

LUKA PLOČE

LUKA PLOČE d.d.
Trg kralja Tomislava 21
20 340 Ploče
OIB: 51228874907

GRUPA LUKA PLOČE

**NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI
DEVETOMJESEČNI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE
OD 01.01.2024. DO 30.09.2024.**

Ploče, listopad 2024. godine

Grupa Luka Ploče
MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za 3. kvartal 2024.godine

Devetomjesečni izvještaj sukladno članku 468. ZTK sadržava:

- i. **DEVETOMJESEČNO 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 DEVETOMJESEČNOG IZVJEŠTAJA**

Izvještaj koji sljedi se odnosi na dio ii. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

PRATI NAS



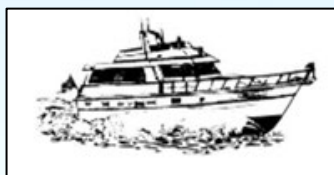
<https://www.facebook.com/luka.ploce/>



<https://hr.linkedin.com/company/luka-ploce-dd>

Grupa Luka Ploče MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA za 3. kvartal 2024.godine

Grupu Luka Ploče čine: Luka Ploče d.d. ("Društvo"), Pomorski servis Luka Ploče d.o.o., Luka šped d.o.o., Pločanska plovidba d.o.o. i New Concrete Technologies d.o.o.



- **Promet** preko luke Ploče iznosio je 3.298.254 tona robe u 3. kvartalu 2024. godine; što ukazuje na **pad od 12%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2023: 3.763.434 tona). Ukupan pad prometa primarno se odnosi na pad prometa rasutih tereta od 23% u odnosu na 3. kvartal 2023. godine, čemu najznačajnije doprinosi pad prekrcaja ugljena od 37% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
 - Isti je rezultat odluke poslovnog partnera ArcelorMittal, Zenica o gašenju pogona koksare koji je djelovao u sklopu tvornice čelika u Zenici, a koja i dalje nastavlja s radom. (ArcelorMittal Zenica je dugi niz godina preko luke Ploče uvezio veće količine ugljena, koji je korišten kao sirovina za proizvodnju koksa). Posljedica ove okolnosti je da ArcelorMittal Zenica do daljnjega neće uvoziti ugljen preko luke Ploče, već će nabavljati koks dijelom na tržištu Bosne i Hercegovine, a dijelom će se uvoziti brodovima sa svjetskog tržišta, opet indirektno ili direktno preko luke Ploče.
 - Generalni tereti su porasli za 18%, čemu najviše doprinosi porast prometa betonskog željeza i limova, dok su tekući tereti ukazali porast od 5% uspoređujući isto razdoblje prošle godine.
- Potrebno je napomenuti da je Rusko – ukrajinska kriza tijekom 2022. godine donijela pozitivne efekte za poslovanje Društva i Grupe uslijed poremećaja globalnih logističkih tokova, koji su i dalje prisutni u 2024. godini, ali u znatno manjoj mjeri. Ukupan promet Društva je i dalje veći nego promet prije krize (**porast od 20%** kad se usporedi s istim razdobljem u 2021. godini (2021: 2.743.806 tona)).
- **Prihodi od prodaje** lučkih usluga, špedicije, pomorskih usluga, brodarskih usluga i ostalih iznose 27.719 tisuća eura i manji su za **6%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2023: 29.410 tisuća eura). Pad prihoda je blaži od pada prometa zbog rasta cijena lučkih usluga. Prihod od skladištarine bilježi pad od 44% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uslijed pada prometa rasutih tereta.
- **Prihod od prodaje roba** iznosi 52.652 tisuće eura te je za **103% veći** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2023: 25.881 tisuću eura). Porast prihoda od prodaje roba je rezultat veće količine prodane robe: tijekom prvih devet mjeseci 2024. godine, promet od prodaje roba iznosio je 246 tisuća tona dok je za isto razdoblje prethodne godine isti iznosio 109 tisuća tona.

Grupa Luka Ploče
MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
 za 3. kvartal 2024.godine

- **Poslovni rashod bez amortizacije** iznosi 68.551 tisuće eura (2023: 42.019 tisuće eura). Od toga se 51.874 tisuće eura odnosi na trošak prodane robe (2023: 24.694 tisuće eura). **Poslovni rashod bez troškova prodane robe** je **3,7% manji** u donosu na isto razdoblje 2023. godine, čemu najviše doprinosi **pad**: troška električne energije.
- **EBITDA marža bez trgovine** za period I-IX 2024. godine iznosi **41%** dok je u 2023. godini za isti period iznosila 42%.

KLUČNI POKAZATELJI

	OSTVARENO 1-9/2024.	OSTVARENO 1-9/2023.
EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) ('t eura)	12.146	13.979
EBITDA marža	15,05%	24,96%
EBIT ('t eura)	9.613	12.101
EBIT marža	11,91%	21,61%
Dobit prije poreza ('t eura)	8.591	11.051

	OSTVARENO 1-9/2024.	OSTVARENO 2023.
Pokazatelji likvidnosti		
Radni kapital ('t eura)	42.922	37.729
Tekuća likvidnost	4,18	7,27
Obrtaj radnog kapitala	1,88	2,06
Dani radnog kapitala	144	178
Dani u razdoblju	270	365
Pokazatelji zaduženosti		
Kratkotrajne obveze / kapital	0,16	0,08
Dugoročne obveze / kapital	0,23	0,24
Obveze po kreditima / kapital	0,17	0,21
Ukupne obveze / kapital	0,39	0,32
Ukupne obveze / imovina	0,28	0,24
	OSTVARENO 1-9/2024.	OSTVARENO 1-9/2023.
Pokazatelji profitabilnosti		
EBITDA marža	15,05%	24,96%
EBIT marža	11,91%	21,61%
Neto marža prije poreza	10,65%	19,73%
Pokazatelji produktivnosti		
Broj zaposlenih	435	480
Prihodi po zaposlenome	185.511	116.663

Grupa Luka Ploče
MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za 3. kvartal 2024.godine

Potraživanja od kupaca, zaduženost prema financijskim institucijama i likvidnost Grupe

Potraživanja od kupaca na dan 30. rujna 2024. godine iznose **23,075 milijuna eura** što predstavlja **rast od 3%** u odnosu na prethodnu godinu. Od ukupnog iznosa potraživanja od kupaca, **73%** se odnosi na **nedospjela** potraživanja, od čega **41%** čini **neotpremljena** roba od trgovine. Od dospjelih potraživanja, **87%** se odnosi na potraživanja s dospijećom ispod 30 dana.

Obveze prema bankama iznose 14.013 tisuće eura na dan 30. rujna 2024. godine.

- Društvo ima kredit od HBOR-a, koji je ugovoren 2018. godine uz fiksnu kamatnu stopu, iznosi ukupno 9,9 milijuna eura.
- Društvo ima kredit od HPB-a, koji je ugovoren uz varijabilnu kamatnu stopu vezanu uz EURIBOR, iznosi ukupno 3,9 milijuna eura.
- Pločanska plovidba d.o.o. ima kredit s PBZ-om promjenjive kamatne stope u ukupnom iznosu 149 tisuća eura.

Obveze prema dobavljačima porasle su slijedom nabave robe od trgovine koja je stigla u luku krajem 3. kvartala. Iste su nedospjele prirode na dan 30. rujna 2024. godine, te je plaćanje izvršeno u 4. kvartalu prema dospijeću.

Novac i novčani ekvivalenti **porasli** su za **57%** s 18.492 tisuće eura na dan 31. prosinca 2023. godine, na **29.027 tisuća eura** na dan 30. rujna 2024. godine. Neopozivi akreditivi na dan 30. rujna 2024. godine iznosi 41 tisuću eura i odnosi se na nabavu osnovnog sredstva u Društvu.

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

Ljudski potencijali

Broj zaposlenih se smanjio s 480 na **435** uspoređujući isto razdoblje tekuće i prethodne godine, dok je **trošak zaposlenih porastao** za **6,7%** u promatranom razdoblju. **Prosječna bruto plaća** iznosi **1.524 eura** u promatranom razdoblju, a u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 1.468 eura, što ukazuje na **porast** prosječnih plaća za **3,8%** u promatranom razdoblju.

Događaji nakon razdoblja izvještavanja

Dana 4. listopada 2024. godine dogodila se katastrofalna elementarna nepogoda u Bosni i Hercegovini koja je uzrokovala ljudske žrtve i goleme materijalne štete, koje se u ovom trenutku ne mogu procijeniti.

Između ostalog, nevrijeme praćeno ekstremnim padalinama uzrokovalo je štete velikih razmjera na prometnoj infrastrukturi koja povezuje Luku Ploče sa svojim korisnicima u regiji. Zbog golemih šteta na željezničkoj infrastrukturi na području Jablanice i Konjica željeznički promet je u prekidu, zbog čega je dostava i otprema tereta vagonima u i iz Luke Ploče trenutno u potpunosti onemogućena.

Obzirom na razmjere štete, nije poznato kada bi moglo doći do normalizacije željezničkog prometa, tako da u ovom trenutku ni Luka Ploče d.d. ne može procijeniti vrijeme kada će oštećenja biti popravljena te omogućen promet preko oštećenih područja. Radi se katastrofalnim elementarnim nepogodama koje su neočekivane, izvanredne, nepredvidive i na koje Luka Ploče d.d. nije mogla utjecati.

Luka Ploče d.d. će u ovakvim nepredvidivim okolnostima učiniti sve što je moguće da svim svojim korisnicima pruži najveću moguću podršku

Grupa Luka Ploče

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

za 3. kvartal 2024.godine

Utjecaj rusko ukrajinske krize na poslovanje

Uzimajući u obzir protekle 2 godine, Rusko – ukrajinska kriza je donijela pozitivne efekte za poslovanje Društva i Grupe uslijed poremećaja globalnih logističkih tokova. Naime, sjeverne luke su postale zagušene, a Crno more koje je u blizini ratnog područja je uzrokovalo poskupljenje osiguranja za brodove, što je doprinjelo poskupljenju logistike u tom pravcu, uz prisutnu obilnu zatrpanost. Navedeni izazovi su usmjerili dodatne terete Društvu, te je ukupan promet i dalje veći nego promet prije krize (porast od 20% kad se usporedi s istim razdobljem u 2021. godini).

Grupa ne obavlja financijske transakcije preko nijedne ruske financijske institucije te nema financijsku izloženost prema istoj. Nije bilo transakcija s ruskom robom tijekom 2024. godine već je Društvo supstituiralo isto s američkim ugljenom.

Grupa je procijenila povezane rizike uslijed navedenog kako slijedi:

- Porast cijena prijevoza, sirovina i materijala, energije i goriva (u odnosu na prethodne godine) 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.

Iako gore navedeni rizici i dalje postoje, uočen je smanjen inflatorni pritisak na poslovanje Grupe do kraja 3. kvartala 2024. godine u odnosu na isto razdoblje u 2022. i 2023. godini, (npr. u smislu cijena robe). Svakako se i dalje osjeća pritisak izraženih makroekonomskih faktora na poslovanje Grupe i naših komitenata, posebno s obzirom na katastrofalnu elementarnu nepogodu u Bosni i Hercegovini koja se desila početkom 4. kvartala 2024. godine.

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

U Pločama, 30.10.2024. godine
Uprava Luka Ploče d.d.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.24

do

30.09.24

Godina:

2024

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03036138

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 090006523Osobni identifikacijski
broj (OIB): 51228874907

LEI: 74780000P0WHNTXNI633

Šifra
ustanove: 2574

Tvrтка 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): 435

Konsolidirani izvještaj: KD (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrčke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

POMORSKI SERVIS LUKA PLOČE d.o.o.

TRG KRALJA TOMISLAVA 21

18875024938

PLOČANSKA PLOVIDBA d.o.o.

VLADIMIRA NAZORA 47

39778257122

LUKA ŠPED d.o.o.

Lučka cesta bb

28527523504

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrтка 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:

(tvrтка revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2024

u eurima

Obveznik: Grupa Luka Ploče			
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	56.676.431	60.864.544
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	18.672	36.177
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. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	18.672	36.177
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	56.105.987	60.276.566
1. Zemljište	011	4.827.103	4.645.354
2. Građevinski objekti	012	1.073.821	1.052.898
3. Postrojenja i oprema	013	45.051.762	48.918.139
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.872.545	4.435.580
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	488.268	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	582.601	1.031.627
8. Ostala materijalna imovina	018	0	26.128
9. Ulaganje u nekretnine	019	209.887	166.840
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	274.384	274.384
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	128.057	128.057
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	146.327	146.327
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	91.715	91.744
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	91.715	91.744
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	185.673	185.673
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	43.534.445	56.318.977
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	955.151	1.106.351
1. Sirovine i materijal	039	951.579	1.098.149
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	2.707	8.202
5. Predujmovi za zalihe	043	865	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	23.516.913	25.234.011
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	12	19.500
3. Potraživanja od kupaca	049	22.369.802	23.075.417
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	749	669
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	374.932	1.835.852
6. Ostala potraživanja	052	771.418	302.573
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	570.414	952.071
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	37.854	37.854
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	483.380	873.219
9. Ostala financijska imovina	062	49.180	40.998
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	063	18.491.967	29.026.544
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	135.634	105.405
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	100.346.510	117.288.926
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	75.872.142	84.631.980
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	22.417.251	22.417.251
II. KAPITALNE REZERVE	069	11.731.516	11.731.516
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	5.201.058	5.201.058
1. Zakonske rezerve	071	1.122.747	1.122.747
2. Rezerve za vlastite dionice	072	1.181.838	1.181.838
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-141.524	-141.524
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	3.037.997	3.037.997
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
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	25.786.408	36.690.913
1. Zadržana dobit	084	25.786.408	36.690.913
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	10.735.909	8.591.242
1. Dobit poslovne godine	087	10.735.909	8.591.242
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	988.004	1.132.893
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	781.948	1.097.081
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	203.915	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	33.671
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	2.141	2.141
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	18.021.646	18.021.646
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	13.498.566	13.498.566
7. Obveze za predujmove	104	47.500	47.500
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	4.475.580	4.475.580
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	5.375.271	13.480.617
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	69.437	164.399
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	2.070.695	514.274
7. Obveze za predujmove	116	159.597	60.024
8. Obveze prema dobavljačima	117	839.619	11.363.839
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	588.730	594.767
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	984.085	309.568
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	663.108	473.746
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	89.447	21.790
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	100.346.510	117.288.926
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024 do 30.09.2024

u eurima

Obveznik: Grupa Luka Ploče

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	55.998.305	22.193.915	80.697.407	20.096.040
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	55.291.006	22.130.843	80.371.279	20.031.834
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	125.124	37.409	99.129	25.622
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	582.175	25.663	226.999	38.584
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	43.897.598	17.903.313	71.084.212	16.943.985
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	33.078.059	14.475.780	59.133.576	12.989.196
a) Troškovi sirovina i materijala	010	3.872.098	1.094.526	2.789.864	762.423
b) Troškovi prodane robe	011	24.693.828	11.231.416	51.873.611	10.703.578
c) Ostali vanjski troškovi	012	4.512.133	2.149.838	4.470.101	1.523.195
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	7.359.183	2.453.579	7.849.295	2.827.429
a) Neto plaće i nadnice	014	4.645.715	1.541.905	4.946.750	1.752.278
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.776.759	597.421	1.883.906	704.855
c) Doprinosi na plaće	016	936.709	314.253	1.018.639	370.296
4. Amortizacija	017	1.878.632	657.148	2.533.142	864.907
5. Ostali troškovi	018	1.081.724	316.806	1.068.191	262.448
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	500.000	0	500.000	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	500.000	0	500.000	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	8	5
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	116.094	15.010	98.629	83.619
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	404	404
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	18.091	8.068	58.712	50.644
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	96.399	6.942	37.749	30.807
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	1.604	0	1.764	1.764
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.166.271	443.001	1.120.582	371.370
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	527.685	180.950	593.457	197.549
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	638.553	262.051	527.125	173.829
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	33	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	-8
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	56.114.399	22.208.925	80.796.036	20.179.659
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	45.063.869	18.346.314	72.204.794	17.315.355
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	11.050.530	3.862.611	8.591.242	2.864.304
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	11.050.530	3.862.611	8.591.242	2.864.304
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	11.050.530	3.862.611	8.591.242	2.864.304
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	11.050.530	3.862.611	8.591.242	2.864.304
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 (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	11.050.530	3.862.611	8.591.242	2.864.304
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	11.050.530	3.862.611	8.591.242	2.864.304
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	0	0	0	0
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 osnovne 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 dobiti/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 osnovne naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnovne 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 terminkih elemenata terminkih 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	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	11.050.530	3.862.611	8.591.242	2.864.304
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	11.050.530	3.862.611	8.591.242	2.864.304
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 30.09.2024.

u eurima

Obveznik: Grupa Luka Ploče			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	11.050.530	8.591.242
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2.429.875	3.263.832
a) Amortizacija	003	1.878.632	2.533.142
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-18.002	-117.424
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-33	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-18.091	-60.476
e) Rashodi od kamata	007	527.685	593.457
f) Rezerviranja	008	75.287	315.133
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-15.603	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	13.480.405	11.855.074
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	2.747.003	9.135.844
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-341.186	10.514.236
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	2.898.061	-725.103
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	62.310	-100.111
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	127.818	-553.178
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	16.227.408	20.990.918
4. Novčani izdaci za kamate	018	-527.685	-593.457
5. Plaćeni porez na dobit	019	-6.567.134	-2.197.378
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	9.132.589	18.200.083
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	85.125	164.778
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	18.091	58.712
4. Novčani primici od dividendi	024	0	1.764
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	13.899.252	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	14.002.468	225.254
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-4.315.424	-3.028.609
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	-3.000.000
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-8.182
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-4.315.424	-6.036.791
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	9.687.044	-5.811.537
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	5.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	15.000.000	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	15.000.000	5.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-21.121.150	-6.556.054
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	-330.320	-327.908
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-21.451.470	-6.883.962
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-6.451.470	-1.883.962
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	12.368.163	10.504.584
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	5.940.615	18.521.960
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	18.308.778	29.026.544

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.24 do 30.09.24

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	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)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	22.454.947	11.693.820	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	18.802.777	6.983.631	65.136.233	0	65.136.233
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	22.454.947	11.693.820	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	18.802.777	6.983.631	65.136.233	0	65.136.233
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.735.909	10.735.909	0	10.735.909
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski 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 nevlásničke promjene kapitala	13	-37.696	37.696	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	6.983.631	-6.983.631	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	25.786.408	10.735.909	75.872.142	0	75.872.142
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	-37.696	37.696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	-37.696	37.696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.735.909	10.735.909	0	10.735.909
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	6.983.631	-6.983.631	0	0	0	0
Tekuce razdoblje																			
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	25.786.408	10.735.909	75.872.142	0	75.872.142
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	25.786.408	10.735.909	75.872.142	0	75.872.142
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.591.242	8.591.242	0	8.591.242
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 nevlásničke 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	10.735.909	-10.735.909	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	36.690.913	8.591.242	84.631.980	0	84.631.980
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	168.596	0	168.596	0	168.596
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168.596	8.591.242	8.759.838	0	8.759.838
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	10.735.909	-10.735.909	0	0	0

Naziv izdatelja: Luka Ploče d.d.

OIB: 51228874907

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024. -30.09.2024.

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

Grupa Luka Ploče

a) Vidjeti Međuizvještaj posloводства za 3. kvartal 2024. godine.

b) Pristup financijskim izvještajima Izdavatelja dostupan je na stranicama: www.lukaploce.hr i www.zse.hr i u Službenom registru propisanih informacija (HANFA).

c) U izvještajima za razdoblje 01.01.2024.-30.09.2024. 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 grupe.

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.

Ovisni subjekti prema MSFI:

Pomorski servis Luka Ploče d.o.o

Pločanska plovidba d.o.o

Luka šped d.o.o

Trg kralja Tomislava 21

Vladimira Nazora 47

Lučka cesta b.b.

20340 Ploče

20340 Ploče

20340 Ploče

MB: 18875024938

MB: 39778257122

MB: 28527523504

2. Računovodstvene politike Društva i Grupe koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za 2024. godinu iste su kao i računovodstvene politike koje su bile primijenjene u godišnjem financijskom izvještaju za 2023. godinu.

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

4. Vidjeti Međuizvještaj posloводства za 3. kvartal 2024. godine.

5. Grupa ima obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 (4.412.634 eura), dugoročni kredit za koji je izdana polica osiguranja za kupljenu opremu (9.698.700 eura) i obveze prema državi za prodane stanove(64.825 eura)

6. Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja: 453.

7. Grupa u tekućem razdoblju nije kapitalizirala trošak plaća.

8. U bilanci je priznato rezerviranje za odgođeni porez. Iznos od 185.673 eura - isti je na dan 31.12.2023. i 30.09.2024.

9. Društvo ima poslovne odnose s pridruženim društvima Lučka sigurnost d.o.o. Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče u kojem Luka Ploče d.d. ima 49% vlasništva i Vizir d.o.o. Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče u kojem Luka Ploče d.d. ima 49% vlasništva. Vidjeti bilješku 20 i bilješku 33 u revidiranom godišnjem financijskom izvješću za 2023. godinu. Nije bilo promjena u trećem kvartalu 2024. godine.

10. Dionički kapital na dan 30.09.2024. sastoji se od 422.967 dionica. Nominalna vrijednost dionice iznosi 53 eura.

11. Grupa 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 i 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

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 2024. godine do 30. rujna 2024. godine, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Međuzvještaj 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, 30.10.2024. 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