



NEREVIDIRANO NEKONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE 01.01.2024.-30.09.2024.g.

Luka Rijeka d.d.

Riva 1, HR-51 000 RIJEKA

OIB: 92590920313

Rijeka, listopad 2024.



Sukladno čl. 468 ZTK financijsko izvještavanje obuhvaća:

- **Izvješće o rezultatima poslovanja društva LUKA RIJEKA d.d. za devetomjesečno razdoblje od 01.siječnja 2024. do 30.rujna 2024.**
- **Financijske izvještaje za devetomjesečno razdoblje :**
 - Bilanca
 - Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
 - Izvještaj o novčanom toku
 - Izvještaj o promjenama kapitala
 - Bilješke
- **Izjavu odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvještaja**

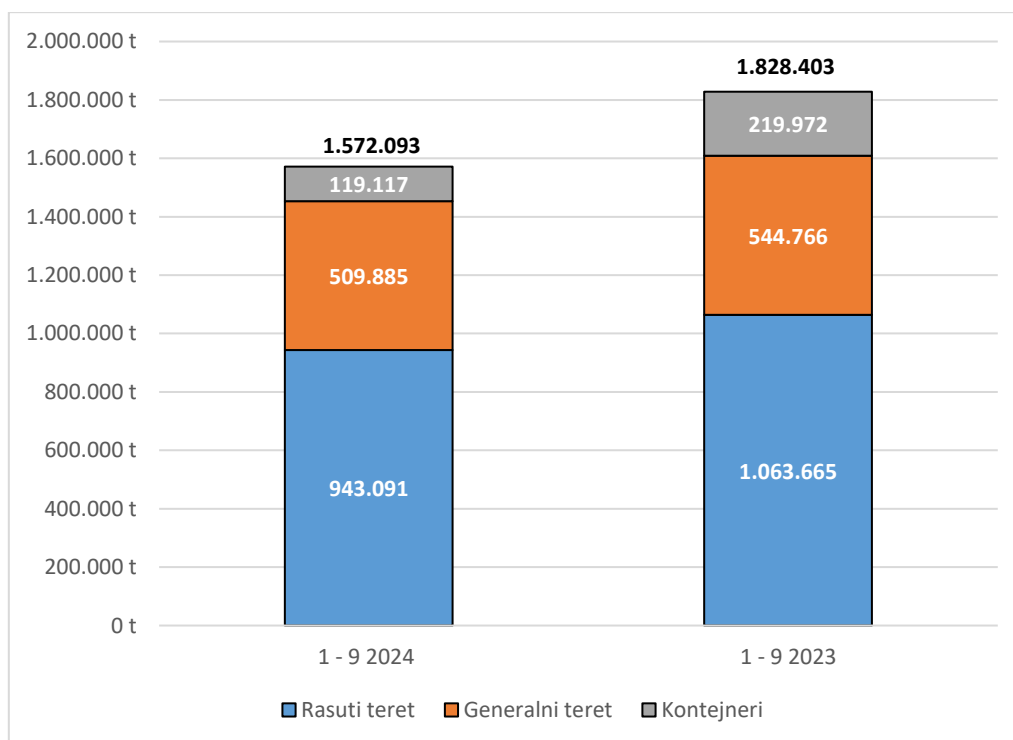
IZVJEŠĆE O REZULTATIMA POSLOVANJA LUKE RIJEKA d.d. za razdoblje od 01.siječnja 2024. do 30.rujna 2024.

Ukupni promet Luke Rijeka d.d. 01.- 09.2024./2023.godine

Luka Rijeka d.d.	Realizacija 01.-09.2024.	Realizacija 01.-09.2023.	Indeks 2024/2023
Generalni teret (tone)	509.885	544.766	94
Rasuti teret (tone)	943.091	1.063.665	89
Kontejneri (tone)	119.117	219.972	54
UKUPNO (tone)	1.572.093	1.828.403	86

Ukupni promet Luka Rijeka d.d. u devet mjeseci 2024. godine iznosio je 1.572.093 tone, što je pad od 256.310 tona ili 14% u odnosu na 1.828.403 tone u istom razdoblju 2023. godine.

Ukupni promet Luka Rijeka d.d. u tonama po grupama tereta u razdoblju 01.- 09.2024./2023. godine



U devet mjeseci 2024. godine, prekrcaj rasutog tereta iznosio je 943.091 tonu, što predstavlja smanjenje od 11 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (1.063.665 tona).

Pad prometa rasutog tereta u odnosu na prethodnu godinu posljedica je smanjenog volumena izvoza žitarica. Na smanjenje volumena izvoza žitarica utjecale su nepovoljne klimatske promjene, kretanje cijena žitarica na poljoprivrednim burzama i promjene u logističkim pravcima.

U kategoriji rasutog tereta došlo je i do smanjenja u prekrcaju starog željeza (scrap) uslijed pada cijene ove kategorije tereta na destinacijskom tržištu (Turska) i ograničene skladišne odnosno operativne površine zbog izvođenja radova na lučkoj infrastrukturi.

Promet Luke Rijeka d.d. u devet mjeseci 2024. godine u kategoriji generalnog tereta iznosi 509.885 tona što predstavlja pad od 6 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kada je promet generalnog tereta iznosio ukupno 544.766 tona. Pad prometa generalnog tereta posljedica je u najvećem dijelu pada prometa metalnih proizvoda.

Kontejnerski promet u devet mjeseci 2024. g. iznosi 119.117 tona, dok je u istom razdoblju 2023. g. iznosio 219.972 tone.

FINANCIJSKO POSLOVANJE**Skraćeni prikaz Računa dobiti i gubitka 01.01.-30.09.2024.godine**

OPIS	Realizacija 01.-09.2024.	Realizacija 01.-09.2023.	Indeks 2024/2023
POSLOVNI PRIHODI	22.971.533	24.289.699	95
Prihodi od prodaje usluga	21.008.849	21.619.098	97
Ostali poslovni prihodi	1.962.684	2.670.601	73
POSLOVNI RASHODI	21.824.325	21.874.290	100
Materijalni troškovi	6.336.731	8.085.441	78
Troškovi osoblja	9.799.914	8.506.961	115
Amortizacija	2.457.264	2.276.921	108
Troškovi rezerviranja	0	0	n/a
Ostali troškovi	3.230.416	3.004.967	108
DOBIT/GUBITAK iz osnovne djelatnosti (EBIT)	1.147.208	2.415.409	47
FINANCIJSKI PRIHODI	2.452.129	9.371	26.167
FINANCIJSKI RASHODI	1.474.165	1.631.201	90
DOBIT/GUBITAK iz financijskih aktivnosti	977.964	-1.621.830	-60
UKUPNI PRIHODI	25.423.662	24.299.070	105
UKUPNI RASHODI	23.298.490	23.505.492	99
BRUTO DOBIT	2.125.172	793.578	268
EBITDA	3.604.472	4.692.329	77
EBITDA margin	15,69%	19,32%	81
EBIT margin	4,99%	9,94%	50

Prihodi od prodaje usluga pali su za 2,82 % i iznose 21.009 tisuća € u odnosu na realizaciju ostvarenu u istom razdoblju prethodne godine (2023: 21.619 tisuća €). Prihodi u razdoblju su manji zbog manjeg obima prekrcaja tereta, prvenstveno rasutog tereta, i to žitarica i starog željeza. Ostali poslovni prihodi u 2024. značajno su manji u odnosu na 2023. godinu, zbog ukidanja subvencija koje je država davala za cijenu električne energije.

Operativni rashodi za navedeno razdoblje iznose 21.824 tisuća € , odnosno ostali su na istoj razini kao i prethodne godine, što je dobar pokazatelj racionalnog upravljanja rashodima. U okviru rashoda bitno su smanjeni materijalni troškovi i to za 21,63 % u odnosu na prethodnu godinu, što predstavlja pozitivan trend uštede. Drugi značajan trend kretanja rashoda tijekom prva tri kvartala 2024. godine je bitno povećanje troškova osoblja, odnosno plaća radnika, i to za 15,20 %.

Društvo je u promatranom periodu ostvarilo pozitivan financijski rezultat, a dobitak iz poslovanja za devetomjesečno razdoblje 2024. g. iznosi 2.125 tisuća €. U okviru sagledavanja dobiti koju je društvo ostvarilo, potrebno je napomenuti da je 29. svibnja 2024. g. naplaćena dividenda od društva Jadranska vrata d.d. u iznosu od 2.450 tisuća €.

Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji profitabilnosti	30.09.2024.	30.09.2023.	Indeks '24/'23
EBITDA margin	15,69%	19,32%	81
EBIT margin	4,99%	9,94%	50
NET margin	9,25%	3,27%	283

EBITDA marža ostvarena za devet mjeseci 2024. godine manja je za 19 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a EBIT marža smanjena je za 50 %.

Pokazatelji likvidnosti	30.09.2024.	30.09.2023.	Indeks '24/'23
Radni kapital (u 000 €)	(2.688)	(1.638)	164
Tekuća likvidnost	0,76	0,91	84
Pokazatelji zaduženosti			
Kratkotrajne obveze/kapital	0,21	0,42	50
Dugoročne obveze/kapital	0,58	0,72	81
Obveze po kreditima/kapital	0,30	0,36	83
Ukupne obveze/imovina	0,36	0,44	82

Ljudski potencijal

Na dan 30.09.2024. godine Društvo ima 622 zaposlena radnika, što je za 1 manje nego u rujnu 2023 godine, kada ih je brojilo 623. Prosječna bruto plaća u promatranom razdoblju iznosi 1.750,61 € , dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 1.517,20 €, što je porast od 15,38 %. Krajem 2023. godine bilo je nužno povećati plaće radnika, koje nisu bile bitno povećavane u prethodnih nekoliko godine, a obzirom na porast inflacije tijekom 2023. godine, to je postalo neophodno kako bi se radnicima omogućila određena razina životnog standarda.

INVESTICIJE

Na **CEF projektu Rijeka**, višegodišnjem investicijskom projektu, nastavilo se izvođenje radova, a ukupna izvršena ulaganja u lučku infrastrukturu do trećeg kvartala ove godine iznose **7 milijuna €**. Radovi na projektu CEF Rijeka završeni su do 29.07.2024. godine. U tijeku je otklanjanje utvrđenih nedostataka te pripreme izvještaja i dokumentacije neophodne za provedbu tehničkog pregleda, koji se očekuje da će biti zakazan do konca 2024. godine. Sukladno ugovornim obvezama sukcesivno vršimo povrat zadržanih avansa dobavljačima u dogovorenim rokovima.

Hidraulična portalna dizalica za **Terminal Bršica** u vrijednosti **od 2,5 milijuna €**, dobavljena je i dostavljena na Terminal 08. travnja 2024. godine, a nakon postavljanja dizalice i obuke radnika započela je sa radom krajem svibnja 2024. godine.

Također, u završnoj fazi je remont obalne dizalice nosivosti 32 t na Terminalu Rijeka, započet početkom prethodne godine. Ugovorena vrijednost radova remonta je 365 tisuća €.

Radovi preuređenja **skladišta br. 9** na Terminalu Rijeka za potrebe radionica Servisa održavanja koji su započeti tijekom 2023. godine, završeni su početkom 2024. godine, a ukupna vrijednost izvedenih radova projekta iznosi **871 tisuću €**. U okviru modernizacije radionice Servisa održavanja, tijekom drugog kvartala, nabavljene su i stavljene u upotrebu 3 mosne dizalice vrijednosti 56 tisuća €.

Dobivanjem nove koncesije za pružanje usluga parkiranja na lokaciji srednja Delta bilo je potrebno urediti prostor prije stavljanja u funkciju, u smislu asfaltiranja površina, njihovog označavanja, ograđivanje prostora, i dr. Radovi na uređenju navedenog prostora započeli su početkom 2024. godine i trajali su do kolovoza 2024. godine, te je prostor kompletno uređen i stavljen u funkciju. Vrijednost ukupno izvedenih radova iznosi **662 tisuće €**.

Na Terminalu Škrijevo rekonstrukcija ulaznog platoa započela krajem listopada 2023. godine, a završena je u trećem kvartalu 2024 godine. Ukupna vrijednost izvedenih radova unutar dvije godine iznosi 132 tisuće €. Također, za potrebe obavljanja svakodnevnih poslovnih aktivnosti kupljen je uredski kontejner u iznosu od 8 tisuća €. Ugrađen je i alarmni i protupožarni sustav na skladištu za kondicionirane terete - frigo u iznosu od 5,7 tisuća €. U veljači 2024. godine isporučena su 2 elektro viličara u vrijednosti od 134 tisuće €, čija narudžba je započela 2023. godine.

Projekt obnove pretovarnog mosta na terminalu za rasute terete u Bakru, ukupne vrijednosti 1.230 tisuće €, avansno je financiran sa ukupno 874 tisuće € do 30.09.2024. godine. Za potrebe svakodnevnog operativnog poslovanja Terminala Bakar nabavljen je kamion nosivosti do 3,5 tone koji osim za potrebe održavanja, služi i za prijevoz radnika između terminala sukladno potrebama posla. Za potrebe prekrcaja

tereta na obali Goranin u tijeku je nabavka rabljenih portalnih dizalica iz Luke Split ugovorne vrijednosti 48 tisuća € uvećano za PDV.

U okviru modernizacije informatičke opreme nabavljeno je 6 novih računala sa svom pripadajućom opremom u ukupnoj vrijednosti od 7,7 tisuće €, te senzori vjetra za sve terminale u vrijednosti od 3,4 tisuće €.

Utjecaj ruske invazije na Ukrajinu na poslovanje Društva

Rat u Ukrajini i sankcije koje su uvedene Rusiji odražavaju se na svjetsko gospodarstvo, a samim time i na europsko i hrvatsko gospodarstvo, te posredno i na poslovanje Društva. Najveća gospodarstva EU imaju minimalne stope rasta BDP-a, pa se očekuju i niže stope rasta hrvatskog BDP-a. Zbog invazije Rusije na Ukrajinu i prekida rada njihovih luka, došlo je do značajnih poremećaja prometnih pravaca preko luka Crnog mora, te pronalaženja alternativnih prometnih pravaca. Sekundarni efekt sukoba vidljiv je u poremećajima tržišta opskrbom energentima, poremećajima na tržištu prehrambenih proizvoda, te rastom stope inflacije što ima utjecaja na poslovanje Društva, u dijelu porasta troškova poslovanja. Društvo namjerava kontinuirano pratiti troškove, te brzim poslovnim odlukama utjecati na postizanje troškovne učinkovitosti, što će za rezultat imati profitabilnije poslovanje.

Utjecaj krize u Crvenom moru na poslovanje Društva

Luka Rijeka, kao i sve druge luke svijeta, izložena je djelovanju niza čimbenika koji mogu dovesti do promjene pravaca kretanja brodova, odnosno do promjene robnih tokova, što ukazuje na osjetljivost lučkih sustava i na velike zahtjeve za reorganizacijom cjelokupnih logističkih lanaca kako bi se omogućio nesmetani protok roba.

Usljed krize u Crvenom moru, brodarske kompanije preusmjeravaju svoje brodove preko Rta Dobre nade, što produljuje vrijeme putovanja broda, a također povećava cijene vozarina.

Teško je predvidjeti u kojoj mjeri će kriza utjecati na poslovanje, to će svakako ovisiti o dužini trajanja ograničenja plovidbe i spremnosti svih brodara da održe postojeće linije na lukama ticanja. Društvo, kroz prekrcaj različitih vrsta tereta nastoji disperzirati rizik poslovanja, i time omogućiti prednost u prilagodbi nepredvidivim situacijama koje mogu nastati u lancu dobave, te omogućiti stabilnije poslovanje.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: do

Godina:

Kvartal:

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): Oznaka matične države članice izdavatelja:

Matični broj subjekta (MBS):

Osobni identifikacijski broj (OIB): LEI:

Šifra ustanove:

Tvrtka izdavatelj:

Poštanski broj i mjesto:

Ulica i kućni broj:

Adresa e-pošte:

Internet adresa:

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI): Sjedište: MB:

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne) (tvrtka knjigovodstvenog servisa)

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

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo: (tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: (ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2024

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA 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	108.600.213	110.144.702
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	20.501.662	19.683.221
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.481.962	19.664.221
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	19.700	19.000
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	85.575.496	87.938.426
1. Zemljište	011	37.340.041	37.340.041
2. Građevinski objekti	012	39.318.139	38.420.777
3. Postrojenja i oprema	013	531.596	590.244
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5.785.550	8.016.449
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	846.843	1.135.809
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.167.271	1.868.470
8. Ostala materijalna imovina	018	43.233	43.233
9. Ulaganje u nekretnine	019	542.823	523.403
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	1.619.735	1.619.735
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	7.963	7.963
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	1.561.772	1.561.772
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	50.000	50.000
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	5.999	5.999
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	5.999	5.999
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	897.321	897.321
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	12.213.695	8.509.131
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	143.519	275.939
1. Sirovine i materijal	039	143.519	275.939
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	6.643.644	5.761.720
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	219.517	6.083
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	4.803.821	4.722.499
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	93	3.008
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	210.006	99.701
6. Ostala potraživanja	052	1.410.207	930.429
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	358.038	139.226
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	112.226	112.226
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	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	245.812	27.000
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	5.068.494	2.332.246
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	101.456	578.857
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	120.915.364	119.232.690
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	106.711	106.711
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	51.772.411	53.897.583
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	67.402.375	67.402.375
II. KAPITALNE REZERVE	069	9.290.548	9.290.548
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	10.930.957	10.930.957
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	-36.855.352	-35.851.469
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	36.855.352	35.851.469
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	1.003.883	2.125.172
1. Dobit poslovne godine	087	1.003.883	2.125.172
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.069.906	819.086
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	286.375	286.375
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	783.531	532.711
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	30.640.745	31.401.721
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0

5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	13.255.482	14.016.458
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	14.984.503	14.984.503
11. Odgođena porezna obveza	108	2.400.760	2.400.760
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	18.005.651	11.197.436
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	663.123	742.368
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
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	2.376.995	2.298.243
7. Obveze za predujmove	116	49.590	44.968
8. Obveze prema dobavljačima	117	3.470.803	4.286.705
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	693.377	1.029.257
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	526.520	436.657
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	10.225.243	2.359.238
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	19.426.651	21.916.864
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	120.915.364	119.232.690
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	106.711	106.711

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024. do 30.09.2024.

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA 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	24.289.699	7.465.857	22.971.533	7.736.703
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	325	108	297	98
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	21.618.773	6.948.552	21.008.552	6.940.805
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	13.043	3.562	10.491	3.504
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.657.558	513.635	1.952.193	792.296
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+010+011+012+013+014+015+016+017+018)	007	21.874.291	7.018.868	21.824.325	7.197.206
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	8.085.441	2.469.816	6.336.731	1.994.391
a) Troškovi sirovina i materijala	010	3.870.209	1.025.850	2.539.737,00	768.644
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	4.215.232	1.443.966	3.796.994,00	1.225.747
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	8.506.961	2.819.043	9.799.914	3.231.178
a) Neto plaće i nadnice	014	5.322.756	1.758.590	6.142.072,00	2.027.495
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.977.926	660.669	2.292.939	764.203
c) Doprinosi na plaće	016	1.206.279	399.784	1.364.903	439.480
4. Amortizacija	017	2.276.921	663.630	2.457.264	832.151
5. Ostali troškovi	018	2.908.396	1.038.052	3.054.134	1.108.204
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	96.572	28.327	176.282,00	31.282
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	9.371	3.279	2.452.129	499
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	2.450.000	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	0	0	2.129,00	499
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	9.371	3.279	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.631.201	569.291	1.474.165	481.636
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	786.263	287.645	836.665,00	269.136
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	0	0
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	844.938	281.646	637.500,00	212.500
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM 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 SUDJELUJUCIM 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	24.299.070	7.469.136	25.423.662	7.737.202
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	23.505.492	7.588.159	23.298.490	7.678.842
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	793.578	-119.023	2.125.172	58.360
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	793.578	0	2.125.172	58.360
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	-119.023	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	793.578	-119.023	2.125.172	58.360
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	793.578	0	2.125.172	58.360
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	-119.023	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 (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	793.578	-119.023	2.125.172	58.360
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	793.578	-119.023	2.125.172	58.360
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	793.578	-119.023	2.125.172	58.360
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 dobiti/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 terminkih elemenata terminkih 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	793.578	-119.023	2.125.172	58.360
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	793.578	-119.023	2.125.172	58.360
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	793.578	-119.023	2.125.172	58.360
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 30.09.2024.

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA 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	793.578	2.125.172
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2.968.614	590.981
a) Amortizacija	003	2.276.921	2.457.264
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-85.200	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-9.370	-2.452.129
e) Rashodi od kamata	007	786.263	836.665
f) Rezerviranja	008	0	-250.819
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
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	3.762.192	2.716.153
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	1.758.511	3.478.035
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	1.315.790	1.136.543
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-857.133	881.924
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-8.449	-132.420
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	1.308.303	1.591.988
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	5.520.703	6.194.188
4. Novčani izdaci za kamate	018	-779.971	-806.502
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	4.740.732	5.387.686
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	187.367	147.710
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	6.170	4.061
4. Novčani primici od dividendi	024	0	2.450.000
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	218.812
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	193.537	2.820.583
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-10.468.654	-4.880.034
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	-10.468.654	-4.880.034
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-10.275.117	-2.059.451
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	0	2.437.683
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	1.781.925
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	4.219.608
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-1.188.261	-1.776.526
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	0	-8.507.565
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-1.188.261	-10.284.091
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-1.188.261	-6.064.483
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	-6.722.646	-2.736.248
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	17.649.043	5.068.494
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	10.926.397	2.332.246

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2024 do 30.09.2024

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	0	0
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	0	0
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	0	0
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	0	0
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0	0

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

Naziv izdatelja: LUKA RIJEKA d.d.

OIB: 92590920313

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.09.2024.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom 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 dospjevaju 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

Prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje primjenjuju se iste računovodstvene politike kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima. Sažetak značajnih računovodstvenih politika prikazan je u Bilješki 3. uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

Društvo je također sastavilo konsolidirane financijske izvještaje na dan 30. rujna 2024. godine, u skladu s MSFI koji su odobreni od strane Europske Unije (EU) za Društvo i njegova ovisna društva (Grupa) koji su odobreni od strane Uprave. Nekonsolidirani i konsolidirani godišnji financijski izvještaji, kao i detaljne bilješke uz financijske izvještaje javno su objavljene na internetskim stranicama Društva, na internetskim stranicama Zagrebačke burze i u Službenom registru propisanih informacija (HANFA). Informacije koje prema MSFI-a treba objaviti, a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala objavljene su u bilješkama 7 do 32 uz revidirane financijske izvještaje.

Naziv, sjedište (adresa) izdatelja, pravni oblik izdatelja, država osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj objavljeni su na stranici Opći podaci u sklopu ovog dokumenta te u bilješki 1 uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

Financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu nema. Društvo nema obveza po osnovi mirovina.

Dugovanja koja dospjevaju nakon više od pet godina pojašnjena su u bilješki 28 uz revidirane financijske izvještaje.

Obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 iskazane su u AOP 107 i AOP 123, a objašnjene u Bilješki 31 uz revidirane financijske izvještaje.

Tijekom tekućeg razdoblja u Društvo je bilo zaposleno prosječno 634 radnika.

Nije bilo kapitalizacije plaća tijekom tekućeg razdoblja.

Rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine prikazana su u bilješki 14 uz revidirane financijske izvještaje.

Društvo ima poslovne odnose s pridruženim društvom Jadranska vrata d.d., Brajdica 16, 51000 Rijeka u kojem Luka Rijeka d.d. ima 49% vlasništva.

Ulaganja u ovisna i pridružena društva po metodi udjela objašnjena su u bilješki 18 uz revidirane financijske izvještaje.

Nije bilo transakcija upisa dionica niti udjela tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala.

Društvo nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.

Društvo nema udjela u društvima s neograničenom odgovornošću.

Konsolidirani financijski izvještaji izdatelja su najveća grupa društava te izdatelj nije kontrolirani član niti jedne grupe.

Značajni događaji koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci objavljeni su u bilješki 32 uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

Napomene u svezi razlika između TFI-POD obrasca i tromjesečnih izvještaja:

Pozicija Troškovi osoblja iz nekonsolidiranog računa dobiti i gubitka objavljenog u nerevidiranom tromjesečnom izvještaju Luka Rijeka d.d. iskazana je u TFI-POD obrascu na AOP pozicijama 138, 139, 140 i dio 142.

Pozicija Materijalni troškovi iz nekonsolidiranog računa dobiti i gubitka objavljenog u nerevidiranom tromjesečnom izvještaju Luka Rijeka d.d. iskazana je u TFI-POD obrascu na AOP pozicijama 134 i 136.

U Rijeci, listopad 2024.

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, Duško Grabovac – predsjednik Uprave Društva i Marina Cesarac Dorčić - član Uprave Društva, kao odgovorne osobe za sastavljanje tromjesečnih izvješća društva Luka Rijeka d.d. iz Rijeke, Riva 1, OIB 92590920313 (dalje u tekstu: Društvo), ovime daju slijedeću

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju

- skraćeni set konsolidiranih i nekonsolidiranih izvještaja o poslovanju za treće tromjesečje 2024. godine, sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju.

Duško Grabovac, predsjednik Uprave Društva



Marina Cesarac Dorčić, član Uprave Društva

