


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 30.09.2022.**

Ploče, listopad 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. - 30.09.2022.

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: 4.159.982 tona robe; što je **porast od 52%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2021: 2.743.806 tona).
- ✚ **Prihodi od prodaje** lučkih usluga špedicije, pomorskih usluga i brodarskih usluga iznose 202.528 tisuća kuna, što je **porast od 67%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2021: 121.581 tisuća kuna), dok **prihod od prodaje roba** iznosi 445.060 tisuća kuna te je **116% veći** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2021: 205.863 tisuće kuna).
- ✚ Poslovni rashodi bez amortizacije iznose 563.043 tisuće kuna (2021: 287.913 tisuće kuna). Od toga se 439.412 tisuća kuna odnosi na trošak prodane robe (2021: 202.578 tisuća kuna). **Operativni troškovi** bez troškova prodane robe su za **45% veći** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, od čega najviše doprinosi porast struje (138%), goriva (149%) i sirovine i materijala (101%) kao posljedica utjecaja rusko-ukrajinskog sukoba na volatilnost globalnog tržišta.
- ✚ EBITDA marža bez trgovine za period I-IX iznosi 39% dok je u 2021. godini za isti period iznosila 31%.

	OSTVARENO 1-9/2021.	OSTVARENO 1-9/2022.
EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) ('t kuna)	41.172	86.001
EBITDA marža	12,51%	13,25%
EBIT ('t kuna)	28.899	73.178
EBIT marža	8,78%	11,27%
Neto dobit prije poreza ('t kuna)	25.913	69.090

Pokazatelji	OSTVARENO 2021.	OSTVARENO 1-9/2022.
Pokazatelji likvidnosti		
Radni kapital ('t kuna)	171.685	228.846
Tekuća likvidnost	6,19	3,54
Obrtaj radnog kapitala	1,92	2,84
Dani radnog kapitala	190	96
Dani u razdoblju	365	273
Pokazatelji zaduženosti		
Kratkotrajne obveze / kapital	0,08	0,18
Dugoročne obveze / kapital	0,29	0,26
Obveze po kreditima / kapital	0,22	0,31
Ukupne obveze / kapital	0,37	0,42
Ukupne obveze / imovina	0,26	0,31



	OSTVARENO 1-9/2021.	OSTVARENO 1-9/2022.
Pokazatelji profitabilnosti		
EBITDA marža	12,51%	13,25%
EBIT marža	8,78%	11,27%
Net marža prije poreza	7,87%	10,64%
Pokazatelji produktivnosti		
Broj zaposlenih	453	472
Prihodi po zaposlenome ('t kuna)	726	1.375

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 52% za prvih 9 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 uslijed najavljenih sankcija za uvoz ruskog ugljena i dobara. Društvo planirane količine ruskog ugljena planira supstituirati drugim izvorima. Navedeni efekti će vrlo vjerojatno 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.
- ✚ Uslijed 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. rujna 2022. godine iznose 271 milijun kuna što predstavlja porast od 298% u odnosu na prethodnu godinu. Od ukupnog iznosa potraživanja od kupaca, 95% se odnosi na nedospjela potraživanja, od čega 79% čini neotpremljena roba od trgovine.

Novac i novčani ekvivalenti pali su za 78% s 122.030 tisuće kuna na dan 31. prosinca 2021. godine, na 27.388 tisuća kuna na kraju trećeg kvartala 2022. godine. Društvo je vlastita sredstva uložilo u kupnju robe i volatilnost 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 9,7 milijuna eura. Grupa je osigurala dodatna kratkoročna sredstva u iznosu od 10 milijuna eura tijekom trećeg kvartala.

S dospijecom 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

Vidljiv je porast broja zaposlenih s 453 na 472 uspoređujući isto razdoblje tekuće i prethodne godine. Povećan je i trošak zaposlenih za 8% u promatranom razdoblju zbog značajnog povećanja obima posla i prometa od 52%. Rezultat navedenog je i povećana prosječna bruto plaća koja iznosi 11.700 kuna u promatranom razdoblju, a u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 10.900 kuna.

U Pločama, 28.10.2022. godine
Uprava Luka Ploče d.d.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01/01/2022

do

30/09/2022

Godina:

2022

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03036138

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

090006523

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

51228874907

LEI:

74780000POWHNTXNI633

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):

472

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrčke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

POMORSKI SERVIS LUKA PLOČE d.o.o.**TRG KRALJA TOMISLAVA 21****18875024938****PLOČANSKA PLOVIDBA d.o.o.****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 30.09.2022.

u kunama

Obveznik: GRUPA LUKA PLOČE			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	395.207.203	411.018.243
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	272.464	166.121
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	166.121
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	391.385.358	407.302.741
1. Zemljište	011	37.497.934	36.245.698
2. Građevinski objekti	012	8.313.800	8.163.140
3. Postrojenja i oprema	013	313.206.986	310.260.663
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	22.722.280	26.679.825
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.304.211	19.823.073
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.849.276	3.991.830
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	3.490.871	2.138.512
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	318.251.315
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3.977.054	8.180.186
1. Sirovine i materijal	039	3.948.510	6.747.840
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	19.527	19.593
5. Predujmovi za zalihe	043	9.017	1.412.753
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	71.525.949	278.847.232
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	270.910.550
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	6.486	10.179
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3.413.098	7.530.163
6. Ostala potraživanja	052	85.623	396.340
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	6.300.826	3.836.144
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	3.571.484
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	122.029.869	27.387.753
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	936.775	813.648
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	599.977.676	730.083.206
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	438.150.781	507.241.131
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	69.090.350
1. Dobit poslovne godine	087	30.580.401	69.090.350
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	5.549.274	7.549.274
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	3.395.775	5.395.775
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	89.964.021
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	424.228
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	67.594.718
7. Obveze za predujmove	116	200.462	255.141
8. Obveze prema dobavljačima	117	7.177.136	8.784.377
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	4.036.267	6.478.548
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	7.607.927	2.790.705
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	3.636.304
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	632.149	254.442
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	599.977.676	730.083.206
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 30.09.2022.

u kunama

Obveznik: GRUPA LUKA PLOČE

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	329.085.429	151.348.530	649.043.880	198.098.459
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	326.772.872	150.929.101	647.587.761	197.675.925
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	670.443	243.610	772.535	253.719
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	1.642.114	175.819	683.584	168.815
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	300.186.157	137.493.941	575.865.502	173.523.891
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	231.572.405	114.818.270	497.337.508	144.553.428
a) Troškovi sirovina i materijala	010	13.844.850	4.949.243	27.838.189	9.695.622
b) Troškovi prodane robe	011	202.577.549	104.402.431	439.412.214	125.498.750
c) Ostali vanjski troškovi	012	15.150.006	5.466.596	30.087.105	9.359.056
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	49.051.100	16.329.780	52.903.584	18.958.923
a) Neto plaće i nadnice	014	31.047.531	10.406.517	33.344.572	11.930.693
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	11.392.890	3.767.152	12.600.688	4.553.886
c) Doprinosi na plaće	016	6.610.679	2.156.111	6.958.324	2.474.344
4. Amortizacija	017	12.273.220	4.103.188	12.822.497	4.325.074
5. Ostali troškovi	018	7.286.932	2.240.203	10.040.679	4.626.732
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	754.734	754.734
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	754.734	754.734
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	2.000.000	300.000
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	2.000.000	300.000
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	2.500	2.500	6.500	5.000
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	1.360.987	120.488	1.043.389	413.585
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	1.629	259	100.946	286
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	1.359.358	120.229	935.137	413.299
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	4.347.417	1.346.036	5.131.417	1.230.321
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	3.109.690	1.020.567	3.151.068	1.153.262
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	1.237.727	325.469	1.980.261	86.304
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	88	-9.245
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	330.446.416	151.469.018	650.087.269	198.512.044
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	304.533.574	138.839.977	580.996.919	174.754.212
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	25.912.842	12.629.041	69.090.350	23.757.832
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	25.912.842	12.629.041	69.090.350	23.757.832
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	25.912.842	12.629.041	69.090.350	23.757.832
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	25.912.842	12.629.041	69.090.350	23.757.832
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	25.912.842	12.629.041	69.090.350	23.757.832
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	25.912.842	12.629.041	69.090.350	23.757.832
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	25.912.842	12.629.041	69.090.350	23.757.832
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	25.912.842	12.629.041	69.090.350	23.757.832
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 30.09.2022.

u kunama

Obveznik: GRUPA LUKA PLOČE			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	25.912.842	69.090.350
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	14.111.181	18.398.507
a) Amortizacija	003	12.273.220	12.822.497
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-895.811	-258.849
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	754.734
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1.565	-100.946
e) Rashodi od kamata	007	3.109.690	3.151.068
f) Rezerviranja	008	0	2.000.000
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	40.024.023	87.488.857
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-64.729.274	-199.573.184
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-4.387.003	4.153.251
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-61.294.035	-202.889.808
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	1.803.022	-4.203.132
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-851.258	3.366.505
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-24.705.251	-112.084.327
4. Novčani izdaci za kamate	018	-3.109.690	-3.151.068
5. Plaćeni porez na dobit	019	-808.932	-5.647.574
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-28.623.873	-120.882.969
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	895.811	1.783.216
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	1.565	100.946
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	897.376	1.884.162
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-17.139.787	-35.013.630
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	-17.139.787	-35.013.630
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-16.242.411	-33.129.468
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	209.866	75.453.517
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	209.866	75.453.517
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-7.892.325	-13.746.686
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	-1.426.130	-2.336.510
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-9.318.455	-16.083.196
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-9.108.589	59.370.321
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	-53.974.873	-94.642.116
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	26.696.138	27.387.753

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01/01/2022 do 30/09/2022

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)	
Prethodno razdoblje																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	169.186.800	88.107.087	8.459.340	8.904.560	1.066.316	0	22.889.786	0	0	0	0	0	0	120.486.444	-9.396.166	407.571.535	0	407.571.535	
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	-1.155	0	-1.155	0	-1.155	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	169.186.800	88.107.087	8.459.340	8.904.560	1.066.316	0	22.889.786	0	0	0	0	0	0	120.485.289	-9.396.166	407.570.380	0	407.570.380	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.580.401	30.580.401	0	30.580.401	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostalo sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevlasičke promjene kapitala	13	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	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	0	-9.396.166	9.396.166	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	169.186.800	88.107.087	8.459.340	8.904.560	1.066.316	0	22.889.786	0	0	0	0	0	0	111.089.123	30.580.401	438.150.781	0	438.150.781	
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.580.401	30.580.401	0	30.580.401	
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	0	-9.396.166	9.396.166	0	0	0	
Tekuća razdoblja																				
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	169.186.800	88.107.087	8.459.340	8.904.560	1.066.316	0	22.889.786	0	0	0	0	0	0	111.089.123	30.580.401	438.150.781	0	438.150.781	
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	169.186.800	88.107.087	8.459.340	8.904.560	1.066.316	0	22.889.786	0	0	0	0	0	0	111.089.123	30.580.401	438.150.781	0	438.150.781	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69.090.350	69.090.350	0	69.090.350	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostalo sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevlasičke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. 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	30.580.401	-30.580.401	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	169.186.800	88.107.087	8.459.340	8.904.560	1.066.316	0	22.889.786	0	0	0	0	0	0	141.669.524	69.090.350	507.241.131	0	507.241.131	
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69.090.350	69.090.350	0	69.090.350	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.580.401	-30.580.401	0	0	0	

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Luka Ploče d.d.

OIB: 512255874907

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-30.09.2021.

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 treće 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