

LUKA PLOČE

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

GRUPA LUKA PLOČE

**NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI
DEVETOMJESEČNI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE
OD 01.01.2023. DO 30.09.2023.**

Ploče, listopad 2023. godine

Grupa Luka Ploče
MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA
za 3. kvartal 2023.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 RUKOVODSTVA**
- iii. **IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE DEVETOMJESEČNOG IZVJEŠTAJA**

Izvještaj koji slijedi se odnosi na dio ii. MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA

PRATI NAS



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



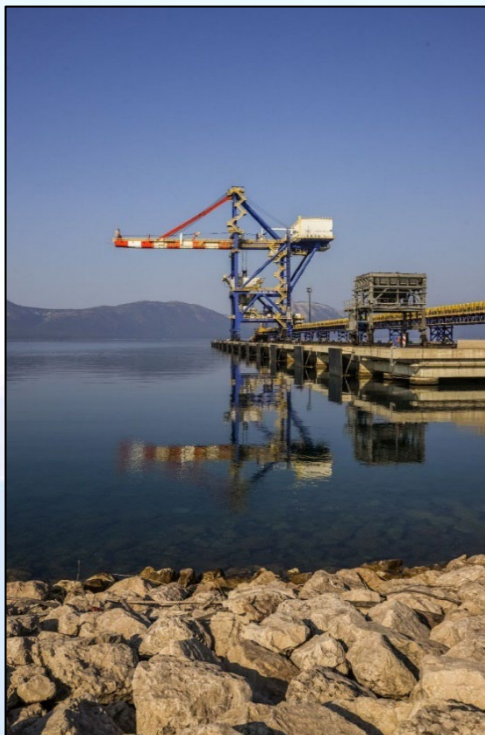
<https://hr.linkedin.com/company/luka-ploce-dd>

Grupa Luka Ploče

MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA

za 3. kvartal 2023.godine

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 iznosio je 3.763.434 tona robe u 3. kvartalu 2023. godine; što ukazuje na **pad od 9,5%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2022: 4.159.982 tone). Isti se primarno odnosi na pad prometa rasutih tereta od 16% posto u odnosu na 3. kvartal 2022. 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 2023. godini ali u manjoj mjeri. Ukupan promet Društva je i dalje veći nego promet prije krize (porast od 37% kad se uspoređi s istim razdobljem u 2021. godini).
- Iako promet bilježi pad od 9,5% u odnosu na prethodnu godinu, **prihodi od prodaje lučkih usluga** koji iznose 29.410 tisuća eura, bilježe porast od **9%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2022: 26.881 tisuća eura). Isti je rezultat porasta prihoda od skladištarine. **Prihod od prodaje robe** iznosi 25.881 tisuću eura, što je za **56% manje** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2022: 59.070 tisuća eura). Brod s robom se očekuje krajem 10. mjeseca 2023. godine. Pad cijena roba na svjetskom tržištu i dalje se bilježi u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, te efekt istog utječe i dalje će utjecati na ukupan prihod (i trošak) robe.
- Operativni troškovi iznose 42.019 tisuća eura (2022: 74.729 tisuća eura). Od toga se 24.694 tisuće eura odnosi na trošak prodane robe (2022: 58.320 tisuća eura). **Operativni troškovi** bez troškova prodane robe su za **6% veći** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, od čega najviše doprinosi **porast: komunalne naknade (29%), sirovine i materijal (16%), električne energije (21%), i ostalih vanjskih troškova (13%)**.
- **EBITDA marža bez trgovine** za period I-IX 2023. godine iznosi **42%** dok je u 2022. godini za isti period iznosila 39%.

Grupa Luka Ploče
MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA
za 3. kvartal 2023.godine

KLJUČNI POKAZATELJI

	OSTVARENO 1-9/2023.	OSTVARENO 1-9/2022.
EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) ('t eura)	13.979	11.414
EBITDA marža	24,96%	13,25%
EBIT ('t eura)	12.101	9.712
EBIT marža	21,61%	11,27%
Dobit prije poreza ('t eura)	11.051	9.170

	OSTVARENO 1-9/2023.	OSTVARENO 2022.
Pokazatelji likvidnosti		
Radni kapital ('t eura)	35.260	25.922
Tekuća likvidnost	5,52	2,27
Obrtaj radnog kapitala	1,59	3,75
Dani radnog kapitala	170	97
Dani u razdoblju	270	365
Pokazatelji zaduženosti		
Kratkoročne obveze / kapital	0,10	0,31
Dugoročne obveze / kapital	0,21	0,24
Obveze po kreditima / kapital	0,21	0,35
Ukupne obveze / kapital	0,32	0,56
Ukupne obveze / imovina	0,24	0,36
	OSTVARENO 1-9/2023.	OSTVARENO 1-9/2022.
Pokazatelji profitabilnosti		
EBITDA marža	24,96%	13,25%
EBIT marža	21,61%	11,27%
Net marža prije poreza	19,73%	10,64%
Pokazatelji produktivnosti		
Broj zaposlenih	480	472
Prihodi po zaposlenome	116.663	182.506

Utjecaj rusko ukrajinske krize na poslovanje

Rusko – ukrajinska kriza je tijekom 2022. godine donijela pozitivne efekte za poslovanje Društva uslijed poremećaja globalnih logističkih tokova, koji su i dalje prisutni u 2023. godinu, ali u manjoj mjeri. Naime, sjeverne luke su postale zagušene, a Crno more koje je u blizini ratnog područja je uzrokovalo poskupljenje osiguranja za brodove, što je doprinijelo 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 37%** kad se usporedi s istim razdobljem u 2021. godini). Premda promet bilježi pad od 9,5% u odnosu na prethodnu godinu, operativni prihod isključujući prihode od prodaje robe, ukazao je **rast od 9%** u odnosu na isto razdoblje.

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

Grupa Luka Ploče
MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA
za 3. kvartal 2023.godine

Utjecaj rusko ukrajinske krize na poslovanje (nastavak)

Dok je pozitivno djelovao utjecaj sankcija na Rusiju što se tiče prihoda od lučkih djelatnosti, evidentiran je značajan porast cijena sirovina i izražena volatilnost tržišta kapitala (npr. kroz porast troškova, izazovima u ciklusu ponude/potražnje, porast inflacije itd...).

Društvo je procijenilo povezane rizike uslijed navedenog kako slijedi:

- 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 proaktivno i detaljno planiranje financijskih sredstava za tekuće potrebe i nepredviđene okolnosti, a plaćanje istih avansno, što dalje utječe na likvidnost Društva i otvara potrebu za dodatnim financiranjem.

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

Investicije u tijeku

Tijekom 2022. godine Društvo je ugovorilo nabavu nove mobilne lučke dizalice vrijednosti 4 milijuna eura. Dizalica je krajem lipnja 2023. godine isporučena te je započela s radom tijekom 3. kvartala 2023. godine. Društvo je u 3. kvartalu refinanciralo nabavu dizalice iz dugoročnog strukturiranog kredita te je sredstva povratilo u slobodan novac.

Pored navedenog, tijekom 2022. godine ugovorena je nabava lučkih transportnih sredstava, uz ostalo s ukupnom vrijednosti od 2,3 milijuna eura. Od ukupno ugovorenih 15 transportnih sredstava, 12 je isporučeno do trenutka pisanja ovog izvještaja.

U 3. kvartalu 2023. godine naručena su i 4 utovarivača čija se isporuka očekuje u prvom kvartalu 2024. godine. Također je u 3. kvartalu sunčana elektrana „Luka Ploče – Terminal rasutih tereta“ od 20 Kw puštena u pogon.

Projekti u realizaciji:

- Terminal specijalnih tereta Dračevac;
- Fotonaponska elektrana – 803 Kw.

Potraživanja od kupaca i likvidnost Grupe

Potraživanja od kupaca na dan 30. rujna 2023. godine iznose **21.404 tisuće eura** što predstavlja **pad od 12%** u odnosu na prethodnu godinu. Od ukupnog iznosa potraživanja od kupaca, **95%** se odnosi na **nedospjela** potraživanja, od čega **62%** čini **neotpremljena** roba od trgovine.

Novac i novčani ekvivalenti **porasli** su za **208%** s 5.941 tisuću eura na dan 31. prosinca 2022. godine, na **18.309 tisuća eura** na dan 30. rujna 2023. godine.

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

Ljudski potencijali

Vidljiv je **porast** broja zaposlenih s 472 na **480** uspoređujući isto razdoblje tekuće i prethodne godine. **Povećan** je **trošak zaposlenih** za **5%** u promatranom razdoblju. Prosječna bruto plaća iznosi 1.470 eura u promatranom razdoblju, a u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 1.308 eura, što ukazuje na porast prosječnih plaća za 12% u promatranom razdoblju.

Grupa Luka Ploče
MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA
za 3. kvartal 2023.godine

Usklađenje temeljnog kapitala iz kuna u euro

Dana 14.06.2023. godine održana je Glavna skupština dioničkog društva Luka Ploče d.d. gdje se odobrilo usklađenje temeljnog kapitala Društva sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19, 34/22, 114/22, 18/23). Sukladno odluci Glavne skupštine temeljni kapital iznosi 22.417.251,00 EUR (169.186.800,00 kuna) i podijeljen je na 422.967 redovnih dionica nominalnog iznosa 53,00 EUR (400,00 kuna). Smanjenje temeljnog kapitala iznosi 37.696,24 EUR i unesen je u rezerve kapitala Društva. Usklađenjem temeljnog kapitala smanjenjem ne mijenjaju se odnosi između prava iz dionica, tj. dioničarima pripadaju dionice smanjene nominalne vrijednosti razmjerno njihovom dotadašnjem sudjelovanju u temeljnom kapitalu.

Uprava Luke Ploče d.d. je upisala Odluke Glavne skupštine u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu i u depozitorij Središnjeg klirinškog depozitarnog društva dana 04.10.2023. godine.

Usklada temeljnog kapitala iz kune u euro za Pomorski servis Luka Ploče d.o.o.-e, Luka šped d.o.o i Pločanska plovidba d.o.o. nije provedena do datuma pisanja ovog izvještaja. Iako usklađenje istog za d.o.o. nema obveznog roka, ovisna društva će isto provesti do kraja tekuće godine.

U Pločama, 30.10.2023. godine
Uprava Luka Ploče d.d.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.23

do

30.09.23

Godina:

2023

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03036138

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

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

LEI: 74780000P0WHNTXNI633

Šifra
ustanove: 2574

Tvrtna 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): 480

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

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

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

POMORSKI SERVIS LUKA PLOČE d.o.o.

TRG KRALJA TOMISLAVA 21

18875024938

PLOČANSKA PLOVIDBA d.o.o.

VLADIMIRA NAZORA 47

39778257122

LUKA ŠPED d.o.o.

Lučka cesta bb

28527523504

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

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

Telefon: 020 603 223

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

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

BILANCA
stanje na dan 30.09.2023

u eurima

Obveznik: Grupa Luka Ploče			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	54.987.897	57.191.639
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	21.501	19.379
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	21.501	19.379
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	54.448.453	56.654.317
1. Zemljište	011	4.755.231	4.589.206
2. Građevinski objekti	012	1.076.733	1.058.710
3. Postrojenja i oprema	013	41.834.824	45.482.687
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.656.675	3.849.957
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.407.013	970.039
7. Materijalna imovina u pripremi	017	435.763	492.601
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	282.214	211.117
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	257.412	257.412
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	111.085	111.085
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	146.327	146.327
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	108.389	108.389
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	108.389	108.389
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	152.142	152.142
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	46.191.403	42.984.442
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	931.192	868.882
1. Sirovine i materijal	039	926.912	865.434
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	2.554	2.499
5. Predujmovi za zalihe	043	1.726	949
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	24.856.165	23.253.327
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	31	10
3. Potraživanja od kupaca	049	24.301.601	21.403.562
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	1.762	1.308
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	521.471	1.484.727
6. Ostala potraživanja	052	31.300	363.720
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	14.463.431	553.455
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	32.465	32.465
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	482.534	471.810
9. Ostala financijska imovina	062	13.948.432	49.180
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	5.940.615	18.308.778
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	122.561	84.096
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	101.301.861	100.260.177
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	65.136.233	76.186.763
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	22.454.947	22.454.947
II. KAPITALNE REZERVE	069	11.693.820	11.693.820
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	18.802.777	25.786.408
1. Zadržana dobit	084	18.802.777	25.786.408
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	6.983.631	11.050.530
1. Dobit poslovne godine	087	6.983.631	11.050.530
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	924.591	967.305
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	696.717	772.004
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	217.723	185.150
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	10.151	10.151
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	15.297.385	15.297.385
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	10.895.172	10.895.172
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	4.402.213	4.402.213
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	19.862.976	7.783.930
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	55.196	56.526
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	11.277.210	5.173.267
7. Obveze za predujmove	116	136.650	46.823
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.256.577	1.060.730
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	609.851	553.010
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	5.802.747	318.690
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	724.745	574.884
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	80.676	24.794
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	101.301.861	100.260.177
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023 do 30.09.2023

u eurima

Obveznik: Grupa Luka Ploče

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	86.142.926	26.292.184	55.998.305	22.193.915
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	85.949.666	26.236.104	55.291.006	22.130.843
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	102.533	33.674	125.124	37.409
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	90.727	22.406	582.175	25.663
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	76.430.487	23.030.579	43.897.598	17.903.313
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	66.008.031	19.185.537	33.078.059	14.475.780
a) Troškovi sirovina i materijala	010	3.694.763	1.286.830	3.872.098	1.094.526
b) Troškovi prodane robe	011	58.320.023	16.656.547	24.693.828	11.231.416
c) Ostali vanjski troškovi	012	3.993.245	1.242.160	4.512.133	2.149.838
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	7.021.512	2.516.282	7.359.183	2.453.579
a) Neto plaće i nadnice	014	4.425.585	1.583.475	4.645.715	1.541.905
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.672.399	604.405	1.776.759	597.421
c) Doprinosi na plaće	016	923.528	328.402	936.709	314.253
4. Amortizacija	017	1.701.838	574.036	1.878.632	657.148
5. Ostali troškovi	018	1.332.627	614.073	1.081.724	316.806
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	100.170	100.170	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	100.170	100.170	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	265.446	39.817	500.000	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	265.446	39.817	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	863	664	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	138.482	54.892	116.094	15.010
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	13.398	38	18.091	8.068
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	124.114	54.854	96.399	6.942
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	970	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	1.604	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	681.057	163.292	1.166.271	443.001
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	418.219	153.064	527.685	180.950
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	262.826	11.455	638.553	262.051
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	12	-1.227	33	0
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 DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	86.281.408	26.347.076	56.114.399	22.208.925
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	77.111.544	23.193.871	45.063.869	18.346.314
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	9.169.864	3.153.205	11.050.530	3.862.611
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	9.169.864	3.153.205	11.050.530	3.862.611
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	9.169.864	3.153.205	11.050.530	3.862.611
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	9.169.864	3.153.205	11.050.530	3.862.611
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0

XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	9.169.864	3.153.205	11.050.530	3.862.611
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	9.169.864	3.153.205	11.050.530	3.862.611
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	0	0	0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski 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 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
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	9.169.864	3.153.205	11.050.530	3.862.611
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	9.169.864	3.153.205	11.050.530	3.862.611
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.

u eurima

Obveznik: Grupa Luka Ploče			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	9.169.864	11.050.530
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2.441.902	2.429.875
a) Amortizacija	003	1.701.838	1.878.632
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-34.355	-18.002
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	100.170	-33
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-13.398	-18.091
e) Rashodi od kamata	007	418.219	527.685
f) Rezerviranja	008	265.446	75.287
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	3.982	-15.603
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	11.611.766	13.480.405
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-26.487.913	2.747.003
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	551.231	-341.186
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-26.928.105	2.898.061
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-557.851	62.310
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	446.812	127.818
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-14.876.147	16.227.408
4. Novčani izdaci za kamate	018	-418.219	-527.685
5. Plaćeni porez na dobit	019	-749.562	-6.567.134
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-16.043.928	9.132.589
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	236.673	85.125
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	13.398	18.091
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	13.899.252
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	250.071	14.002.468
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-4.647.107	-4.315.424
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani 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	-4.647.107	-4.315.424
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-4.397.036	9.687.044
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	10.014.403	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	15.000.000
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	10.014.403	15.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-1.824.499	-21.121.150
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	-310.108	-330.320
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-2.134.607	-21.451.470
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	7.879.796	-6.451.470
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-12.561.168	12.368.163
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	16.196.147	5.940.615
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	3.634.979	18.308.778

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.23 do 30.09.23

u eurima

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	22.454.947	11.693.820	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	14.744.060	4.058.717	58.152.602	0	58.152.602
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	14.744.060	4.058.717	58.152.602	0	58.152.602
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.983.631	6.983.631	0	6.983.631
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke 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	4.058.717	-4.058.717	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	22.454.947	11.693.820	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	18.802.777	6.983.631	65.136.233	0	65.136.233
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	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	6.983.631	6.983.631	0	6.983.631
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	4.058.717	-4.058.717	0	0	0	0
Tekuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	22.454.947	11.693.820	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	18.802.777	6.983.631	65.136.233	0	65.136.233
2. Promjene računovodstvenih politika	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	22.454.947	11.693.820	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	18.802.777	6.983.631	65.136.233	0	65.136.233
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.050.530	11.050.530	0	11.050.530
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke 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	22.454.947	11.693.820	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	25.786.408	11.050.530	76.186.763	0	76.186.763
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	11.050.530	11.050.530	0	11.050.530
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	6.983.631	-6.983.631	0	0	0

Naziv izdatelja: Luka Ploče d.d.

OIB: 51228874907

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023. -30.09.2023.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)
- e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te
- f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:
 1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi
 2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)
 3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno
 4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave
 5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja
 6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja
 7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće
 8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine
 9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika
 10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala
 11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju
 12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost
 13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe
 14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.
 15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni
 16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika
 17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Grupa Luka Ploče

- a) Vidjeti izvještaj uprave o poslovanju za 3. kvartal 2023. godine.
- b) Pristup financijskim izvještajima Izdavatelja dostupan je na stranicama: www.lukaploce.hr i www.zse.hr i u Službenom registru propisanih informacija (HANFA).
- c) U izvještajima za razdoblje 01.01.2023.-30.09.2023. primjenjuju se iste računovodstvene politike kao i u posljednjem godišnjem izvještaju. Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koji su odobreni od Europske Unije (EU) daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, računa dobiti i gubitka financijskog položaja i poslovanja grupe.
- d) Nije primjenjivo
- e) Nije primjenjivo

1. Luka Ploče d.d.

Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče, Hrvatska
MBS:090006523; Trgovački sud u Splitu, stalna služba u Dubrovniku
OIB: 51228874907 MB: 03036138
Djelatnost: obavljanje lučkih djelatnosti (manipulacija teretom), javno skladištenje te usluge veleprodaje i maloprodaje u unutarnjoj i vanjskoj trgovini.

Ovisni subjekti prema MSFI:

Pomorski servis Luka Ploče d.o.o.	Pločanska plovidba d.o.o.	Luka šped d.o.o.
Trg kralja Tomislava 21	Vladimira Nazora 47	Lučka cesta b.b.
20340 Ploče	20340 Ploče	20340 Ploče
MB: 18875024938	MB: 39778257122	MB: 28527523504

- 2. Računovodstvene politike Društva i Grupe koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za 2023. godinu iste su kao i računovodstvene politike koje su bile primijenjene u godišnjem financijskom izvještaju za 2022. godinu.
- 3. Grupa nema financijskih obaveza, jamstava ili izdataka koji nisu u bilanci.
- 4. Vidjeti Međuizvještaj rukovodstva za 3. kvartal 2023. godine.
- 5. Grupa ima obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 (4.273.222 EUR), dugoročni kredit za koji je izdana polica osiguranja za kupljenu opremu (10.895.172 EUR) i obveze prema državi za prodane stanove (77.367 EUR).
- 6. Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja 482.
- 7. Grupa u tekućem razdoblju nije kapitalizirala trošak plaća.
- 8. U bilanci je priznato rezerviranje za odgođeni porez. Iznos od 152.142 EUR-a isti je na dan 31.12.2022. i 30.09.2023.
- 9. Društvo ima poslovne odnose s pridruženim društvima Lučka sigurnost d.o.o. Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče u kojem Luka Ploče d.d. ima 49% vlasništva i Vizir d.o.o. Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče u kojem Luka Ploče d.d. ima 49% vlasništva. Vidjeti bilješku 20 i bilješku 33 u revidiranom godišnjem financijskom izvještaju za 2022. godinu. Nije bilo promjena u trećem kvartalu 2023. godine.
- 10. Dionički kapital na dan 30.09.2023. sastoji se od 422.967 dionica nominalne vrijednosti 53,00 EUR / 400,00 kuna.
- 11. Grupa nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.
- 12. Nije primjenjivo.
- 13. Konsolidirani financijski izvještaji izdavatelja su najveća grupa društava te izdavatelj nije kontrolirani član niti jedne grupe. Vidjeti točku 1 za informaciju o nazivu i sjedište Izdavatelja koji sastavlja devetomjesečni konsolidirani financijski izvještaj.
- 14. Nije primjenjivo
- 15. Društvo sastavlja konsolidirane financijske izvještaje koji su objavljeni na Internet stranicama: www.lukaploce.hr i www.zse.hr
- 16. Nije primjenjivo.
- 17. Nije bilo značajnijih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u RDG-u i bilanci.
- . 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 devetomjesečni 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 2023. godine do 30. rujna 2023. 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, 30.10.2023. 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 169.186.800,00 kuna / 22.417.251,00 EUR u cijelosti je uplaćen. Izdano 422.967 redovnih dionica na ime, svaka nominalnog iznosa od 400 kuna / 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