

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 31.12.2022.**

Ploče, veljača 2023. 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**

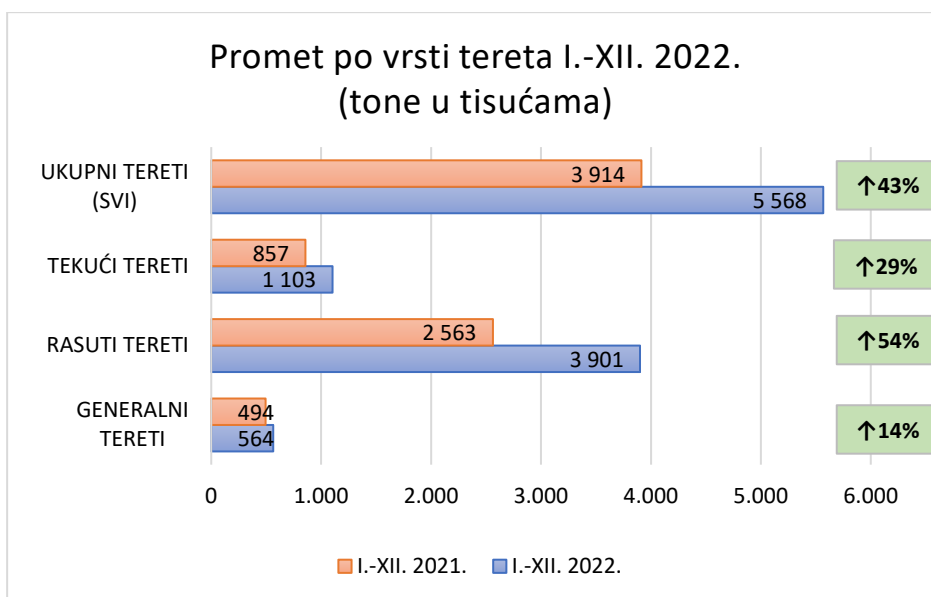


## IZVJEŠĆE O POSLOVANJU GRUPA LUKA PLOČE

**U RAZDOBLJU 01.01.2022. - 31.12.2022.**

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: 5.567.686 tona robe; što je **porast od 43%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2021: 3.914.085 tona). Struktura tereta je detaljnije prikazana niže:



U strukturi tereta najznačajniji porast je ostvaren prekrcajem **ugljena (56%)**, **željezne rude (249%)** i **šećera (149%)** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

- Prihodi od prodaje** lučkih usluga špedicije, pomorskih usluga i brodarskih usluga iznose 283.651 tisuća kuna, što je **porast od 64%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2021: 172.614 tisuća kuna), dok **prihod od prodaje roba** iznosi 445.246 tisuća kuna te je **116% veći** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2021: 205.959 tisuća kuna).
- Poslovni rashodi bez amortizacije iznose 612.593 tisuće kuna (2021: 325.855 tisuća kuna). Od toga se 439.440 tisuća kuna odnosi na trošak prodane robe (2021: 202.605 tisuća kuna). **Operativni troškovi** bez troškova prodane robe su za **40% veći** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, od čega najviše doprinosi porast struje (115%), goriva (108%) i sirovine i materijala (48%) kao posljedica utjecaja rusko-ukrajinskog sukoba na volatilitnost globalnog tržišta.
- EBITDA marža bez trgovine za period I-XII iznosi 40% dok je u 2021. godini za isti period iznosila 30%.


**Ključni pokazatelji**

	OSTVARENO 1-12/2021.	OSTVARENO 1-12/2022.
<b>EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) ('t kuna)</b>	56.150	<b>120.163</b>
<b>EBITDA marža</b>	14,70%	<b>16,40%</b>
<b>EBIT ('t kuna)</b>	39.744	<b>102.898</b>
<b>EBIT marža</b>	10,40%	<b>14,04%</b>
<b>Dobit prije poreza ('t kuna)</b>	37.547	<b>97.003</b>
<b>Ukupan porez</b>	(6.988)	<b>(44.310)</b>
<b>Porez na dobit</b>	(6.988)	(18.333)
<b>Dodatni porez na dobit *</b>	-	(25.977)
<b>Neto dobit ('t kuna)</b>	30.580	<b>52.693</b>

\* Sukladno Zakonu o dodatnom porezu na dobit koji je stupio na snagu u prosincu 2022. godine koji se primjenjuje jednokratno prema stopi od 33% za sve porezne obveznike koji su u 2022. godini ostvarili godišnje prihode iznad 300 milijuna kuna. Porezno razdoblje za 2022. godinu u kojemu se plaća dodatni porez na dobit izjednačeno je s poreznim razdobljem poreza na dobit prema propisu o oporezivanju dobiti.

<b>Pokazatelji</b>	OSTVARENO 2021.	OSTVARENO 1-12/2022.
<b>Pokazatelji likvidnosti</b>		
Radni kapital ('t kuna)	171.685	<b>198.894</b>
Tekuća likvidnost	6,19	<b>2,29</b>
Obrtaj radnog kapitala	2,23	<b>3,68</b>
Dani radnog kapitala	164	<b>99</b>
Dani u razdoblju	365	<b>365</b>
<b>Pokazatelji zaduženosti</b>		
Kratkotrajne obveze / kapital	0,08	<b>0,31</b>
Dugoročne obveze / kapital	0,29	<b>0,25</b>
Obveze po kreditima / kapital	0,22	<b>0,34</b>
Ukupne obveze / kapital	0,36	<b>0,55</b>
Ukupne obveze / imovina	0,26	<b>0,35</b>
	OSTVARENO 1-12/2021.	OSTVARENO 1-12/2022.
<b>Pokazatelji profitabilnosti</b>		
EBITDA marža	14,70%	<b>16,40%</b>
EBIT marža	10,40%	<b>14,04%</b>
Net marža prije poreza	8,01%	<b>7,19%</b>
<b>Pokazatelji produktivnosti</b>		
Broj zaposlenih	451	<b>476</b>
Prihodi po zaposlenome ('t kuna)	847	<b>1.539</b>



### 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...).

Luka Ploče d.d. 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 43% u 2022. godini u odnosu na prethodnu godinu.

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 da Društvo proaktivno i detaljno mora planirati sredstva za tekuće potrebe i nepredviđene okolnosti, a plaćati iste 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.

### Potraživanja od kupaca i likvidnost Grupe

Potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2022. godine iznose 183 milijuna kuna što predstavlja porast od 170% u odnosu na prethodnu godinu. Od ukupnog iznosa potraživanja od kupaca, 93% se odnosi na nedospjela potraživanja, od čega 82% čini neotpremljena roba od trgovine.

Novac i novčani ekvivalenti porasli su za 23% s 122.030 tisuće kuna na dan 31. prosinca 2021. godine, na 149.854 tisuće kuna na dan 31.12.2022. godine. Društvo je vlastita sredstva uložilo u kupnju robe. Volatilnost tržišta je utjecala na porast cijene robe te je isto uzrokovalo veću potrebu za novcem i novčanim ekvivalentima. Društvo je također vlastita sredstva uložilo u kupnju novih osnovnih sredstava u vidu poboljšanja efikasnosti lučkih poslova. Kao rezultat svega navedenog, Društvo se kratkoročno zadužilo tijekom četvrtog kvartala u iznosu od 8,2 milijuna eura.

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



### **Ljudski potencijali**

Vidljiv je porast broja zaposlenih s 451 na 476 uspoređujući isto razdoblje tekuće i prethodne godine. Povećan je i trošak zaposlenih za 12% u promatranom razdoblju zbog značajnog povećanja obima posla i prometa od 43%. Rezultat navedenog je i povećana prosječna bruto plaća koja iznosi 9.943 kuna u promatranom razdoblju, a u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 9.336 kuna.

U Pločama, 28.02.2023. godine  
Uprava Luka Ploče d.d.

**Prilog 1.****OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.22

do

31.12.22

Godina:

2022

Kvartal:

4

**Tromjesečni financijski izvještaji**

Matični broj (MB): 03036138

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

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

LEI: 74780000POWHNTXN1633

Šifra  
ustanove: 2574Tvrtna 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): 476Konsolidirani 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 31.12.2022.

u kunama

Obveznik: GRUPA LUKA PLOČE			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	395.207.203	414.176.088
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	272.464	161.999
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	161.999
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	391.385.358	410.225.062
1. Zemljište	011	37.497.934	35.828.286
2. Građevinski objekti	012	8.313.800	8.112.648
3. Postrojenja i oprema	013	313.206.986	315.193.133
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	22.722.280	27.545.762
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.304.211	18.135.636
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.849.276	3.283.258
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	3.490.871	2.126.339
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	1.533.909	1.939.999
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	837.499
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	1.102.500
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	983.104	816.660
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	816.660
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	1.032.368	1.032.368
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	203.833.698	351.651.851
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	3.977.054	7.016.065
1. Sirovine i materijal	039	3.948.510	6.983.821
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	19.527	19.242
5. Predujmovi za zalihe	043	9.017	13.002
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	71.525.949	190.901.497
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	720	233
3. Potraživanja od kupaca	049	68.020.022	183.450.146
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	6.486	13.273
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3.413.098	7.202.013
6. Ostala potraživanja	052	85.623	235.832
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	6.300.826	3.880.265
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	244.610
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	6.036.166	3.635.655
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	122.029.869	149.854.024
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	936.775	923.436
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	599.977.676	766.751.375
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	0	0



<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	438.150.781	490.843.603
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>068</b>	169.186.800	169.186.800
II. KAPITALNE REZERVE	<b>069</b>	88.107.087	88.107.087
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	<b>070</b>	39.187.370	39.187.370
1. Zakonske rezerve	<b>071</b>	8.459.340	8.459.340
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>072</b>	8.904.560	8.904.560
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>073</b>	-1.066.316	-1.066.316
4. Statutarne rezerve	<b>074</b>	0	0
5. Ostale rezerve	<b>075</b>	22.889.786	22.889.786
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>076</b>	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	<b>077</b>	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	<b>078</b>	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	<b>079</b>	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>080</b>	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	<b>081</b>	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	<b>082</b>	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	<b>083</b>	111.089.123	141.669.524
1. Zadržana dobit	<b>084</b>	111.089.123	141.669.524
2. Preneseni gubitak	<b>085</b>	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	<b>086</b>	30.580.401	52.692.822
1. Dobit poslovne godine	<b>087</b>	30.580.401	52.692.822
2. Gubitak poslovne godine	<b>088</b>	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	<b>089</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	5.549.274	6.966.330
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>091</b>	3.395.775	5.249.417
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>092</b>	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	<b>093</b>	2.090.431	1.640.431
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	<b>094</b>	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	<b>095</b>	0	0
6. Druga rezerviranja	<b>096</b>	63.068	76.482
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	123.192.345	115.259.797
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>098</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>099</b>	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>100</b>	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>101</b>	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>102</b>	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>103</b>	88.074.249	82.091.325
7. Obveze za predujmove	<b>104</b>	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	<b>105</b>	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>106</b>	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	<b>107</b>	35.118.096	33.168.472
11. Odgođena porezna obveza	<b>108</b>	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	32.453.127	153.073.793
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>110</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>111</b>	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>112</b>	375.178	415.876
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>113</b>	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>114</b>	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>115</b>	7.917.793	84.905.632
7. Obveze za predujmove	<b>116</b>	200.462	862.571
8. Obveze prema dobavljačima	<b>117</b>	7.177.136	9.469.241
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>118</b>	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	<b>119</b>	4.036.267	4.594.921
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>120</b>	7.607.927	47.364.960
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>121</b>	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>122</b>	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	<b>123</b>	5.138.364	5.460.592
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	632.149	607.852
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	599.977.676	766.751.375
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	0	0

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>382.005.271</b>	<b>52.919.842</b>	<b>732.755.501</b>	<b>83.711.621</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	378.573.138	51.800.266	728.897.378	81.309.617
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	871.450	201.007	1.064.564	292.029
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.560.683	918.569	2.793.559	2.109.975
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>342.261.986</b>	<b>42.075.829</b>	<b>629.857.536</b>	<b>53.992.034</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	245.130.028	13.557.623	520.641.526	23.304.018
a) Troškovi sirovina i materijala	010	20.693.764	6.848.914	37.943.060	10.104.871
b) Troškovi prodane robe	011	202.605.194	27.645	439.440.145	27.931
c) Ostali vanjski troškovi	012	21.831.070	6.681.064	43.258.321	13.171.216
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	66.275.182	17.224.082	74.326.272	21.422.688
a) Neto plaće i nadnice	014	41.947.765	10.900.234	47.950.369	14.605.797
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	15.438.191	4.045.301	17.018.984	4.418.296
c) Doprinosi na plaće	016	8.889.226	2.278.547	9.356.919	2.398.595
4. Amortizacija	017	16.406.046	4.132.826	17.264.702	4.442.205
5. Ostali troškovi	018	10.567.866	3.280.934	13.189.935	3.149.256
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	1.409.578	1.409.578	2.148.286	1.393.552
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	259.310	259.310	520.272	520.272
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	1.150.268	1.150.268	1.628.014	873.280
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	2.470.786	2.470.786	2.280.315	280.315
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	1.890.367	1.890.367	2.266.901	266.901
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	542.242	542.242	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	38.177	38.177	13.414	13.414
8. Ostali poslovni rashodi	029	2.500	0	6.500	0
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>3.269.142</b>	<b>1.908.155</b>	<b>2.054.091</b>	<b>1.010.702</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	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	8.467	6.838	43.742	-57.204
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	3.182.197	1.822.839	1.908.827	973.690
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	78.478	78.478	101.522	94.216
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>5.465.528</b>	<b>1.118.023</b>	<b>8.040.428</b>	<b>2.909.011</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	4.084.474	974.784	4.598.541	1.447.473
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	1.361.013	123.286	3.392.356	1.412.095
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	20.041	19.953	49.531	49.443
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>21.909</b>	<b>21.909</b>	<b>91.090</b>	<b>91.090</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>385.296.322</b>	<b>54.849.906</b>	<b>734.900.682</b>	<b>84.813.413</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>347.727.514</b>	<b>43.193.852</b>	<b>637.897.964</b>	<b>56.901.045</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>37.568.808</b>	<b>11.656.054</b>	<b>97.002.718</b>	<b>27.912.368</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	37.568.808	11.656.054	97.002.718	27.912.368
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>6.988.407</b>	<b>6.988.407</b>	<b>44.309.896</b>	<b>44.309.896</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>30.580.401</b>	<b>4.667.647</b>	<b>52.692.822</b>	<b>-16.397.528</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	30.580.401	4.667.647	52.692.822	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	-16.397.528

<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	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
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	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
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	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
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	0	0	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	30.580.401	4.667.647	52.692.822	-16.397.528
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	30.580.401	4.667.647	52.692.822	-16.397.528
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	0	0	0	0
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	0	0	0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s 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
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s 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
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	0	0	0	0
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	0	0	0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	30.580.401	4.667.647	52.692.822	-16.397.528
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	30.580.401	4.667.647	52.692.822	-16.397.528
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

u kunama

Obveznik: GRUPA LUKA PLOČE			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	37.568.808	97.002.718
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	20.276.982	25.466.714
a) Amortizacija	003	16.406.046	17.264.702
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-1.006.962	-33.377
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	1.123.000	1.677.545
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-8.467	-43.742
e) Rashodi od kamata	007	4.084.474	4.598.541
f) Rezerviranja	008	1.457.592	1.543.918
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.778.701	459.127
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>57.845.790</b>	<b>122.469.432</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	21.359.367	-109.653.583
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-18.350	6.414.554
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	21.864.113	-115.429.637
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	2.485.708	-3.039.011
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-2.972.104	2.400.511
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>79.205.157</b>	<b>12.815.849</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-4.084.474	-4.598.541
5. Plaćeni porez na dobit	019	-834.661	-6.946.253
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>74.286.022</b>	<b>1.271.055</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	2.069.245	2.083.216
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	8.467	43.742
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
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>2.077.712</b>	<b>2.126.958</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-22.703.842	-43.674.532
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
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-22.703.842</b>	<b>-43.674.532</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-20.626.130</b>	<b>-41.547.574</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	460.907	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	188.917.407
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>460.907</b>	<b>188.917.407</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-9.770.117	-117.718.539
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	-2.991.824	-3.007.104
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-12.761.941</b>	<b>-120.725.643</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-12.301.034</b>	<b>68.191.764</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>41.358.858</b>	<b>27.915.245</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>80.671.011</b>	<b>122.029.869</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>122.029.869</b>	<b>149.945.114</b>



# BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Luka Ploče d.d.

OIB: 512255874907

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-30.09.2021.

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 četvrto 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