                |
| 9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine                                              | 039           | 0                               | 0                 | 0                | 0                |
| 10. Ostali financijski prihodi                                                                        | 040           | 0                               | 0                 | 0                | 0                |
| <b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>                                                        | <b>041</b>    | <b>437.908</b>                  | <b>437.908</b>    | <b>157.060</b>   | <b>157.060</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           | 201.485                         | 201.485           | 142.218          | 142.218          |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi                                                                    | 045           | 236.423                         | 236.423           | 14.842           | 14.842           |
| 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           | 0                               | 0                 | 0                | 0                |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM 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 DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM 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>22.748.624</b>               | <b>22.748.624</b> | <b>4.996.952</b> | <b>4.996.952</b> |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>                                                      | <b>054</b>    | <b>20.387.737</b>               | <b>20.387.737</b> | <b>5.089.455</b> | <b>5.089.455</b> |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>                                         | <b>055</b>    | <b>2.360.887</b>                | <b>2.360.887</b>  | <b>-92.503</b>   | <b>-92.503</b>   |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)                                                             | 056           | 2.360.887                       | 2.360.887         | 0                | 0                |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)                                                           | 057           | 0                               | 0                 | -92.503          | -92.503          |
| <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>2.360.887</b>                | <b>2.360.887</b>  | <b>-92.503</b>   | <b>-92.503</b>   |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)                                                                      | 060           | 2.360.887                       | 2.360.887         | 0                | 0                |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)                                                                    | 061           | 0                               | 0                 | -92.503          | -92.503          |
| <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> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)                                                                                                                        | <b>073</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)                                                                                                                      | <b>074</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>                                              |            |           |           |         |         |
| <b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>                                                                                                   | <b>075</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice                                                                                                                 | <b>076</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu                                                                                                    | <b>077</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>                                                     |            |           |           |         |         |
| <b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>                                                                                                                   | <b>078</b> | 2.360.887 | 2.360.887 | -92.503 | -92.503 |
| <b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>                                                                                | <b>079</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| <b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>                                                                  | <b>080</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                                                    | <b>081</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                  | <b>082</b> | 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 | <b>083</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja                                                                                            | <b>084</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane                                                                                                         | <b>085</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane                                                                               | <b>086</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| <b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>                                                                   | <b>087</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja                                                                                                    | <b>088</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                   | <b>089</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova                                                                                        | <b>090</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu                                                                             | <b>091</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom                                                                | <b>092</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije                                                                                                | <b>093</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora                                                                                     | <b>094</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak                                                                                     | <b>095</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak                                                           | <b>096</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| <b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>                                                                         | <b>097</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>                                                                                      | <b>098</b> | 2.360.887 | 2.360.887 | -92.503 | -92.503 |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>                               |            |           |           |         |         |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>                                                                                      | <b>099</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice                                                                                                                 | <b>100</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu                                                                                                    | <b>101</b> | 0         | 0         | 0       | 0       |

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2025. do 31.03.2025.

u eurima

| Obveznik: Luka Ploče 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        | 2.360.887                       | -92.503          |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010):                                                                                 | 002        | 946.590                         | 879.449          |
| a) Amortizacija                                                                                                 | 003        | 746.919                         | 792.242          |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i                                 | 004        | 0                               | -12.541          |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje                          | 005        | 0                               | 0                |
| d) Prihodi od kamata i dividendi                                                                                | 006        | -1.815                          | -42.471          |
| e) Rashodi od kamata                                                                                            | 007        | 201.486                         | 142.219          |
| f) Rezerviranja                                                                                                 | 008        | 0                               | 0                |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane)                                                                              | 009        | 0                               | 0                |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke                                 | 010        | 0                               | 0                |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)                       | 011        | 3.307.477                       | 786.946          |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)                                                                  | 012        | 1.983.973                       | 10.185.243       |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza                                                                  | 013        | 167.978                         | -442.828         |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja                                                           | 014        | 1.936.392                       | 10.661.187       |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha                                                                               | 015        | -12.278                         | -2.527           |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala                                                               | 016        | -108.119                        | -30.589          |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)                                                                           | 017        | 5.291.450                       | 10.972.189       |
| 4. Novčani izdaci za kamate                                                                                     | 018        | -201.486                        | -142.219         |
| 5. Plaćeni porez na dobit                                                                                       | 019        | -584.743                        | -580.600         |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)                                                 | 020        | 4.505.221                       | 10.249.370       |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>                                                              |            |                                 |                  |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 021        | 12.500                          | 41.140           |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata                                                         | 022        | 0                               | 42.471           |
| 3. Novčani primici od kamata                                                                                    | 023        | 1.815                           | 0                |
| 4. Novčani primici od dividendi                                                                                 | 024        | 0                               | 0                |
| 5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga                                              | 025        | 0                               | 365.374          |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                                                          | 026        | 0                               | 0                |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)                                       | 027        | 14.315                          | 448.985          |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 028        | -1.495.167                      | -218.918         |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata                                                        | 029        | 0                               | 0                |
| 3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje                                          | 030        | 0                               | -214.332         |
| 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        | -1.495.167                      | -433.250         |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)                                               | 034        | -1.480.852                      | 15.735           |
| <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        | 0                               | 0                |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti                                                            | 038        | 0                               | 0                |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)                                           | 039        | 0                               | 0                |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040        | -498.684                        | -498.685         |
| 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        | -162.005                        | -138.813         |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)                                           | 045        | -660.689                        | -637.498         |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)                                                  | 046        | -660.689                        | -637.498         |
| 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        | 2.363.680                       | 9.627.607        |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA                                                             | 049        | 17.113.946                      | 20.879.148       |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)                                                 | 050        | 19.477.626                      | 30.506.755       |

| IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA                                                                                                                         |            |                            |                   |                  |                                          |                                             |                    |                |                          |                                                                                            |                                        |                                                   |                                |                                                   |                                    |                                 |                                                 |                                      |                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|-------------------|------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------|----------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|
| za razdoblje od                                                                                                                                         |            | 01.01.25                   | do                | 31.03.25         | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice |                                             |                    |                |                          |                                                                                            |                                        |                                                   |                                |                                                   |                                    |                                 |                                                 |                                      | u eurima                 |
| Opis pozicije                                                                                                                                           | AOP oznaka | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice              | Vlastite dionice i udjeli (podbilna 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 / preneseni 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)               |
| <b>Prethodno razdoblje</b>                                                                                                                              |            |                            |                   |                  |                                          |                                             |                    |                |                          |                                                                                            |                                        |                                                   |                                |                                                   |                                    |                                 |                                                 |                                      |                          |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine                                                                                                      | 01         | 22.417.251                 | 11.731.516        | 1.122.747        | 1.181.838                                | 141.524                                     | 0                  | 3.037.997      | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 24.050.376                         | 10.286.929                      | 73.687.130                                      | 0                                    | 73.687.130               |
| 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         | 22.417.251                 | 11.731.516        | 1.122.747        | 1.181.838                                | 141.524                                     | 0                  | 3.037.997      | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 24.050.376                         | 10.286.929                      | 73.687.130                                      | 0                                    | 73.687.130               |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja                                                                                                                              | 05         | 0                          | 0                 | 0                | 0                                        | 0                                           | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 5.828.346                       | 5.828.346                                       | 0                                    | 5.828.346                |
| 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 sudjeljujućim interesom                                                              | 11         | 0                          | 0                 | 0                | 0                                        | 0                                           | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |
| 12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja                                                                                           | 12         | 0                          | 0                 | 0                | 0                                        | 0                                           | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |
| 13. Ostale 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. 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. Otkup 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                              | 10.286.929                                        | -10.286.929                        | 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                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |
| 24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)                                                                    | 24         | 22.417.251                 | 11.731.516        | 1.122.747        | 1.181.838                                | 141.524                                     | 0                  | 3.037.997      | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 34.337.305                         | 5.828.346                       | 79.515.476                                      | 0                                    | 79.515.476               |
| <b>DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)</b>                                                          |            |                            |                   |                  |                                          |                                             |                    |                |                          |                                                                                            |                                        |                                                   |                                |                                                   |                                    |                                 |                                                 |                                      |                          |
| I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 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 (AOP 05+25)                                                                                      | 26         | 0                          | 0                 | 0                | 0                                        | 0                                           | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 5.828.346                       | 5.828.346                                       | 0                                    | 5.828.346                |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)                                                          | 27         | 0                          | 0                 | 0                | 0                                        | 0                                           | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 10.286.929                         | -10.286.929                     | 0                                               | 0                                    | 0                        |
| <b>Tekuce razdoblje</b>                                                                                                                                 |            |                            |                   |                  |                                          |                                             |                    |                |                          |                                                                                            |                                        |                                                   |                                |                                                   |                                    |                                 |                                                 |                                      |                          |
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine                                                                                                         | 28         | 22.417.251                 | 11.731.516        | 1.122.747        | 1.181.838                                | 141.524                                     | 0                  | 3.037.997      | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 34.337.305                         | 5.828.346                       | 79.515.476                                      | 0                                    | 79.515.476               |
| 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         | 22.417.251                 | 11.731.516        | 1.122.747        | 1.181.838                                | 141.524                                     | 0                  | 3.037.997      | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 34.337.305                         | 5.828.346                       | 79.515.476                                      | 0                                    | 79.515.476               |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja                                                                                                                              | 32         | 0                          | 0                 | 0                | 0                                        | 0                                           | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | -92.503                         | -92.503                                         | 0                                    | -92.503                  |
| 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 sudjeljujućim interesom                                                              | 38         | 0                          | 0                 | 0                | 0                                        | 0                                           | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |
| 12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja                                                                                           | 39         | 0                          | 0                 | 0                | 0                                        | 0                                           | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |
| 13. Ostale 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. 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. Otkup 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                                                 | 5.828.346                          | -5.828.346                      | 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 (AOP 31 do 50)                                                                   | 51         | 22.417.251                 | 11.731.516        | 1.122.747        | 1.181.838                                | 141.524                                     | 0                  | 3.037.997      | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 40.165.651                         | -92.503                         | 79.422.973                                      | 0                                    | 79.422.973               |
| <b>DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)</b>                                                          |            |                            |                   |                  |                                          |                                             |                    |                |                          |                                                                                            |                                        |                                                   |                                |                                                   |                                    |                                 |                                                 |                                      |                          |
| I. OSTALA SVEOBUHATNA 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. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)                                                                                       | 53         | 0                          | 0                 | 0                | 0                                        | 0                                           | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | -92.503                         | -92.503                                         | 0                                    | -92.503                  |
| 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                                                 | 5.828.346                          | -5.828.346                      | 0                                               | 0                                    | 0                        |

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

Naziv izdatelja: Luka Ploče d.d.

OIB: 51228874907

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025. -31.03.2025.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji 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

Društvo Luka Ploče d.d.

- a) Vidjeti Međuizvještaj posloводства za 1. kvartal 2025. godine.
- b) Pristup financijskim izvještajima Izdavatelja dostupan je na stranicama: [www.lukaploce.hr](http://www.lukaploce.hr) i [www.zse.hr](http://www.zse.hr) i u Službenom registru propisanih informacija (HANFA).
- c) U izvještajima za razdoblje 01.01.2025.-31.03.2025. primjenjuju se iste računovodstvene politike kao i u posljednjem godišnjem izvještaju. Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koji su odobreni od Europske Unije (EU) daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, računa dobiti i gubitka financijskog položaja i poslovanja društva.
- d) Nije primjenjivo
- e) Nije primjenjivo

1. Luka Ploče d.d.

Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče, Hrvatska

MBS:090006523; Trgovački sud u Splitu, stalna služba u Dubrovniku

OIB: 51228874907 MB: 03036138

Djelatnost: obavljanje lučkih djelatnosti (manipulacija teretom), javno skladištenje te usluge veleprodaje i maloprodaje u unutarnjoj i vanjskoj trgovini.

2. Računovodstvene politike Društva koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za 2025. godinu iste su kao i računovodstvene politike koje su bile primijenjene u godišnjem financijskom izvještaju za 2024. godinu.

3. Društvo nema financijskih obaveza, jamstava ili izdataka koji nisu prikazani u bilanci.

4. Vidjeti Međuizvještaj posloводства za 1. kvartal 2025. godine.

5. Društvo ima obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 (4.081.046 eura), dugoročni kredit za koji je izdana polica osiguranja za kupljenu opremu (8.703.961 eura)

i obveze prema državi za prodane stanove (55.217 eura)

6. Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja: 370.

7. Društvo u tekućem razdoblju nije kapitaliziralo trošak plaća.

8. U bilanci je priznato rezerviranje za odgođeni porez u iznosu od 172.656 eura.

9. Društvo ima poslovne odnose s pridruženim društvima (1) Lučka sigurnost d.o.o. Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče u kojem Luka Ploče d.d. ima 49% vlasništva i (2) Vizir d.o.o. Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče u kojem Luka Ploče d.d. ima 49% vlasništva. Vidjeti bilješku 20 i bilješku 34 u revidiranom godišnjem financijskom izvješću za 2024. godinu. Nije bilo promjena u prvom kvartalu 2025. godine.

10. Dionički kapital na dan 31.03.2025. sastoji se od 422.967 dionica. Nominalna vrijednost dionice iznosi 53 eura.

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

12. Nije primjenjivo

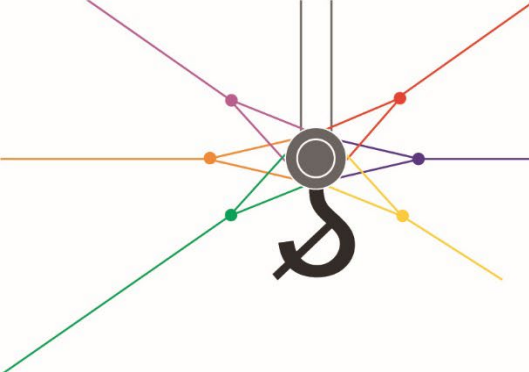
13. Konsolidirani financijski izvještaji izdavatelja su najveća grupa društava te Izdavatelj nije kontrolirani član niti jedne grupe. Vidjeti točku 1 za informaciju o nazivu i sjedište Izdavatelja koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj.

14. Nije primjenjivo.

15. Društvo sastavlja konsolidirane financijske izvještaje koji su objavljeni na Internet stranicama: [www.lukaploce.hr](http://www.lukaploce.hr) i [www.zse.hr](http://www.zse.hr)

16. Nije primjenjivo

17. Nije bilo značajnijih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u RDG-u i bilanci.



## **IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA**

Prema našem najboljem saznanju tromjesečni financijski izvještaji Izdavatelja Luka Ploče d.d. (dalje: "Društvo") sastavljeni uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI), a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu važećim na dan izdavanja ovih financijskih izvještaja.

Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji Društva Luka Ploče d.d. i nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji Grupe Luka Ploče za razdoblje od 1. siječnja 2025. godine do 31. ožujka 2025. godine, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Međuizvještaj rukovodstva sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženo.

Hrvoje Livaja  
Predsjednik uprave

Daniela Marelić  
Član uprave

Ploče, 22.04.2025. godine

Društvo je upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Splitu stalna služna u Dubrovniku pod MBS: 090006523 Osobni identifikacijski broj: 51228874907, Temeljni kapital u iznosu 22.417.251,00 EUR u cijelosti je uplaćen. Izdano 422.967 redovnih dionica na ime, svaka nominalnog iznosa od 53,00 EUR. Predsjednik Uprave: Hrvoje Livaja, Član Uprave: Daniela Marelić

Privredna banka Zagreb d.d. Zagreb IBAN: HR4023400091510538508  
Hrvatska poštanska banka d.d. Zagreb IBAN: HR1223900011101353369  
Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb IBAN: HR5624840081100491016  
OTP banka d.d. Dubrovnik IBAN: HR0824070001100617393  
Slatinska banka d.d. IBAN: HR9624120091139007214