



NEREVIDIRANO KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE GRUPE LUKA RIJEKA O POSLOVANJU ZA 01.01.-31.03.2024.

Grupa Luka Rijeka d.d.

Riva 1, HR-51 000 RIJEKA

OIB: 92590920313

Rijeka, travanj 2024.



Sadržaj:

- **Izvješće o poslovanju Grupe LUKA RIJEKA d.d. za period 01.01.-31.03.2024.**
- **Financijski izvještaji:**
 - a) Bilanca
 - b) Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
 - c) Izvještaj o novčanom toku
 - d) Izvještaj o promjenama kapitala
- **Izjava odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvješća**

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU GRUPE LUKE RIJEKA d.d. za 01.01.-31.03.2024.

OPĆI PODACI

Grupu Luka Rijeka čine:

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

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

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

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

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

OPERATIVNI POKAZATELJI

Ukupni promet Luke Rijeka d.d. i društva Jadranska vrata d.d. 01. – 03.2024./2023.

UKUPNI PROMET	Realizacija 01.-03.2024.	Realizacija 01.-03.2023.	Indeks
			2024/2023
Luka Rijeka d.d.	477.195	662.036	72
Generalni teret (tone)	178.525	148.933	120
Rasuti teret (tone)	261.222	448.517	58
Kontejneri (tone)	37.448	64.586	58
Jadranska vrata d.d.	864.246	836.211	103
Kontejneri (tone)	864.246	836.211	103
<i>Kontejneri (TEU)</i>	<i>81.859</i>	<i>82.293</i>	<i>99</i>
UKUPNO (tone)	1.341.441	1.498.247	90

U prvom kvartalu 2024. godine, Luka Rijeka d.d. i Jadranska vrata d.d. bilježe različite trendove u prometu tereta u odnosu na prethodnu godinu.

Luka Rijeka d.d.

U prvom kvartalu 2024. godine, Luka Rijeka d.d. ostvarila je ukupan promet od 477.195 tona, što ukazuje na smanjenje od 28% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada je promet iznosio 662.036 tona.

Promet generalnog tereta u prvom kvartalu 2024. godine iznosi 178.525 tona, što predstavlja porast od 20% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kada je iznosio 148.933 tona.

Promet rasutog tereta u prvom kvartalu 2024. godine smanjio se za 42%, dosegivši 261.222 tona, u usporedbi s 448.517 tona u istom razdoblju prethodne godine. Navedeni pad prometa je posljedica smanjenja prekrcaja ugljena, uzrokovanog kvarom na pretovarnom mostu, ograničenom protočnosti željezničke pruge, te krize u Crvenom moru koja je rezultirala produženjem putovanja brodova oko Rta dobre nada. Također, došlo je i do smanjenja u prekrcaju starog željeza zbog pada cijene u Turskoj, te zbog limitiranog prostora skladištenja starog željeza uslijed izvođenja radova na lučkoj infrastrukturi Terminala Rijeka.

U prvom kvartalu 2024. godine, promet kontejnera iznosio je 37.448 tona, dok je za isto razdoblje prethodne godine iznosio 64.586 tona.

Jadranska vrata d.d.

U prvom kvartalu 2024. godine, Jadranska Vrata d.d. zabilježila su povećanje od 3% u prometu kontejnera, dosegnuvši 864.246 tona, u odnosu na 836.211 tona u istom razdoblju prethodne godine.

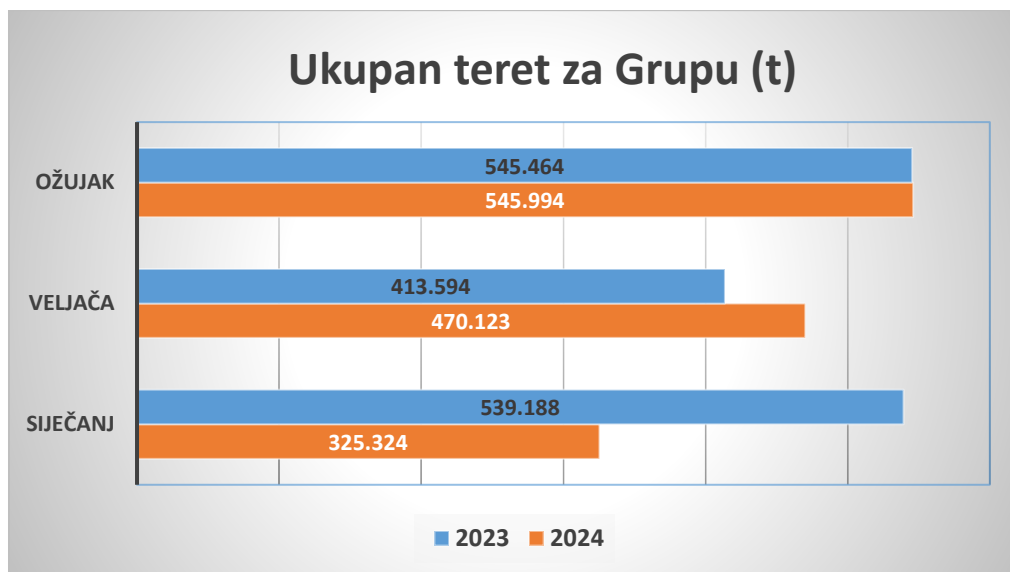
U prvom kvartalu 2024. godine, broj TEU-a (Twenty-foot Equivalent Unit) iznosi 81.859, što predstavlja blagi pad od 1% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kada je iznosio 82.293.

Ukupno

Ukupan promet za prvi kvartal 2024. godine, obuhvaćajući podatke iz oba društva, iznosi 1.341.441 tona, što predstavlja smanjenje od 10% u odnosu na 1.498.247 tona u istom razdoblju prethodne godine.

Indeks ukupnog prometa za prvi kvartal 2024. godine u odnosu na isto razdoblje 2023. iznosi 90, što označava općeniti pad prometa.

Ukupan promet Luke Rijeka d.d. i Jadranska vrata d.d.za razdoblje siječanj – ožujak 2023. i 2024. godine



U siječnju 2024. godine, ukupni promet zabilježen je na 325.324 tona, dok je u siječnju 2023. godine iznosio 539.188 tona.

U veljači 2024. godine, promet je porastao na 470.123 tone, dok je u veljači 2023. godine bio 413.594 tone.

Ožujak 2024. godine zadržao je sličan promet, sa zabilježenih 545.994 tone, dok je ožujak 2023. godine završio s prometom od 545.464 tone.

Analizirajući ove podatke, primjećuje se općeniti trend promjenjivog prometa kroz razdoblje siječanj-ožujak, s padom u siječnju 2024., porastom u veljači 2024., te relativnom stabilnošću u ožujku 2024. u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

FINANCIJSKO POSLOVANJE

Grupa Luka Rijeka je u prvom kvartalu 2024. godine ostvarila 9.276 tisuća €, ukupnih prihoda, što predstavlja pad od 19 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi u razdoblju su manji zbog manjeg obima prekrcaja tereta, prvenstveno rasutog tereta, ugljena i starog željeza. Uz pad prihoda Grupe, dobar znak je da su pali i rashodi Grupe, i to za 4 %. Prvenstveno je bitno da su pali poslovni rashodi Grupe i to za 6 % , koji iznose 7.203 tisuće €, dok su u istom razdoblju 2023. iznosili 7.701 tisuće €.

Dobit Grupe Luka Rijeka za prvi kvartal 2023. g. iznosi **1.583 tisuće €**, te je vidljivo smanjenje u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine kada je dobit Grupe iznosila je 2.625 tisuća €, što je posljedica iznad navedenih činjenica.

Skraćeni prikaz konsolidiranog računa dobiti i gubitka Grupe Luka Rijeka za period 01.01.- 31.03.2024.g.

Račun dobiti i gubitka	Luka Rijeka 31.03.2024.	Stanovi 31. 03.2024.	Luka prijevoz 31.03.2024.	Konsolidirano 31.03.2024.	Konsolidirano 31.03.2023.	INDEKS '24/'23
1	2	3	4	5	6	7
POSLOVNI PRIHODI	7.442.613	120.931	402.767	7.484.935	9.261.202	81
Prihodi od prodaje	6.855.871	114.899	398.903	6.891.796	7.763.823	89
Ostali prihodi	586.742	6.032	3.864	593.139	1.497.379	40
POSLOVNI RASHODI	7.219.524	121.974	342.787	7.202.909	7.701.339	94
Materijalni troškovi	2.157.669	93.337	144.904	1.914.534	3.034.296	63
Troškovi osoblja	3.287.399	20.879	135.169	3.443.447	2.957.999	116
Amortizacija	806.092	0	52.487	858.579	812.689	106
Ostali troškovi	968.364	7.758	10.227	986.349	896.355	110
Rezervacije	0	0		0	0	
Vrijednosno usklađivanje	0	0	0	0	0	
FINANCIJSKI PRIHODI	83	1.371	5	1.459	1.650	88
FINANCIJSKI RASHODI	488.607	0	1.570	490.177	348.614	141
UDIO U DOBITI OD JV	-488.524	0		1.789.431	1.412.076	127
UKUPNI PRIHODI	7.442.696	122.302	402.772	9.275.825	10.674.928	87
UKUPNI RASHODI	7.708.131	121.974	344.357	7.693.086	8.049.953	96
DOBIT/GUBITAK	-265.435	328	58.415	1.582.739	2.624.975	60
EBIT	223.089	-1.043	59.980	282.026	1.559.863	18
EBITDA	1.029.181	-1.043	112.467	1.140.605	2.372.552	48

FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji profitabilnosti	31.03.2024.	31.03.2023.	Indeks '24/'23
EBITDA margin	15,24%	25,62%	60
EBIT margin	3,77%	16,84%	22
NETmargin	21,15%	28,34%	75

EBITDA marža za prvi kvartal **2024.** godine iznosi **15,24 %**, dok je za 2023. godinu iznosila 25,62 % ,što ukazuje na pad od 40 %. Posljedično smanjen je i pokazatelj **EBIT marže** koja iznosi **3,77 %** u prvom kvartalu **2024. g.**, u odnosu na 16,84 % u istom razdoblju 2023. g., što pokazuje smanjenje od 78 %.

Pokazatelji likvidnosti	31.03.2024.	31.03.2023.	Indeks '24/'23
Radni kapital (u 000 €)	-4.871	-2.458	198
Tekuća likvidnost	0,66	0,90	73
Pokazatelji zaduženosti			
Kratkotrajne obveze/kapital	0,19	0,40	48
Dugoročne obveze/kapital	0,41	0,55	75
Obveze po kreditima/kapital	0,20	0,27	74
Ukupne obveze/imovina	0,32	0,43	74

Na dan 31.03.2024. godine Grupa zapošljava 654 radnika, što je za 4 manje nego u ožujku 2023 godine, kada ih je brojila 658.

INVESTICIJE

Na **CEF projektu Rijeka**, višegodišnjem investicijskom projektu nastavlja se izvođenje radova i u prvom kvartalu 2024. godine, tijekom kojeg su izvršena ulaganja u lučku infrastrukturu u iznosu **od 1,2 milijuna €**. Završetak radova na projektu planira se za početak lipnja 2024. godine.

Isporuka naručene hidraulične portalne dizalice za **Terminal Bršica** u vrijednosti **od 2,5 milijuna €**, planirana je do kraja prvog kvartala 2024. godine. Isporučena je u prvom tjednu travnja 2024. godine.

Također, u završnoj fazi je remont obalne dizalice nosivosti 32 t na Terminalu Rijeka, započet početkom prethodne godine, te je u ovom kvartalu izvedeno radova u vrijednosti 55 tisuća €. Završetak radova planira se u drugom kvartalu 2024. godine.

Radovi preuređenja **skladišta br. 9** na Terminalu Rijeka za potrebe radionica Servisa održavanja završeni su u prvom kvartalu 2024. godine, a vrijednost izvedenih radova iznosi **871 tisuću €**. U okviru modernizacije radionice Servisa održavanje planira se i nabavka 3 mosne dizalice vrijednosti 56 tisuća €, čije je nabava pokrenuta početkom 2024. godine.

Dobivanjem nove koncesije za pružanje usluga parkiranja na lokaciji srednja Delta potrebno je urediti prostor prije stavljanja u funkciju, u smislu asfaltiranja površina, njihovog označavanja, ograđivanje prostora, i dr. Početkom 2024. godine započeli su radovi na uređenju navedenog prostora, a vrijednost radova tijekom prvog kvartala iznosi 69 tisuća eura.

U veljači 2024. godine isporučena su 2 elektro viličara za dvije palete u vrijednosti od 134 tisuće €, čija narudžba je započela 2023. godine.

Utjecaj ruske invazije na Ukrajinu na poslovanje Društva

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

Utjecaj krize u Crvenom moru na poslovanje Društva

Luka Rijeka, kao i sve druge luke svijeta, izložena je djelovanju niza čimbenika koji mogu dovesti do promjene pravaca kretanja brodova, odnosno do promjene robnih tokova, što ukazuje na osjetljivost lučkih sustava i na velike zahtjeve za reorganizacijom cjelokupnih logističkih lanaca kako bi se omogućio nesmetani protok roba.

Uslijed krize u Crvenom moru, brodarske kompanije preusmjeravaju svoje brodove preko Rta Dobre nade, što produljuje vrijeme putovanja broda, a također povećava cijene vozarina. Navedeno će imati najviše utjecaja na kontejnerski promet, koji je organiziran kao linijski pomorski promet. Kontejnerski promet čini 11 % prometa Luke Rijeka d.d., a prekrcaj različitih vrsta tereta omogućava prednost prilagodbe u nepredvidivim situacijama koje mogu nastati u dobavnom lancu.

Teško je predvidjeti u kojoj mjeri će kriza utjecati na poslovanje, to će svakako ovisiti o dužini trajanja ograničenja plovidbe i spremnosti svih brodara da održe postojeće linije na lukama ticanja.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2024.	do	31.03.2024.
Godina:	2024		
Kvartal:	1		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	03330494	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	040141664		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	92590920313	LEI:	74780000F0FHSC596W39
Šifra ustanove:	1333		
Tvrtka izdavatelja:	LUKA RIJEKA d.d.		
Poštanski broj i mjesto:	51000	Rijeka	
Ulica i kućni broj:	Riva 1		
Adresa e-pošte:	uprava@lukarijeka.hr		
Internet adresa:	www.lukarijeka.hr		

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	654		
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):		Sjedište:	MB:
	LUKA PRIJEVOZ d.o.o.	Škrljevo	1230000
	STANOVI d.o.o.	Rijeka	12300077
	LUKA RIJEKA CONTAINER DEPOT d.o.o.	Škrljevo	5362164

Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne)	
			(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	Gordana Fućak		
	(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	051/496-629		
Adresa e-pošte:	gordana.fucak@lukarijeka.hr		
Revizorsko društvo:			
	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:			
	(ime i prezime)		

BILANCA
stanje na dan 31.03.2024

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	131.971.737	133.392.269
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	20.502.088	20.229.108
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.482.388	20.210.108
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	19.700	19.000
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	85.875.741	85.779.822
1. Zemljište	011	37.340.041	37.340.041
2. Građevinski objekti	012	39.318.139	39.009.430
3. Postrojenja i oprema	013	535.214	517.165
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.082.177	6.124.482
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	846.843	1.169.168
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.167.271	1.036.485
8. Ostala materijalna imovina	018	43.233	43.233
9. Ulaganje u nekretnine	019	542.823	539.818
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	24.690.588	26.480.019
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	24.640.588	26.430.019
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	50.000	50.000
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	5.999	5.999
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	5.999	5.999
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	897.321	897.321
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	12.574.966	9.651.510
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	143.519	203.500
1. Sirovine i materijal	039	143.519	203.500
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	6.727.347	6.495.677
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	217.971	52.733
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	4.868.263	4.967.718
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	93	6
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	230.813	87.687
6. Ostala potraživanja	052	1.410.207	1.387.533
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	245.812	185.793
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	245.812	185.793
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	5.458.288	2.766.540
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	102.136	124.446
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	144.648.839	143.168.225
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	106.711	106.711
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	75.073.993	76.656.732
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	67.402.374	67.402.374
II. KAPITALNE REZERVE	069	9.290.548	9.290.548
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	10.930.957	10.930.957
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-20.727.963	-12.549.886
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	20.727.963	12.549.886
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	8.178.077	1.582.739
1. Dobit poslovne godine	087	8.178.077	1.582.739
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.069.906	819.086
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	286.375	286.375
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	783.531	532.711
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	31.389.678	31.381.794
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	13.333.438	13.325.554
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	14.984.503	14.984.503
11. Odgođena porezna obveza	108	3.071.737	3.071.737
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	17.688.611	14.522.748
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	2.426.213	1.828.861
7. Obveze za predujmove	116	49.590	49.590
8. Obveze prema dobavljačima	117	3.600.757	4.242.522
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	725.399	706.407
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	590.716	768.701
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	10.295.936	6.926.667
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	19.426.651	19.787.865
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	144.648.839	143.168.225
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	106.711	106.711

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024. do 31.03.2024.

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	9.261.202	9.261.202	7.484.935	7.484.935
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	7.763.823	7.763.823	6.891.796	6.891.796
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	1.497.379	1.497.379	593.139	593.139
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	7.701.339	7.701.339	7.202.909	7.202.909
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	3.034.296	3.034.296	1.914.534	1.914.534
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.907.264	1.907.264	972.190	972.190
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	1.127.032	1.127.032	942.344	942.344
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	2.957.999	2.957.999	3.443.447	3.443.447
a) Neto plaće i nadnice	014	1.852.654	1.852.654	2.148.946	2.148.946
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	683.545	683.545	802.903	802.903
c) Doprinosi na plaće	016	421.800	421.800	491.598	491.598
4. Amortizacija	017	812.689	812.689	858.579	858.579
5. Ostali troškovi	018	863.283	863.283	936.975	936.975
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	33.072	33.072	49.374	49.374
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	1.650	1.650	1.459	1.459
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	1.376	1.376
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	1.650	1.650	83	83
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	348.614	348.614	490.177	490.177
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	66.968	66.968	277.677	277.677
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	281.646	281.646	212.500	212.500
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	1.412.076	1.412.076	1.789.431	1.789.431
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	10.674.928	10.674.928	9.275.825	9.275.825
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	8.049.953	8.049.953	7.693.086	7.693.086
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	2.624.975	2.624.975	1.582.739	1.582.739
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	2.624.975	2.624.975	1.582.739	1.582.739
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	2.624.975	2.624.975	1.582.739	1.582.739
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	2.624.975	2.624.975	1.582.739	1.582.739
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0

1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	2.624.975	2.624.975	1.582.739	1.582.739
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	2.624.975	2.624.975	1.582.739	1.582.739
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	2.624.975	2.624.975	1.582.739	1.582.739
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	2.624.975	2.624.975	1.582.739	1.582.739
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	2.624.975	2.624.975	1.582.739	1.582.739
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	2.624.975	2.624.975	1.582.739	1.582.739
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 31.03.2024.

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje	
1	2	3	4	
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001	2.624.975	1.582.739	
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-337.623	-691.577	
a) Amortizacija	003	812.689	858.579	
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-85.200	0	
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0	
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1.650	-83	
e) Rashodi od kamata	007	348.614	490.177	
f) Rezerviranja	008	0	-250.819	
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0	
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-1.412.076	-1.789.431	
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	2.287.352	891.162	
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-2.091.427	1.268.948	
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-1.364.637	796.752	
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-323.525	147.974	
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-6.810	-59.981	
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-396.455	384.203	
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	195.925	2.160.110	
4. Novčani izdaci za kamate	018	-63.539	-279.826	
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0	
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	132.386	1.880.284	
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	100.165	29.678	
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0	
3. Novčani primici od kamata	023	0	3.687	
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0	
5. Novačani primici s osnovne povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	60.000	
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	100.165	93.365	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.381.738	-487.301	
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0	
3. Novačani izdaci s osnovne danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0	
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0	
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-1.381.738	-487.301	
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-1.281.573	-393.936	
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0	
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0	
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	29.990	0	
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	29.990	0	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-554.481	-596.619	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	-3.581.477	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-554.481	-4.178.096	
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-524.491	-4.178.096	
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	-1.673.678	-2.691.748	
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	18.069.210	5.458.288	
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	16.395.532	2.766.540	

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 31.03.2024.

u eurima

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

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2024 do 31.03.2024

u eurima

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fir 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 + 9 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	71.566.680	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-28.412.499	7.684.537	59.837.764	0	59.837.764
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	71.566.680	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-28.412.499	7.684.537	59.837.764	0	59.837.764
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.178.077	8.178.077	0	8.178.077
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	7.058.154	0	0	0	0	0	0	0	7.058.154	0	7.058.154
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski 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 nevlasičke promjene kapitala	13	-4.164.285	4.164.285	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. Uplata članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.684.537	-7.684.537	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	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-20.727.962	8.178.077	75.073.995	0	75.073.995
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	-4.164.285	4.164.285	0	0	0	0	0	7.058.154	0	0	0	0	0	0	0	7.058.154	0	7.058.154
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	-4.164.285	4.164.285	0	0	0	0	0	7.058.154	0	0	0	0	0	0	8.178.077	15.236.231	0	15.236.231
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	7.684.537	-7.684.537	0	0	0	0
Tekuća razdoblja																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-20.727.963	8.178.077	75.073.994	0	75.073.994
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	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-20.727.963	8.178.077	75.073.994	0	75.073.994
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.582.739	1.582.739	0	1.582.739
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski 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 nevlasičke 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. Uplata 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	8.178.077	-8.178.077	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	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-12.549.886	1.582.739	76.656.733	0	76.656.733
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA 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. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.582.739	1.582.739	0	1.582.739
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	8.178.077	-8.178.077	0	0	0	0

Naziv izdatelja: LUKA RIJEKA D.D.

OIB: 92590920313

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-31.03.2024.

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

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

Društvo je sastavilo konsolidirane financijske izvještaje na dan 31. ožujka 2024. godine, u skladu s MSFI koji su odobreni od strane Europske Unije (EU) za Društvo i njegova ovisna društva (Grupa) koji su odobreni od strane Uprave. Nekonsolidirani i konsolidirani godišnji financijski izvještaji, kao i detaljne bilješke uz financijske izvještaje javno su objavljeni na internetskim stranicama Društva, na internetskim stranicama Zagrebačke burze i u Službenom registru propisanih informacija (HANFA). Informacije koje prema MSFI-a treba objaviti, a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala objavljene su u bilješkama 7 do 32 uz revidirane financijske izvještaje.

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

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

Dugovanja koja dospijevaju nakon više od pet godina pojašnjena su u bilješki 28 uz revidirane financijske izvještaje.

Obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 iskazane su u AOP 107 i AOP 123, a objašnjene u Bilješki 31.

Tijekom tekućeg razdoblja u Grupi je bilo zaposleno prosječno 661 radnika (Luka Rijeka d.d. 643, Stanovi d.o.o. 5, Luka prijevoz d.o.o. 13, Luka Rijeka container depot d.o.o. 0).

Nije bilo kapitalizacije plaća tijekom tekućeg razdoblja.

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

Društvo ima poslovne odnose s pridruženim društvom Jadranska vrata d.d., Brajdica 16, 51000 Rijeka u kojem Luka Rijeka d.d. ima 49% vlasništva.

Ulaganja u ovisna i pridružena društva po metodi udjela objašnjena su u bilješki 18 uz revidirane financijske izvještaje.

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

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

Društvo nema udjela u društvima s neograničenom odgovornosti.

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

Značajni događaji koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci objavljene su u bilješki 32 uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

U Rijeci, april 2024.

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

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju

- skraćeni set konsolidiranih i nekonsolidiranih izvještaja o poslovanju za prvo tromjesečje 2024. godine, sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju.

Duško Grabovac, predsjednik Uprave Društva _____

Marina Cesarac Dorčić, član Uprave Društva _____

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1