

# **NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU**

**ZA RAZDOBLJE**

**OD 01.01.2026. DO 31.03.2026.**

# **GRUPE LUKA PLOČE**

Ploče, travanj 2026. godine



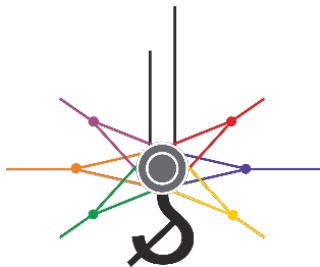
Luka ploče d.d.  
Hrvatska, 20340 Ploče



+385 (0) 20 679 220



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



**Grupa Luka Ploče**  
**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**  
za 1. kvartal 2026.godine

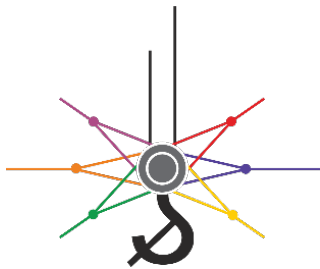
**Tromjesečni izvještaj** sukladno članku 468. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18, 17/20, 83/21, 151/22 i 85/24, 126/25) sadržava:

- i. TROMJESEČNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI (TFI)**
  - Izvještaj o financijskom položaju (Bilanca)
  - Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (RDG / račun dobiti i gubitka)
  - Izvještaj o novčanim tokovima po indirektnoj metodi
  - Izvještaj o promjenama kapitala
  - Bilješke uz nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje
  
- ii. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**
  
- iii. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNOG IZVJEŠTAJA**

Izvještaj koji slijedi se odnosi na dio ii. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

**PRATI NAS**





## Grupa Luka Ploče MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA za 1. kvartal 2026.godine

### OSOBNIA ISKAZNICA

Na dan 31. ožujka 2026. Grupu Luka Ploče čine: Luka Ploče d.d. ("Društvo"), Pomorski servis Luka Ploče d.o.o., Luka šped d.o.o., Pločanska plovitba d.o.o. i New Concrete Technologies d.o.o..

Dana 01. travnja 2026. na Trgovačkom sudu u Dubrovniku proveden upis pripajanja društva New Concrete Technologies d.o.o. društvu Pločanska plovitba d.o.o. čime je društvo NCT prestalo postojati kao zaseban pravni subjekt. Provedena statusna promjena za cilj ima racionalizaciju poslovanja društava, odnosno optimizaciju poslovanja i efikasnije upravljanje Grupom.

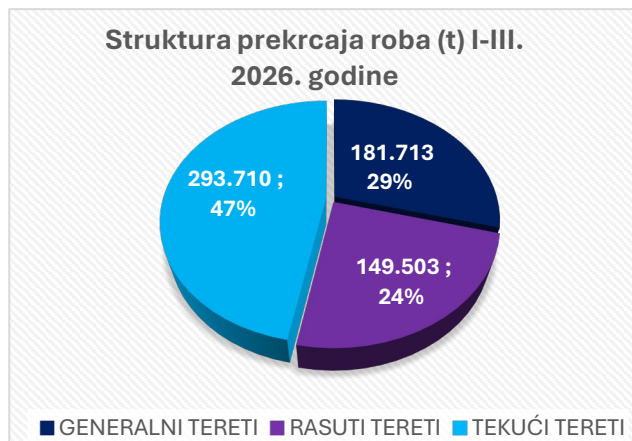
### NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA

- **Promet** preko luke Ploče iznosio je 624.927 tona robe do kraja 1. kvartala 2026. godine što ukazuje na **porast od 9%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2025.: 573.289 tona).

- a) Ukupan porast prometa primarno se odnosi na porast prometa **generalnih tereta** od 47% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine. Rastu prometa najznačajnije doprinosi rast prekrcaja kontejnera od 41% te prekrcaj vjetroelektrana, limova i betonskog željeza kojeg nije bilo u 1. kvartalu 2025. godine.

Porast kontejnerskog prometa ukazuje na povećanu potražnju za kontejnerskim kapacitetima, ali i na bolju iskorištenost terminala te mogući daljnji rast u ovom segmentu poslovanja.

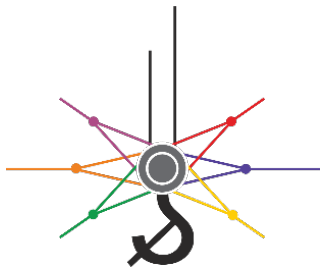
Rast prometa generalnih tereta je bitan pokazatelj budući je riječ o poslovnom segmentu s većom dodanom vrijednošću, što ukazuje na rast konkurentnosti Luke je porast generalnih tereta obično indikativan znak da luka privlači robu koja može birati između više konkurentskih luka u regiji.



- b) Promet **rasutih tereta** bilježi pad od 18 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Padu prometa najznačajnije doprinosi pad prometa ugljena od 90%. Međutim, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine bilježi se porast prekrcaja šećera i koksa.

Na pad prometa rasutih tereta utjecale su okolnosti o kojima je Društvo prethodno informiralo investitore, a koji su sažeti u nastavku:

- 1.) Nepovoljne promjene tržišnih okolnosti koje su utjecale na odluku o obustavi djelatnosti trgovanja robom o čemu je Društvo izvijestilo investitore u dopisu od 28. ožujka 2025.
  - Luka Ploče je, u ulozi izravnog kupca, donijela odluku o obustavi djelatnosti trgovanja robom. Glede 2025. godine koja se do sad pokazala turbulentnom u pogledu makroekonomskih faktora vezano za geopolitičke tenzije te novonastalo uvođenje tarifa, poslovni model luke Ploče će se nadalje fokusirati na primarnu djelatnost da bi uoči nestabilnosti tržišta ostvarila što pozitivniji rezultat uz najmanje izlaganje više rizičnim faktorima.



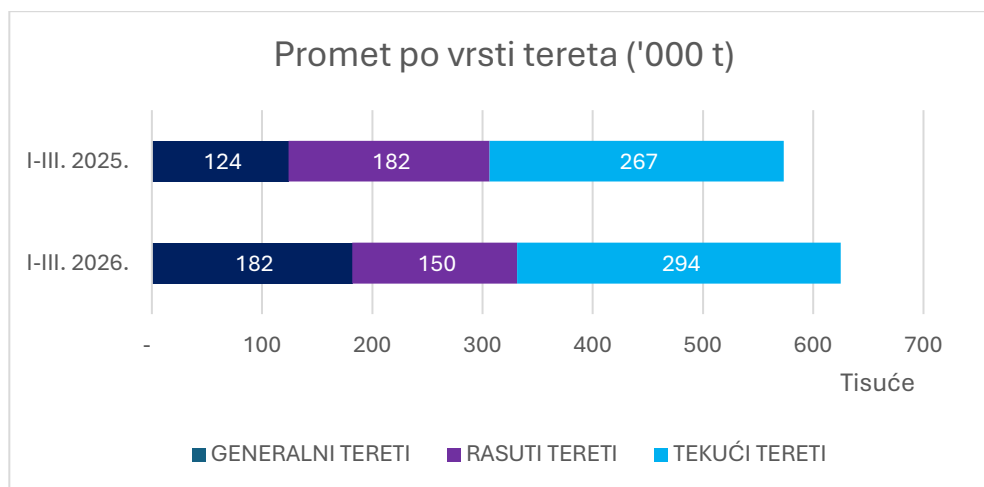
**Grupa Luka Ploče**  
**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**  
 za 1. kvartal 2026.godine

## NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA (nastavak)

- Volatilitnost tržišta koja je uzrokovala nestabilnost u poslovanju, odrazila se također na usporedni promet na području nabave i potrošnje energenata i proizvodnje čelika, te povezane proizvodnje i prodaje metalurškog koksa.

2.) Otvaranje stečajnog postupka u „Koksara“ d.o.o. Lukavac o čemu je Društvo obavijestilo investitore u dopisu 10. prosinca 2025.

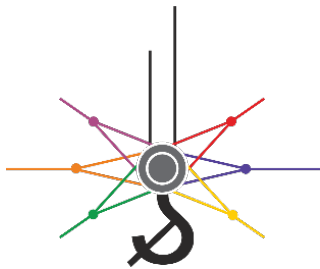
c) Promet **tekućih tereta** je porastao za 10% uspoređujući isto razdoblje prošle godine.



## KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

	OSTVARENO 1.-3./2026.	OSTVARENO 1.-3./2025.
<b>Pokazatelji profitabilnosti</b>		
EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) ('000 eura)	<b>1.435</b>	996
EBITDA marža	<b>24,60%</b>	18,09%
EBIT ('000 eura)	<b>537</b>	68
EBIT marža	<b>9,20%</b>	1,24%
Dobit prije poreza ('000 eura)	<b>550</b>	(54)
<b>Neto marža prije poreza</b>	<b>9,62%</b>	<b>(0,77%)</b>
<b>Pokazatelji produktivnosti</b>		
<b>Broj zaposlenih</b>	<b>390</b>	430
<b>Prihodi po zaposlenome</b>	<b>14.962</b>	12.802

- **Prihodi od prodaje** lučkih usluga, špedicije, pomorskih usluga, brodarskih usluga i ostalih usluga iznose 5.737 tisuća eura i **veći** su za **17,3%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (3 mjeseca 2025.: 4.891 tisuća eura).
- **Poslovni rashod bez amortizacije** iznosi 4.400 tisuća eura (3 mjeseca 2025.: 4.509 tisuća eura) i manji je za **2,43%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- **EBITDA marža bez trgovine** za period I.-III. 2026. godine iznosi **24,6%** (I.-III. 2025.:18,09%).



**Grupa Luka Ploče**  
**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**  
za 1. kvartal 2026.godine

## **KLJUČNI FINACIJSKI POKAZATELJI (nastavak)**

	<b>OSTVARENO</b> <b>1.-3./2026.</b>	<b>OSTVARENO</b> <b>2025.</b>
<b>Pokazatelji likvidnosti</b>		
Radni kapital ('000 eura)	<b>45.468</b>	44.250
Tekuća likvidnost	<b>14,71</b>	13,56
Obrtaj radnog kapitala	<b>0,13</b>	0,69
Dani radnog kapitala	<b>701</b>	531
Dani u razdoblju	<b>90</b>	365
<b>Pokazatelji zaduženosti</b>		
Kratkotrajne obveze / kapital	<b>0,04</b>	0,04
Dugoročne obveze / kapital	<b>0,15</b>	0,14
Obveze po kreditima / kapital	<b>0,10</b>	0,10
Ukupne obveze / kapital	<b>0,18</b>	0,18
Ukupne obveze / imovina	<b>0,15</b>	0,15

### **Potraživanja od kupaca, zaduženost prema financijskim institucijama i likvidnost Grupe**

**Potraživanja od kupaca** na dan 31. ožujka 2026. godine iznose **10,087 milijuna eura** što predstavlja **pad od 2,81%** u odnosu na prethodnu godinu.

- **26%** se odnosi na dospjela potraživanja, od čega **26%** čine potraživanja s dospijecom do 30 dana.
- **74%** se odnosi na **nedospjela** potraživanja.

**Obveze prema bankama** iznose **8.514 tisuća eura** na dan 31. ožujka 2026. godine.

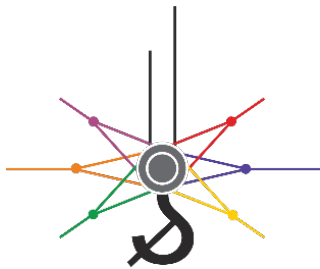
- Društvo ima kredit od HBOR-a koji je ugovoren 2018. godine uz fiksnu kamatnu stopu, iznosi ukupno **8,455 milijuna eura**.
- Pločanska plovdba d.o.o. ima kredit od PBZ-a promjenjive kamatne stope u ukupnom iznosu od **59 tisuća eura**.

**Novac** i novčani ekvivalenti bilježe **pad od 28%** s 34.137 tisuća eura na dan 31. prosinca 2025. godine na **25.528 tisuća eura** na dan 31. ožujka 2026. godine. U cilju ostvarivanja atraktivnijeg prinosa na višak novčanih sredstava društvo je ugovorilo kratkoročni oročeni depozit u visini od 10 mil. eura.

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

### **Ljudski potencijali**

**Broj zaposlenih** se  **smanjio** za 40 zaposlenika s 430 na **390** uspoređujući isto razdoblje tekuće i prethodne godine dok je ukupan **trošak zaposlenih porastao** za **0,4%** u promatranom razdoblju. **Prosječna bruto plaća** (izuzev plaća višeg menadžmenta) iznosi **1.581 eura** u promatranom razdoblju, a u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 1.411 eura, što ukazuje na **porast** prosječnih plaća za **12,11%** u promatranom razdoblju.



**Grupa Luka Ploče**  
**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**  
za 1. kvartal 2026.godine

## **Utjecaj geopolitičke situacije na poslovanje Grupe**

Globalna geopolitička situacija u proteklim godinama obilježena je povećanom nestabilnošću, što je imalo značajan utjecaj na međunarodnu trgovinu, logističke tokove i komercijalne uvjete u lučkoj djelatnosti. Dva dominantna izvora poremećaja – dugotrajni rusko-ukrajinski sukob te eskalacija napetosti i ratnih aktivnosti na Bliskom istoku, uključujući angažman SAD-a i Izraela – oblikovali su okruženje u kojem Grupa posluje.

Rusko-ukrajinski sukob doveo je do promjena u globalnim lancima opskrbe, preusmjeravanja trgovačkih ruta i povećanja troškova prijevoza, osiguranja i energenata. U ranijem razdoblju to je rezultiralo povećanim obujmom tereta usmjerenim prema lukama na Jadranu, uključujući i Grupu. Istodobno, poremećaji u opskrbnim lancima i volatilitnost tržišta uzrokovali su rast cijena sirovina, materijala i logističkih usluga te povećane zahtjeve dobavljača za avansnim plaćanjem, uz produljene rokove isporuke.

Dodatnu neizvjesnost stvara ratna situacija na Bliskom istoku, koja utječe na stabilnost tržišta energenata i sigurnosne uvjete u pomorskom prometu. Povećane sigurnosne premije, povremene blokade ključnih pomorskih pravaca i promjene u rutama brodarskih kompanija stvaraju dodatni pritisak na troškove poslovanja i raspoloživost transportnih kapaciteta.

Posebno izražen utjecaj na poslovanje Grupe proizlazi iz porasta cijena energenata i goriva, budući da se u lučkim operacijama intenzivno koriste strojevi i mehanizacija pogonjeni dizelskim gorivom (dizalice, viličari, terminalska vozila i ostala oprema za prekrcaj tereta). Rast cijena goriva izravno utječe na porast operativnih troškova, smanjuje marže i zahtijeva dodatno planiranje potrošnje, održavanja i nabave energenata. U uvjetima povećane volatilitnosti cijena, Grupa mora održavati višu razinu operativne spremnosti i likvidnosti kako bi osiguralo nesmetano odvijanje lučkih aktivnosti.

Uprava kontinuirano prati međunarodna kretanja, prilagođava nabavne i operativne procese te provodi mjere usmjerene na očuvanje likvidnosti, stabilnosti poslovanja i pravovremeno upravljanje rizicima u uvjetima povećane globalne neizvjesnosti.

Grupa **nema financijsku izloženost prema ruskim institucijama** niti obavlja transakcije s ruskim subjektima.

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

U Pločama, 23. travnja 2026. godine  
Uprava Luka Ploče d.d.

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

Razdoblje izvještavanja:

01.01.26

do

31.03.26

Godina:

2026

Kvartal:

1

**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): 390

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 1400282

PLOČANSKA PLOVIDBA d.o.o. VLADIMIRA NAZORA 47 1556258

LUKA ŠPED d.o.o. LUČKA CESTA BB 1388592

NEW CONCRETE TECHNOLOGIES d.o.o. TRG KRALJA TOMISLAVA 21 4951832

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrтка knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: DANICA VLAHOVIĆ  
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 099 329 5135

Adresa e-pošte: d.vlahovic@luka-ploce.hr

Revizorsko društvo:  
(tvrтка revizorskog društva)Ovlašteni revizor:  
(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2026.

u eurima

Obveznik: Grupa Luka Ploče			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0,00	0,00
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	56.345.067,29	56.239.669,14
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	1.222.530,72	1.194.425,22
1. Izdaci za razvoj	004	0,00	0,00
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0,00	0,00
3. Goodwill	006	0,00	0,00
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0,00	0,00
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0,00	0,00
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.222.530,72	1.194.425,22
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	54.570.250,39	54.492.957,74
1. Zemljište	011	4.449.611,15	4.941.763,75
2. Građevinski objekti	012	1.742.130,69	1.725.113,28
3. Postrojenja i oprema	013	44.833.629,56	44.277.409,03
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.318.055,24	3.399.920,91
5. Biološka imovina	015	0,00	0,00
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0,00	0,00
7. Materijalna imovina u pripremi	017	94.175,00	17.730,00
8. Ostala materijalna imovina	018	21.407,08	20.462,98
9. Ulaganje u nekretnine	019	111.241,67	110.557,79
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	347.204,91	347.204,91
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	200.878,01	200.878,01
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	146.326,90	146.326,90
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0,00	0,00
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0,00	0,00
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	71.022,06	71.022,06
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	034	0,00	0,00
4. Ostala potraživanja	035	71.022,06	71.022,06
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	134.059,21	134.059,21
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	47.688.190,86	48.627.694,96
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	1.156.119,03	1.194.612,57
1. Sirovine i materijal	039	1.147.917,46	1.186.411,00
2. Proizvodnja u tijeku	040	0,00	0,00
3. Gotovi proizvodi	041	0,00	0,00
4. Trgovačka roba	042	8.201,57	8.201,57
5. Predumovi za zalihe	043	0,00	0,00
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0,00	0,00
7. Biološka imovina	045	0,00	0,00
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	11.475.186,13	11.593.439,22
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	049	10.378.363,11	10.086.966,06
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	1.012,45	1.642,86
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	742.908,48	1.158.182,09
6. Ostala potraživanja	052	352.902,09	346.648,21
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	919.765,72	11.311.926,10
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	52.130,00	52.130,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	867.635,72	11.259.796,10
9. Ostala financijska imovina	062	0,00	0,00
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	34.137.119,98	24.527.717,07
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	84.949,89	156.375,95
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	104.118.208,04	105.023.740,05
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	0,00	0,00

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090)</b>	<b>067</b>	87.879.473,70	88.440.951,11
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>068</b>	22.417.251,00	22.417.251,00
II. KAPITALNE REZERVE	<b>069</b>	11.731.516,24	11.731.516,24
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	<b>070</b>	5.201.057,81	5.201.057,81
1. Zakonske rezerve	<b>071</b>	1.122.747,36	1.122.747,36
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>072</b>	1.181.838,21	1.181.838,21
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>073</b>	-141.524,46	-141.524,46
4. Statutarne rezerve	<b>074</b>	0,00	0,00
5. Ostale rezerve	<b>075</b>	3.037.996,70	3.037.996,70
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>076</b>	0,00	0,00
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 083)	<b>077</b>	0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	<b>078</b>	0,00	0,00
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	<b>079</b>	0,00	0,00
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>080</b>	0,00	0,00
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	<b>081</b>	0,00	0,00
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	<b>082</b>	0,00	0,00
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	<b>083</b>	0,00	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086)	<b>084</b>	43.337.516,31	48.529.648,65
1. Zadržana dobit	<b>085</b>	43.337.516,31	48.529.648,65
2. Preneseni gubitak	<b>086</b>	0,00	0,00
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)	<b>087</b>	5.192.132,34	561.477,41
1. Dobit poslovne godine	<b>088</b>	5.192.132,34	561.477,41
2. Gubitak poslovne godine	<b>089</b>	0,00	0,00
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	<b>090</b>	0,00	0,00
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)</b>	<b>091</b>	646.931,60	646.931,60
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>092</b>	643.260,77	643.260,77
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>093</b>	0,00	0,00
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	<b>094</b>	3.670,83	3.670,83
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	<b>095</b>	0,00	0,00
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	<b>096</b>	0,00	0,00
6. Druga rezerviranja	<b>097</b>	0,00	0,00
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109)</b>	<b>098</b>	12.068.291,93	12.619.944,86
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>099</b>	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>100</b>	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>101</b>	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>102</b>	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>103</b>	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>104</b>	7.724.023,02	7.724.023,02
7. Obveze za predujmove	<b>105</b>	47.500,00	47.763,26
8. Obveze prema dobavljačima	<b>106</b>	0,00	0,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>107</b>	0,00	0,00
10. Ostale dugoročne obveze	<b>108</b>	3.751.653,82	4.314.400,05
11. Odgođena porezna obveza	<b>109</b>	545.115,09	533.758,53
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124)</b>	<b>110</b>	3.519.986,93	3.315.882,06
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>111</b>	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>112</b>	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>113</b>	113.653,84	123.230,09
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>114</b>	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>115</b>	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>116</b>	1.054.247,85	790.453,80
7. Obveze za predujmove	<b>117</b>	7.335,93	56.877,94
8. Obveze prema dobavljačima	<b>118</b>	521.624,88	677.948,60
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>119</b>	0,00	0,00
10. Obveze prema zaposlenicima	<b>120</b>	597.840,14	569.154,07
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	<b>121</b>	444.969,73	415.891,24
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	<b>122</b>	0,00	0,00
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>123</b>	0,00	0,00
14. Ostale kratkoročne obveze	<b>124</b>	780.314,56	682.326,32
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>125</b>	3.523,88	30,42
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)</b>	<b>126</b>	104.118.208,04	105.023.740,05
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>127</b>	0,00	0,00

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2026 do 31.03.2026.

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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>5.504.873,00</b>	<b>5.504.873,00</b>	<b>5.834.987,95</b>	<b>5.834.987,95</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od prodaje	003	4.890.678,00	4.890.678,00	5.736.567,84	5.736.567,84
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	21.512,00	21.512,00	39.689,75	39.689,75
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	592.683,00	592.683,00	58.730,36	58.730,36
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>5.436.398,00</b>	<b>5.436.398,00</b>	<b>5.298.301,01</b>	<b>5.298.301,01</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	1.767.843,00	1.767.843,00	1.735.893,21	1.735.893,21
a) Troškovi sirovina i materijala	010	570.164,00	570.164,00	593.238,20	593.238,20
b) Troškovi prodane robe	011	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Ostali vanjski troškovi	012	1.197.679,00	1.197.679,00	1.142.655,01	1.142.655,01
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	2.411.062,00	2.411.062,00	2.420.625,43	2.420.625,43
a) Neto plaće i nadnice	014	1.529.666,00	1.529.666,00	1.519.382,71	1.519.382,71
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	561.271,00	561.271,00	577.658,11	577.658,11
c) Doprinosi na plaće	016	320.125,00	320.125,00	323.584,61	323.584,61
4. Amortizacija	017	927.246,00	927.246,00	898.757,71	898.757,71
5. Ostali troškovi	018	330.247,00	330.247,00	240.241,48	240.241,48
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0,00	0,00	2.689,05	2.689,05
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0,00	0,00	2.689,05	2.689,05
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0,00	0,00	0,00	0,00
f) Druga rezerviranja	028	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ostali poslovni rashodi	029	0,00	0,00	94,13	94,13
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>36.253,00</b>	<b>36.253,00</b>	<b>111.377,51</b>	<b>111.377,51</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	36.253,00	36.253,00	110.103,00	110.103,00
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0,00	0,00	1.274,51	1.274,51
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostali financijski prihodi	040	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>158.263,00</b>	<b>158.263,00</b>	<b>97.943,60</b>	<b>97.943,60</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	1.183,00	1.183,00	0,00	0,00
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	142.238,00	142.238,00	97.943,60	97.943,60
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	14.842,00	14.842,00	0,00	0,00
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali financijski rashodi	048	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>5.541.126,00</b>	<b>5.541.126,00</b>	<b>5.946.365,46</b>	<b>5.946.365,46</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>5.594.661,00</b>	<b>5.594.661,00</b>	<b>5.396.244,61</b>	<b>5.396.244,61</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>-53.535,00</b>	<b>-53.535,00</b>	<b>550.120,85</b>	<b>550.120,85</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0,00	0,00	550.120,85	550.120,85
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-53.535,00	-53.535,00	0,00	0,00
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>-11.357,00</b>	<b>-11.357,00</b>	<b>-11.356,56</b>	<b>-11.356,56</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>-42.178,00</b>	<b>-42.178,00</b>	<b>561.477,41</b>	<b>561.477,41</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0,00	0,00	561.477,41	561.477,41
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-42.178,00	-42.178,00	0,00	0,00
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>-42.178,00</b>	<b>-42.178,00</b>	<b>561.477,41</b>	<b>561.477,41</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	089	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	090	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	091	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	092	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	093	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	094	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	095	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	097	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 097)</b>	<b>098</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+098)</b>	<b>099</b>	<b>-42.178,00</b>	<b>-42.178,00</b>	<b>561.477,41</b>	<b>561.477,41</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 101+102)</b>	<b>100</b>	<b>-42.178,00</b>	<b>-42.178,00</b>	<b>561.477,41</b>	<b>561.477,41</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	101	-42.178,00	-42.178,00	561.477,41	561.477,41
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	102	0,00	0,00	0,00	0,00

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026.

u eurima

Obveznik: Grupa Luka Ploče			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-53.535,00	550.120,85
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	1.020.690,00	889.112,28
a) Amortizacija	003	927.246,00	898.757,71
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-12.541,00	-175,03
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0,00	2.689,00
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-36.253,00	-110.103,00
e) Rashodi od kamata	007	142.238,00	97.943,60
f) Rezerviranja	008	0,00	0,00
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0,00	0,00
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0,00	0,00
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>967.155,00</b>	<b>1.439.233,13</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	10.101.313,00	-9.954.819,87
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-442.283,00	186.755,91
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	10.635.475,00	291.397,05
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-139,00	-35.493,57
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-91.740,00	-10.397.479,26
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>11.068.468,00</b>	<b>-8.515.586,74</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-142.238,00	-97.943,60
5. Plaćeni porez na dobit	019	-597.428,00	-394.747,32
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>10.328.802,00</b>	<b>-9.008.277,66</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	41.140,00	490,79
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0,00	0,00
3. Novčani primici od kamata	023	36.523,00	110.103,00
4. Novčani primici od dividendi	024	0,00	0,00
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0,00	0,00
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0,00	0,00
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>77.663,00</b>	<b>110.593,79</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-223.963,00	-296.829,17
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0,00	0,00
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0,00	0,00
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0,00	0,00
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-223.963,00</b>	<b>-296.829,17</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-146.300,00</b>	<b>-186.235,38</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0,00	0,00
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0,00	0,00
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0,00	0,00
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0,00	0,00
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-513.485,00	-263.484,60
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0,00	0,00
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0,00	0,00
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-138.813,00	-151.405,27
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-652.298,00</b>	<b>-414.889,87</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-652.298,00</b>	<b>-414.889,87</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0,00	0,00
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>9.530.204,00</b>	<b>-9.609.402,91</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>22.879.561,00</b>	<b>34.137.119,98</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>32.409.765,00</b>	<b>24.527.717,07</b>



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

Naziv izdatelja: Luka Ploče d.d.

OIB: 51228874907

Izveštajno razdoblje: 01.01.2026. -31.03.2026.

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 prvi kvartal 2026. godine.

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

c) U izvještajima za razdoblje 01.01.2026.-31.03.2026. 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

Trg kralja Tomislava 21

20340 Ploče

MB: 01400282

OIB: 18875024938

Pločanska plovdba d.o.o

Vladimira Nazora 47

20340 Ploče

MB: 01556258

OIB: 39778257122

Luka šped d.o.o

Lučka cesta b.b.

20340 Ploče

MB: 01388592

OIB: 28527523504

New Concrete Technologies

Trg kralja Tomislava 21

20340 Ploče

MB: 04951832

OIB: 86977206076

2. Računovodstvene politike Društva i Grupe koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za 2026. godinu iste su kao i računovodstvene politike koje su bile primijenjene u godišnjem financijskom izvještaju za 2025. godinu.

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

4. Vidjeti Međuizvještaj posloводства za prvi kvartal 2026. godine.

5. Grupa ima obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 (4.499.602 eura), dugoročni kredit za koji je izdana policna osiguranja za kupljenu opremu (7.709.223 eura) i obveze prema državi za prodane stanove (34.295 eura)

6. Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja: 394.

7. Grupa u tekućem razdoblju nije kapitalizirala trošak plaća.

8. U bilanci je priznato rezerviranje za odgođeni porez u iznosu 134.059 eura. Također je u bilanci prikazana odgođena porezna obveza u iznosu 535.758 eura na dan 31.03.2026. godine.

9. Društvo ima poslovne odnose s pridruženim društvima (1) Lučka sigurnost d.o.o. Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče u kojem Luka Ploče d.d. ima 49% vlasništva i (2) Vizir d.o.o. Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče u kojem Luka Ploče d.d. ima 49% vlasništva. Vidjeti bilješku 20 i bilješku 34 u revidiranom godišnjem financijskom izvješču za 2025. godinu. Nije bilo promjena u prvom kvartalu 2026. godine.

10. Dionički kapital na dan 31.03.2026. 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](http://www.lukaploce.hr) i [www.zse.hr](http://www.zse.hr)

16. Nije primjenjivo

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

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

Prema našem najboljem saznanju nerevidirani financijski izvještaji za prva tri mjeseca 2026. godine Izdavatelja Luka Ploče d.d. (dalje: „Društvo“) sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.

Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji Društva Luka Ploče d.d. i nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji Grupe Luka Ploče za razdoblje od 1. siječnja 2026. godine do 31. ožujka 2026. 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

Marin Bodrušić  
Član Uprave

Ploče, 23.4.2026. 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: Marin Bodrušić

Privredna banka Zagreb d.d. Zagreb IBAN: HR3823400091100114278  
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