

**LUKA PLOČE**

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

## **LUKA PLOČE d.d.**

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

Ploče, listopad 2024. godine

**Luka Ploče d.d.**  
**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**



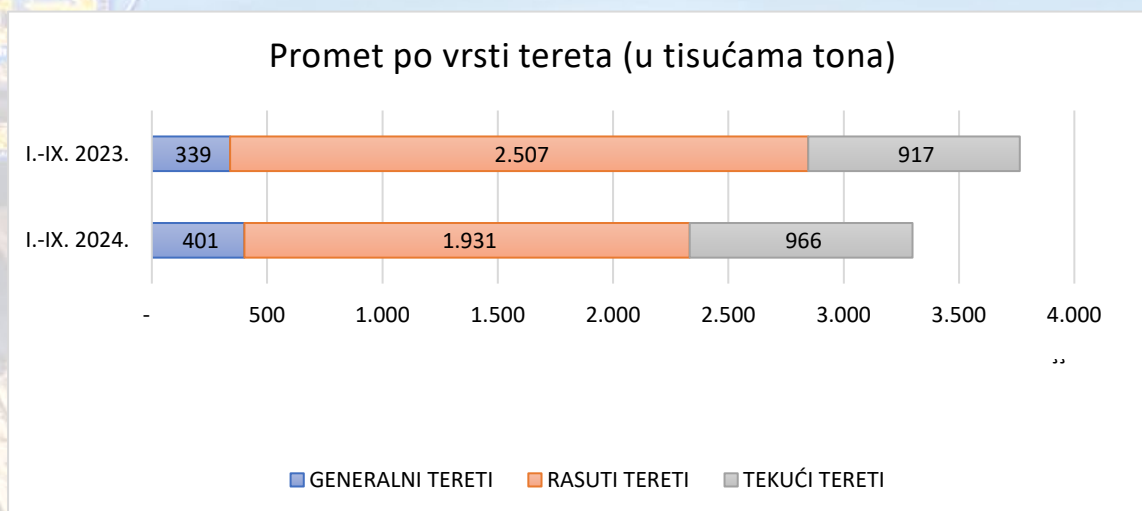
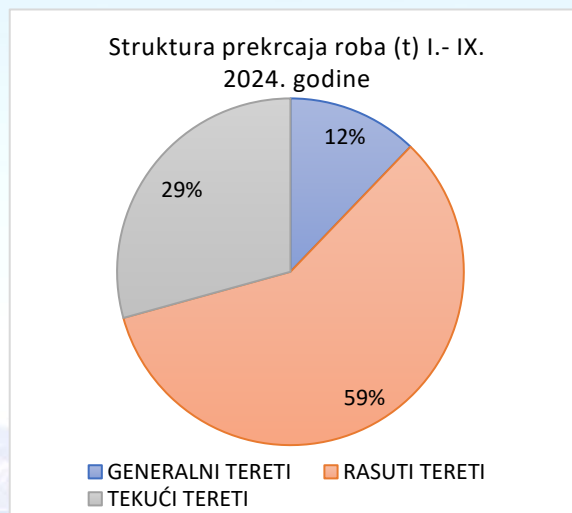
<https://www.facebook.com/luka.ploce/>



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

**Luka Ploče d.d.**  
**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**  
za 3. kvartal 2024.godine

- **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 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 uspoređi s istim razdobljem u 2021. godini (2021: 2.743.806 tona)).



- **Prihodi od prodaje lučkih usluga** iznose 24.955 tisuća eura i manji su za **9,6%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2023: 27.601 tisuću 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.

**Luka Ploče d.d.**  
**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**  
 za 3. kvartal 2024.godine

- **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.
- **Poslovni rashod bez amortizacije** iznosi 66.627 tisuća eura (2023: 40.463 tisuće eura). Od toga se 51.315 tisuća eura odnosi na trošak prodane robe (2023: 24.675 tisuća eura). **Poslovni rashod bez troškova prodane robe** je za **3% manji** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, čemu najviše doprinosi **pad**: troška električne energije.
- **EBITDA marža bez trgovine** za period I-IX 2024. godine iznosi **39%** dok je u 2023. godini za isti period iznosila 44%.

## KLJUČNI POKAZATELJI

	OSTVARENO 1-9/2024.	OSTVARENO 1-9/2023.
<b>EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) ('t eura)</b>	<b>11.154</b>	13.574
<b>EBITDA marža</b>	<b>14,34 %</b>	25,12%
<b>EBIT ('t eura)</b>	<b>8.838</b>	11.823
<b>EBIT marža</b>	<b>11,36%</b>	21,88%
<b>Dobit prije poreza ('t eura)</b>	<b>7.837</b>	10.789

	OSTVARENO 1-9/2024.	OSTVARENO 2023.
<b>Pokazatelji likvidnosti</b>		
Radni kapital ('t eura)	<b>40.831</b>	36.205
Tekuća likvidnost	<b>3,96</b>	7,14
Obrtaj radnog kapitala	<b>1,90</b>	2,07
Dani radnog kapitala	<b>142</b>	176
Dani u razdoblju	<b>270</b>	365
<b>Pokazatelji zaduženosti</b>		
Kratkotrajne obveze / kapital	<b>0,17</b>	0,08
Dugoročne obveze / kapital	<b>0,23</b>	0,25
Obveze po kreditima / kapital	<b>0,17</b>	0,21
Ukupne obveze / kapital	<b>0,40</b>	0,33
Ukupne obveze / imovina	<b>0,29</b>	0,25
	OSTVARENO 1-9/2024.	OSTVARENO 1-9/2023.
<b>Pokazatelji profitabilnosti</b>		
EBITDA marža	<b>14,34%</b>	25,12%
EBIT marža	<b>11,36%</b>	21,88%
Neto marža prije poreza	<b>10,08%</b>	19,97%
<b>Pokazatelji produktivnosti</b>		
Broj zaposlenih	<b>372</b>	404
Prihodi po zaposlenome	<b>209.088</b>	133,756

**Luka Ploče d.d.**  
**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**  
za 3. kvartal 2024.godine

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

**Potraživanja od kupaca** na dan 30. rujna 2024. godine iznose **22,826 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, 88% se odnosi na potraživanja s dospijecom ispod 30 dana.

**Obveze prema bankama** iznose **13.864 tisuće eura** na dan 30. rujna 2024. godine

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

**Novac i novčani ekvivalenti** porasli su za **61%** s 17.114 tisuća eura na dan 31. prosinca 2023. godine, na **27.515 tisuća eura** na dan 30. rujna 2024. godine. Neopozivi akreditiv na dan 30. rujna 2024. godine iznosi 41 tisuću eura i odnosi se na nabavu osnovnog sredstva.

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

## **Ljudski potencijali**

**Broj zaposlenih** se smanjio s 404 na **372** uspoređujući isto razdoblje tekuće i prethodne godine dok je **trošak zaposlenih porastao** za **9%** u promatranom razdoblju. **Prosječna bruto plaća** iznosi **1.635 eura** u promatranom razdoblju, a u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 1.556 eura, što ukazuje na **porast** prosječnih plaća za **5,1%** 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

**Luka Ploče d.d.**  
**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 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).

Društvo 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.

Društvo je procijenilo 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 Društva 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 Društva i naših komitenata, posebno s obzirom na katastrofalnu elementarnu nepogodu u Bosni i Hercegovini koja se desila početkom 4. kvartala 2024. godine.

Društvo 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 izdatelja:

HR

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

LEI: 74780000P0WHNTXNI633

Šifra  
ustanove: 2574

Tvrtna izdatelja: 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): 372

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

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

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: DANIELA MARELIĆ  
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 020 603 223

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

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

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2024

u eurima

Obveznik: Luka Ploče d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	55.846.040	59.673.983
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	18.672	16.578
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	16.578
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	54.543.750	55.373.758
1. Zemljište	011	4.827.103	4.645.354
2. Građevinski objekti	012	1.016.359	998.212
3. Postrojenja i oprema	013	44.864.956	45.604.157
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.561.454	2.927.568
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	488.268	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	575.723	1.031.627
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	209.887	166.840
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	1.006.230	4.006.230
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	995.679	3.995.679
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	10.551	10.551
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	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
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	185.673	185.673
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	41.896.402	54.511.068
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	936.803	1.041.177
1. Sirovine i materijal	039	935.938	1.041.177
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	865	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	23.068.645	24.864.107
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	77.251
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	22.169.128	22.826.481
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	749	669
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	303.113	1.752.504
6. Ostala potraživanja	052	595.655	207.202
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	777.008	1.090.758
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	206.594	538.687
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	473.219
9. Ostala financijska imovina	062	49.180	40.998
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	17.113.946	27.515.026
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	129.583	97.144
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	97.872.025	114.282.195
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	0	0



<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>73.687.130</b>	<b>81.524.059</b>
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	24.050.376	34.337.305
1. Zadržana dobit	084	24.050.376	34.337.305
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	10.286.929	7.836.929
1. Dobit poslovne godine	087	10.286.929	7.836.929
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>949.007</b>	<b>1.092.971</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	745.092	1.059.300
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	203.915	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	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>17.888.446</b>	<b>17.888.446</b>
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	13.365.366	13.365.366
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
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>5.257.999</b>	<b>13.754.933</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	316.620	596.064
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	62.611	70.082
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	1.994.738	498.685
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	793.023	11.301.732
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	524.549	532.150
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	903.350	282.474
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
<b>E) ODGOĐENO PLAGANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>89.443</b>	<b>21.786</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>97.872.025</b>	<b>114.282.195</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2024 do 30.09.2024

u eurima

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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>54.037.485</b>	<b>21.417.543</b>	<b>77.780.832</b>	<b>19.122.650</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	143.617	15.249	108.186	44.199
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	53.196.615	21.341.729	77.392.972	19.018.966
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	572.129	23.156	180.545	33.863
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>42.214.268</b>	<b>17.353.646</b>	<b>68.942.812</b>	<b>16.395.660</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	32.724.485	14.336.212	58.333.598	12.864.179
a) Troškovi sirovina i materijala	010	3.545.845	972.099	2.496.315	655.301
b) Troškovi prodane robe	011	24.675.472	11.223.820	51.314.655	10.703.578
c) Ostali vanjski troškovi	012	4.503.168	2.140.293	4.522.628	1.505.300
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	6.257.520	2.103.459	6.832.793	2.501.561
a) Neto plaće i nadnice	014	3.951.311	1.319.731	4.294.544	1.545.688
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.508.936	513.492	1.651.292	629.040
c) Doprinosi na plaće	016	797.273	270.236	886.957	326.833
4. Amortizacija	017	1.750.950	615.270	2.315.749	791.915
5. Ostali troškovi	018	981.313	298.705	960.672	238.005
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	0	0
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>120.933</b>	<b>16.545</b>	<b>101.797</b>	<b>71.186</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	5.024	1.635	5.040	1.692
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	17.948	7.973	57.260	47.945
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	96.357	6.937	37.733	21.549
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	1.604	0	1.764	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>1.155.281</b>	<b>439.373</b>	<b>1.102.888</b>	<b>368.377</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	517.335	177.322	575.763	194.548
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	637.946	262.051	527.125	173.829
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>54.158.418</b>	<b>21.434.088</b>	<b>77.882.629</b>	<b>19.193.836</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>43.369.549</b>	<b>17.793.019</b>	<b>70.045.700</b>	<b>16.764.037</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>10.788.869</b>	<b>3.641.069</b>	<b>7.836.929</b>	<b>2.429.799</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	10.788.869	3.641.069	7.836.929	2.429.799
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>10.788.869</b>	<b>3.641.069</b>	<b>7.836.929</b>	<b>2.429.799</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	10.788.869	3.641.069	7.836.929	2.429.799
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	10.788.869	3.641.069	7.836.929	2.429.799
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	0	0	0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	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 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
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	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 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
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	0	0	0	0
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	10.788.869	3.641.069	7.836.929	2.429.799
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
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: Luka Ploče d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	10.788.869	7.836.929
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2.285.391	3.024.231
a) Amortizacija	003	1.750.950	2.315.749
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	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-24.576	-64.065
e) Rashodi od kamata	007	517.335	575.763
f) Rezerviranja	008	75.287	314.208
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-15.603	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>13.074.260</b>	<b>10.861.160</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	2.960.296	9.838.557
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-60.169	10.803.227
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	2.835.197	-734.604
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	57.451	-104.373
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	127.817	-125.693
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>16.034.556</b>	<b>20.699.717</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-517.335	-575.763
5. Plaćeni porez na dobit	019	-6.480.341	-2.157.086
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>9.036.880</b>	<b>17.966.868</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	85.125	180.778
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	22.972	62.300
4. Novčani primici od dividendi	024	1.604	1.764
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	13.899.252	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>14.008.953</b>	<b>244.842</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-4.074.074	-2.646.392
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-332.094
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	-3.000.000
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-8.182
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-4.074.074</b>	<b>-5.986.668</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>9.934.879</b>	<b>-5.741.826</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	15.000.000	5.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>15.000.000</b>	<b>5.000.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-21.047.793	-6.496.054
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
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-21.378.113</b>	<b>-6.823.962</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-6.378.113</b>	<b>-1.823.962</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>12.593.646</b>	<b>10.401.080</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>4.490.474</b>	<b>17.113.946</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>17.084.120</b>	<b>27.515.026</b>

## 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)
<b>Prethodno razdoblje</b>																			
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	17.440.426	6.609.950	63.400.201	0	63.400.201
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	17.440.426	6.609.950	63.400.201	0	63.400.201
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.286.929	10.286.929	0	10.286.929
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 osnovne 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 osnovne 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 osnovne 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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasičke promjene kapitala	13	-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	6.609.950	-6.609.950	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	24.050.376	10.286.929	73.687.130	0	73.687.130
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																			
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	10.286.929	10.286.929	0	10.286.929
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	6.609.950	-6.609.950	0	0	0	0
<b>Tekuće razdoblje</b>																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	22.417.251	11.731.516	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	24.050.376	10.286.929	73.687.130	0	73.687.130	
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	24.050.376	10.286.929	73.687.130	0	73.687.130	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.836.929	7.836.929	0	7.836.929
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 osnovne 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 osnovne 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 osnovne 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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasičke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	34.337.305	7.836.929	81.524.059	0	81.524.059	
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.836.929	7.836.929	0	7.836.929
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	10.286.929	-10.286.929	0	0	0	0

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

Naziv izdavatelja: 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 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

- a) Vidjeti Međuzvještaj posloводства za 3. kvartal 2024. 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 01.01.2024.-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 društva.
- d) Nije primjenjivo
- e) Nije primjenjivo

1. Luka Ploče d.d.

Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče, Hrvatska  
MBS:090006523; Trgovački sud u Splitu, stalna služba u Dubrovniku  
OIB: 51228874907 MB: 03036138

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

- 2. Računovodstvene politike Društva koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za 2024. godinu iste su kao i računovodstvene politike koje su bile primijenjene u godišnjem financijskom izvještaju za 2023. godinu.
- 3. Društvo nema financijskih obaveza, jamstava ili izdataka koji nisu prikazani u bilanci.
- 4. Vidjeti Međuzvještaj posloводства za 3. kvartal 2024. godine.
- 5. Društvo ima obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 (4.412.634 eura), dugoročni kredit za koji je izdana policica 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: 385.
- 7. Društvo u tekućem razdoblju nije kapitaliziralo trošak plaća.
- 8. U bilanci je priznato rezerviranje za odgođeni porez. Isti iznosi 185.673 eura na dan 31.12.2023. i 30.09.2024.
- 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 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. Društvo nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.
- 12. Nije primjenjivo
- 13. Konsolidirani financijski izvještaji izdavatelja su najveća grupa društava te Izdavatelj nije kontrolirani član niti jedne grupe. Vidjeti točku 1 za informaciju o nazivu i sjedište Izdavatelja koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj.
- 14. Nije primjenjivo.
- 15. Društvo sastavlja konsolidirane financijske izvještaje koji su objavljeni na Internet stranicama: [www.lukaploce.hr](http://www.lukaploce.hr) i [www.zse.hr](http://www.zse.hr)
- 16. Nije primjenjivo
- 17. Nije bilo značajnijih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u RDG-u i bilanci.

## IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

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

Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji Društva Luka Ploče d.d. i nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji Grupe Luka Ploče za razdoblje od 1. siječnja 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