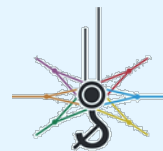


LUKA PLOČE d.d.
Trg kralja Tomislava 21
20 340 Ploče
OIB: 51228874907

LUKA PLOČE d.d.



**NEREVIDIRANI NEKONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2021. DO
30.09.2021.**



Ploče, listopad 2021. 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 LUKA PLOČE d.d.

U RAZDOBLJU 01.01.2021. - 30.09.2021.

- ✚ Promet preko luke Ploče: 2.743.806 tona robe; što je porast od 47% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2020: 1.871.757 tona).
Na povećanje prometa najviše je utjecao oporavak industrijske proizvodnje u BiH.
- ✚ Prihodi od prodaje lučkih usluga iznose 108.619 tisuća kuna, što je porast od 39% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2020: 78.353 tisuće kuna), dok prihod od prodaje roba iznosi 205.758 tisuću kuna te je 510% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2020: 33.748. tisuća kuna).
- ✚ Poslovni rashodi bez amortizacije iznose 278.072 tisuće kuna (2020: 107.429 tisuća kuna). Od toga se 202.503 tisuće kuna odnosi na trošak prodane robe (2020: 32.535 tisuća kuna). Operativni troškovi bez troškova prodane robe su za 1 % veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- ✚ EBITDA marža bez trgovine za period I-IX iznosi 31% dok je u 2020.g. za isti period iznosila 5%.

	OSTVARENO 1-9/2020.	OSTVARENO 1-9/2021.
EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) ('t kuna)	5.221	37.392
EBITDA marža	4,64%	11,85%
EBIT ('t kuna)	- 4.747	25.707
EBIT marža	-4,21%	8,15%
Neto dobitak/(gubitak) ('t kuna)	- 5.437	22.771

Pokazatelji		
	OSTVARENO 2020.	OSTVARENO 1-9/2021.
Pokazatelji likvidnosti		
Radni kapital ('t kuna)	147.237	164.146
Tekuća likvidnost	6,11	12,11
Obrtaj radnog kapitala	1,45	1,92
Dani radnog kapitala	251,47	142,05
Dani u razdoblju	365	273
Pokazatelji zaduženosti		
Kratkotrajne obveze / kapital	0,07	0,03
Dugoročne obveze / kapital	0,34	0,32
Obveze po kreditima / kapital	0,26	0,23
Ukupne obveze / kapital	0,41	0,35
Ukupne obveze / imovina	0,29	0,26
	OSTVARENO 1-9/2020.	OSTVARENO 1-9/2021.
Pokazatelji profitabilnosti		
EBITDA margin	4,64%	11,85%
EBIT margin	-4,21%	8,15%
Net margin	-4,83%	7,22%
Pokazatelji produktivnosti		
Broj zaposlenih	432	376
Prihodi po zaposlenome	260.764	838.999

Ljudski potencijali

Unatoč padu broja zaposlenih vidljiv je povećan trošak zaposlenih od 6% u promatranom razdoblju zbog značajnog povećanja obima posla od 47%. Rezultat navedenog je i povećana prosječna bruto plaća koja iznosi 11.800 kn u promatranom razdoblju, a u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 9.700 kn.

Potraživanja od kupaca i likvidnost Društva

Potraživanja od kupaca na dan 30. rujna 2021. godine iznose 148.563t kuna što ukazuje na porast od 69% u odnosu na predhodnu godinu. Od ukupnog iznosa potraživanja od kupaca, 73% se odnosi na **nedospjela** potraživanja.

Novac i novčani ekvivalenti smanjili su se za 78% s 72.192t kuna na dan 31. prosinca 2020. godine na 15.710t kuna na dan 30. rujna 2021. godine.

Društvo je vlastita sredstva uložilo u kupnju robe te je pad novčanih sredstava rezultat istog i ukazuje na efekt vremenske razlike, a ne na ograničenu likvidnosti. S dospijećem potraživanja do dana sastavljanja ovog izvješća stanje novčanih sredstava znatno je poraslo. Društvo i dalje ima zadovoljavajuću likvidnosti koja je dostatna za izvršavanje svih dospelih obveza.

U Pločama, 28.10.2021. godine

Hrvoje Livaja dipl.oec.
Predsjednik Uprave Društva

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01/01/2021

do

30/09/2021

Godina:

2021

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

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):

376

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

DANIELA MARELIĆ

(unositi 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 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: LUKA PLOČE d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	388.902.913	394.153.819
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	414.985	326.185
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	414.985	326.185
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	376.991.491	382.331.197
1. Zemljište	011	39.167.581	37.919.953
2. Građevinski objekti	012	8.015.664	7.885.101
3. Postrojenja i oprema	013	301.671.223	310.630.751
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	19.102.744	17.586.130
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.586.907	988.207
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.061.015	3.350.237
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.386.357	3.970.818
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	7.581.439	7.581.439
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	7.501.939	7.501.939
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	79.500	79.500
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
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	1.183.448	1.183.448
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	1.183.448	1.183.448
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	2.731.550	2.731.550
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	175.183.919	178.042.310
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	6.323.739	4.412.767
1. Sirovine i materijal	039	3.428.185	4.408.767
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	2.891.977	0
5. Predujmovi za zalihe	043	3.577	4.000
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	90.828.490	151.778.740
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.134.237	922.987
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	87.880.478	148.563.201
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	8.943	5.618
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.793.961	2.279.537
6. Ostala potraživanja	052	10.871	7.397
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.839.324	6.140.803
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	1.595.628	2.345.628
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	237.392	237.392
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	4.006.304	3.557.783
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	72.192.366	15.710.000
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	862.888	702.760
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	564.949.720	572.898.889
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	400.304.726	423.076.223
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	113.640.559	103.823.469
1. Zadržana dobit	084	113.640.559	103.823.469
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-9.817.090	22.771.497
1. Dobit poslovne godine	087	0	22.771.497
2. Gubitak poslovne godine	088	9.817.090	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	4.398.578	3.788.578
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	1.908.147	1.908.147
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	2.490.431	1.880.431
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	131.435.164	131.435.164
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	95.589.837	95.589.837
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	35.845.327	35.845.327
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	26.353.033	14.314.410
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	338.047	184.950
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	175.695	291.422
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	9.154.442	1.887.735
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	3.513.787	3.497.658
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	6.696.028	3.239.214
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	1.891.827	1.740.592
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	4.583.207	3.472.839
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUCEGA RAZDOBLJA	124	2.458.219	284.514
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	564.949.720	572.898.889
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: LUKA PLOČE d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	112.650.141	51.635.403	315.463.440	145.239.262
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	2.609.268	1.043.566	3.874.041	1.028.949
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	108.998.607	50.021.429	309.806.739	143.844.530
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	493.163	232.408	670.443	243.610
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	549.103	338.000	1.112.217	122.173
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	117.396.756	51.404.728	289.792.217	133.524.950
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	54.233.895	33.213.470	229.389.758	113.654.365
a) Troškovi sirovina i materijala	010	9.143.228	3.551.400	11.555.563	3.961.519
b) Troškovi prodane robe	011	32.535.316	25.913.385	202.503.495	104.376.649
c) Ostali vanjski troškovi	012	12.555.351	3.748.685	15.330.700	5.316.197
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	39.996.853	12.694.601	42.545.307	14.008.912
a) Neto plaće i nadnice	014	25.414.771	8.087.963	26.897.768	8.903.312
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	9.145.428	2.887.411	9.900.187	3.246.479
c) Doprinosi na plaće	016	5.436.654	1.719.227	5.747.352	1.859.121
4. Amortizacija	017	9.967.975	3.381.857	11.684.923	3.898.464
5. Ostali troškovi	018	13.198.033	2.114.800	6.172.229	1.963.209
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	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
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	1.971.387	149.699	1.399.844	136.512
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	21.642	11.425	44.495	17.737
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	30.029	14.124	1.565	246
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	1.919.716	124.150	1.353.784	118.529
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	2.662.234	1.883.344	4.299.570	1.316.879
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	849.800	291.600	3.082.855	1.010.380
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	1.812.434	1.591.744	1.216.715	306.499
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
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	114.621.528	51.785.102	316.863.284	145.375.774
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	120.058.990	53.288.072	294.091.787	134.841.829
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-5.437.462	-1.502.970	22.771.497	10.533.945
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	22.771.497	10.533.945
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-5.437.462	-1.502.970	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-5.437.462	-1.502.970	22.771.497	10.533.945
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	22.771.497	10.533.945
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-5.437.462	-1.502.970	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	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
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	-5.437.462	-1.502.970	22.771.497	10.533.945
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	-5.437.462	-1.502.970	22.771.497	10.533.945
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	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 01.01.2021. do 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: LUKA PLOČE d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-5.437.462	22.771.497
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	10.747.630	13.451.552
a) Amortizacija	003	9.967.975	11.684.923
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-1.200	-895.811
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-37.146	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-51.671	-46.060
e) Rashodi od kamata	007	849.800	3.082.853
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	19.872	-374.353
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	5.310.168	36.223.049
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-38.845.473	-64.032.438
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-6.126.564	-4.439.318
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-15.328.845	-60.652.834
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-14.627.934	1.910.972
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-2.762.130	-851.258
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-33.535.305	-27.809.389
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	-3.082.853
5. Plaćeni porez na dobit	019	-1.043.791	-536.840
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-34.579.096	-31.429.082
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.200	895.811
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	26.569	46.060
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	27.769	941.871
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-33.712.600	-16.621.341
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-750.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-5.975.050	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-39.687.650	-17.371.341
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-39.659.881	-16.429.470
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	314.353	209.866
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	314.353	209.866
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-6.179.786	-7.407.550
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	-1.271.000	-1.426.130
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-7.450.786	-8.833.680
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-7.136.433	-8.623.814
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	72.192.366
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-81.375.410	15.710.000
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	144.842.625	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	63.467.215	15.710.000

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

Naziv izdavatelja: LUKA PLOČE d.d.

OIB: 51228874907

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

IZJAVU POSLOVODSTVA O ODGOVORNOSTI

Ovime, sukladno Zakonu o tržištu kapitala čl. 410 izjavljujemo da su prema najboljem saznanju, financijska izvješća za izvještajno razdoblje sastavljena uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvješćivanja.

Nekonsolidirani financijski izvještaji za treće tromjesečje 2021. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Daniela Marelić

Hrvoje Livaja dipl. oec.

Član Uprave za financije

Predsjednik Uprave Društva