


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

GRUPA LUKA PLOČE



**NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE
OD 01.01.2022. DO 30.06.2022.**

Ploče, srpanj 2022. godine



SADRŽAJ:

a) IZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU

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

b) IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU

GRUPA LUKA PLOČE

U RAZDOBLJU 01.01.2022. - 30.06.2022.

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

- ✚ **Promet** preko luke Ploče: 2.901.985 tona robe; što je **porast od 78%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2021: 1.273.217 tona).
- ✚ **Prihodi od prodaje** lučkih usluga špedicije, pomorskih usluga i brodarskih usluga iznose 131.888 tisuća kuna, što je **porast od 72%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2021: 76.609 tisuća kuna), dok **prihod od prodaje roba** iznosi 318.024 tisuće kuna te je **219% veći** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2021: 99.662 tisuća kuna).
- ✚ Poslovni rashodi bez amortizacije iznose 393.844 tisuće kuna (2021: 154.522 tisuće kuna). Od toga se 313.913 tisuća kuna odnosi na trošak prodane robe (2021: 98.175 tisuće kuna). **Operativni troškovi** bez troškova prodane robe su za **42% veći** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, od čega najviše doprinosi porast struje (133%), goriva (140%) i sirovine i materijala (78%) kao posljedica utjecaja rusko-ukrajinskog sukoba na volatilonost globalnog tržišta.
- ✚ EBITDA marža bez trgovine za period I-VI iznosi 40% dok je u 2021. godini za isti period iznosila 28%.

	OSTVARENO 1-6/2021.	OSTVARENO 1-6/2022.
EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) ('t kuna)	23.215	57.101
EBITDA marža	13,06%	12,66%
EBIT ('t kuna)	15.045	48.604
EBIT marža	8,46%	10,78%
Neto dobit prije poreza ('t kuna)	13.284	45.333

Pokazatelji	OSTVARENO 2021.	OSTVARENO 1-6/2022.
Pokazatelji likvidnosti		
Radni kapital ('t kuna)	171.685	213.491
Tekuća likvidnost	6,19	3,13
Obrtaj radnog kapitala	1,04	2,11
Dani radnog kapitala	353	85
Dani u razdoblju	365	180
Pokazatelji zaduženosti		
Kratkotrajne obveze / kapital	0,08	0,21
Dugoročne obveze / kapital	0,29	0,27
Obveze po kreditima / kapital	0,22	0,35
Ukupne obveze / kapital	0,37	0,48
Ukupne obveze / imovina	0,27	0,32



	OSTVARENO 1-6/2021.	OSTVARENO 1-6/2022.
Pokazatelji profitabilnosti		
EBITDA margin	13,06%	12,66%
EBIT margin	8,46%	10,78%
Net margin	7,47%	10,05%
Pokazatelji produktivnosti		
Broj zaposlenih	454	480
Prihodi po zaposlenome ('t kuna)	391	939

Utjecaj rusko ukrajinske krize na poslovanje Društva

Značajan utjecaj sankcija na Rusiju već je evidentiran na globalnoj razini kroz značajan porast cijena sirovina i na izraženoj volatilnosti tržišta kapitala, što i dalje utječe na globalni lanac opskrbe i na kupovnu moć pravnih i fizičkih subjekata (npr. kroz porast troškova, izazovima u ciklusu ponude/potražnje, porast inflacije itd...).

Grupa ne obavlja financijske transakcije preko nijedne ruske financijske institucije te nema financijsku izloženost prema istoj.

Planiran promet ruskog ugljena u 2022. godini iznosio je manje od 2% sveukupnog planiranog prometa. Nije bilo transakcija s ruskom robom u tijeku tekuće godine. Unatoč tome, Društvo je i dalje ostvarilo ukupan porast prometa u 2022. godini koji je vidljiv u porastu prometa od 78% za prvih 6 mjeseci u 2022. godini u odnosu na prethodnu godinu.

Društvo i Grupa su procijenili povezane rizike uslijed navedenog kako slijedi:

- ✚ Potencijalni pad trgovine robom u drugoj polovici 2022. godine usljed najavljenih sankcija za uvoz ruskog ugljena i dobara. Društvo planirane količine ruskog ugljena planira supstituirati drugim izvorima. Navedeni efekti će vrlo vjerovatno dovesti do povećane potražnje odnosno cijene ugljena iz ne-ruskih izvora.
- ✚ Utjecaj na ukupne prihode i promet Društva u ovom trenutku nije moguće procijeniti - nemamo pristup informacijama naših kupaca o njihovim poslovnim aktivnostima s Rusijom te nismo u mogućnosti efekt istog procijeniti.
- ✚ Porast cijena prijevoza, sirovina i materijala, energije i goriva (u odnosu na prethodnu godinu) što se dalje prenosi na ostale troškove.
- ✚ Usljed porasta cijena i logističkih izazova, povećani su zahtjevi dobavljača za avansnim plaćanjem te je isporuka dobara vremenski prolongirana. Efekt istog je da Grupa proaktivno i detaljno mora planirati sredstva za tekuće potrebe i nepredviđene okolnosti, a plaćati iste avansno, što dalje utječe na likvidnost Grupe i otvara potrebu za dodatnim financiranjem.

Društvo i Grupa aktivno sudjeluju na tržištu kako bi se što bolje pozicionirali u novonastalim okolnostima.



Potraživanja od kupaca i likvidnost Grupe

Potraživanja od kupaca na dan 30. lipnja 2022. godine iznose 224 milijuna kuna što predstavlja porast od 229% u odnosu na prethodnu godinu. Od ukupnog iznosa potraživanja od kupaca, 95% se odnosi na nedospjela potraživanja, od čega 65% čini neotpremljena roba od trgovine.

Novac i novčani ekvivalenti pali su za 38% s 122.030 tisuće kuna na dan 31. prosinca 2021. godine, na 75.233 tisuća kuna na kraju drugog kvartala 2022. godine. Društvo je vlastita sredstva uložilo u kupnju robe i volatilitnost tržišta je utjecala na porast cijene robe te uzrokovalo veću potrebu za novcem i novčanim ekvivalentima. Kao rezultat svega navedenog Grupa se kratkoročno zadužila tijekom drugog kvartala u iznosu od 10 milijuna eura.

S dospijecem potraživanja do dana sastavljanja ovog izvješća stanje novčanih sredstava je poraslo. Grupa i dalje ima zadovoljavajuću razinu likvidnosti koja je dostatna za izvršavanje svih dospjelih obveza.

Ljudski potencijali

Istekom Kolektivnog ugovora sklopljenog 2017. godine, Luka Ploče d.d. i Nezavisni sindikat djelatnika „Luka Ploče“ sklopili su dana 31.03.2022. godine novi Kolektivni ugovor za radnike Luke Ploče d.d., kojim su uređena najvažnija prava i obveze iz radnih odnosa zaposlenika Luke Ploče d.d.. Ugovoreno trajanje sklopljenog Kolektivnog ugovora je do 01.04.2026 godine.

Vidljiv je porast broja zaposlenih s 454 na 480 uspoređujući isto razdoblje tekuće i predhodne godine. U lipnju 2022. godine zaposleno je 26 novih djelatnika. Povećan je i trošak zaposlenih za 4% u promatranom razdoblju zbog značajnog povećanja obima posla i prometa od 78%. Rezultat navedenog je i povećana prosječna bruto plaća koja iznosi 10.500 kuna u promatranom razdoblju, a u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 9.700 kuna.

Ugovorene investicije

Društvo je ugovorilo nabavu nove mobilne lučke dizalice vrijednosti 4 milijuna eura. Isporuka iste je predviđena krajem IV. kvartala 2022. godine, odnosno početkom I. kvartala 2023. godine. Pored navedenog je u tekućoj godini ugovoreno sredstva s ukupnom nabavnom vrijednosti od 2,7 milijuna eura u Grupi.

U Pločama, 28.07.2022. godine
Uprava Luka Ploče d.d.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01/01/2022

do

30/06/2022

Godina:

2022

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03036138

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

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

LEI: 74780000POWHNTXNI633

Šifra
ustanove: 2574Tvrтка 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): 480Konsolidirani 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.

LUČKA CESTA bb PLOČE

39778257122

LUKA ŠPED d.o.o.

TRG KRALJA TOMISLAVA 21

28527523504

Knjigovodstveni servis: **Ne** (Da/Ne)

(tvrčka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **DANIELA MARELIĆ**

(unosí se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 020/603-223

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

Revizorsko društvo:

(tvrčka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2022.

u kunama

Obveznik: LUKA PLOČE d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	395.207.203	402.316.250
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	272.464	190.679
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	272.464	190.679
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	391.385.358	398.576.190
1. Zemljište	011	37.497.934	36.663.110
2. Građevinski objekti	012	8.313.800	8.213.632
3. Postrojenja i oprema	013	313.206.986	310.519.285
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	22.722.280	27.318.703
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.304.211	9.729.339
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.849.276	3.855.745
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	3.490.871	2.276.376
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	1.533.909	1.533.909
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	746.409	746.409
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	787.500	787.500
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	983.104	983.104
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	983.104	983.104
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	1.032.368	1.032.368
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	203.833.698	312.937.496
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3.977.054	5.783.398
1. Sirovine i materijal	039	3.948.510	4.715.024
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	19.527	21.376
5. Predujmovi za zalihe	043	9.017	1.046.998
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	71.525.949	228.047.721
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	720	0
3. Potraživanja od kupaca	049	68.020.022	223.937.504
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	6.486	9.399
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3.413.098	3.863.456
6. Ostala potraživanja	052	85.623	237.362
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	6.300.826	3.873.817
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	264.660	264.660
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	6.036.166	3.609.157
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	122.029.869	75.232.560
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	936.775	976.518
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	599.977.676	716.230.264
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	438.150.781	483.483.299
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	169.186.800	169.186.800
II. KAPITALNE REZERVE	069	88.107.087	88.107.087
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	39.187.370	39.187.370
1. Zakonske rezerve	071	8.459.340	8.459.340
2. Rezerve za vlastite dionice	072	8.904.560	8.904.560
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.066.316	-1.066.316
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	22.889.786	22.889.786
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	111.089.123	141.669.524
1. Zadržana dobit	084	111.089.123	141.669.524
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	30.580.401	45.332.518
1. Dobit poslovne godine	087	30.580.401	45.332.518
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	5.549.274	7.249.274
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	3.395.775	5.095.775
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	2.090.431	2.090.431
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	63.068	63.068
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	123.192.345	125.074.338
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	88.074.249	89.956.242
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	35.118.096	35.118.096
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	32.453.127	100.107.919
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	375.178	654.945
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	7.917.793	77.206.594
7. Obveze za predujmove	116	200.462	1.013.162
8. Obveze prema dobavljačima	117	7.177.136	8.867.789
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	4.036.267	4.435.003
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	7.607.927	3.030.246
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	5.138.364	4.900.180
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	632.149	315.434
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	599.977.676	716.230.264
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 30.06.2022.

u kunama

Obveznik: LUKA PLOČE d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	177.736.899	108.109.704	450.945.421	263.157.626
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	175.843.771	107.506.439	449.911.836	262.635.874
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	426.833	217.855	518.816	286.229
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	1.466.295	385.410	514.769	235.523
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	162.692.216	98.050.434	402.341.611	234.413.259
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	116.754.135	74.171.174	352.784.080	206.549.565
a) Troškovi sirovina i materijala	010	8.895.607	4.401.455	18.142.567	9.748.978
b) Troškovi prodane robe	011	98.175.118	64.699.502	313.913.464	183.689.281
c) Ostali vanjski troškovi	012	9.683.410	5.070.217	20.728.049	13.111.306
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	32.721.320	16.986.602	33.944.661	18.239.655
a) Neto plaće i nadnice	014	20.641.014	10.654.813	21.413.879	11.381.996
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	7.625.738	4.033.480	8.046.802	4.437.454
c) Doprinosi na plaće	016	4.454.568	2.298.309	4.483.980	2.420.205
4. Amortizacija	017	8.170.032	4.126.264	8.497.423	4.292.486
5. Ostali troškovi	018	5.046.729	2.766.394	5.413.947	3.631.053
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	1.700.000	1.700.000
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	1.700.000	1.700.000
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	1.500	500
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	1.240.499	562.089	629.804	300.486
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	1.370	68	100.660	100.569
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	1.239.129	562.021	521.838	199.917
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	7.306	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	3.001.381	1.816.692	3.901.096	2.722.067
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	2.089.123	1.022.058	1.997.806	1.028.824
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	912.258	794.634	1.893.957	1.693.203
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	9.333	40
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA 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 DRUSTAVA 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	178.977.398	108.671.793	451.575.225	263.458.112
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	165.693.597	99.867.126	406.242.707	237.135.326
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	13.283.801	8.804.667	45.332.518	26.322.786
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	13.283.801	8.804.667	45.332.518	26.322.786
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	13.283.801	8.804.667	45.332.518	26.322.786
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	13.283.801	8.804.667	45.332.518	26.322.786
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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 (popunjavanje 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	13.283.801	8.804.667	45.332.518	26.322.786
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	13.283.801	8.804.667	45.332.518	26.322.786
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 osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	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	13.283.801	8.804.667	45.332.518	26.322.786
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	13.283.801	8.804.667	45.332.518	26.322.786
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 30.06.2022.

u kunama

Obveznik: LUKA PLOČE d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	13.283.801	45.332.518
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	9.050.121	11.891.702
a) Amortizacija	003	8.170.032	8.497.423
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-833.311	-232.870
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1.370	-100.660
e) Rashodi od kamata	007	2.089.123	1.997.806
f) Rezerviranja	008	0	1.700.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-374.353	30.003
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	22.333.922	57.224.220
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	120.211	-150.029.610
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-2.572.304	3.181.856
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	1.052.641	-155.916.762
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	1.881.133	-1.495.440
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-241.259	4.200.736
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	22.454.133	-92.805.390
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.110.384	-1.997.806
5. Plaćeni porez na dobit	019	-720.897	-4.403.319
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	19.622.852	-99.206.515
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	833.311	1.617.619
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	1.370	100.660
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	834.681	1.718.279
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-15.412.258	-18.895.182
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	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-15.412.258	-18.895.182
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-14.577.577	-17.176.903
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	142.059	75.415.844
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	142.059	75.415.844
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-5.864.821	-4.129.844
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	-1.705.076	-1.699.891
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-7.569.897	-5.829.735
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-7.427.838	69.586.109
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-2.382.563	-46.797.309
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	80.671.011	122.029.869
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	78.288.448	75.232.560

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Luka Ploče d.d.

OIB: 512255874907

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-30.06.2021.

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 izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj 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

IZJAVU POSLOVODSTVA O ODGOVORNOSTI

Ovime, sukladno Zakonu o tržištu kapitala čl. 462. do 468. izjavljujemo da su prema najboljem saznanju, financijska izvješća za izvještajno razdoblje sastavljena uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvješćivanja.

Konsolidirani financijski izvještaji za drugo tromjesečje 2022. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju.

Daniela Marelić

Hrvoje Livaja dipl. oec

Član Uprave za financije

Predsjednik Uprave Društva