



**NEREVIDIRANO KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE GRUPE LUKA
RIJEKA O POSLOVANJU
ZA RAZDOBLJE 01.01.2024-30.09.2024.**

Grupa 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 poslovanju Grupe LUKA RIJEKA d.d. za devetomjesečno razdoblje od 01.siječnja 2024. do 30. rujna 2024.**
- **Financijske izvještaje za devetomjesečno razdoblje:**
 - a) Bilanca
 - b) Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
 - c) Izvještaj o novčanom toku
 - d) Izvještaj o promjenama kapitala
- **Izjava odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvještaja**

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU GRUPE LUKE RIJEKA d.d. za 01.01.-30.09.2024.

OPĆI PODACI

Grupu Luka Rijeka čine:

LUKA RIJEKA d.d. Rijeka, matično društvo, najveći koncesionar za prekrcaj suhих tereta na području riječke luke i pruža usluge u pomorskom prometu, lučke usluge, te usluge skladištenja roba i špedicije.

LUKA - PRIJEVOZ d.o.o. Škrljevo, 100% u vlasništvu matičnog društva, čija je osnovna djelatnost pružanje usluga prijevoza.

STANOVI d.o.o. Rijeka, 100% u vlasništvu matičnog društva, čija je osnovna djelatnost gospodarenje stanovima u vlasništvu matičnog društva i poslovi upravljanja zgradama.

LUKA RIJEKA CONTAINER DEPOT d.o.o. Kukuljanovo, 100% u vlasništvu Luke Rijeka, čija je osnovna djelatnost punjenje/pražnjenje, ukrcaj/iskrcaj i popravak kontejnera

Luka Rijeka d.d. vlasnik je 49% udjela u društvu Jadranska vrata d.d. Dobit/gubitak ovog društva pripisuje se Luci Rijeka d.d. po metodi udjela.

OPERATIVNI POKAZATELJI

U devet mjeseci 2024. godine, Grupa Luka Rijeka d.d. i društvo Jadranska vrata d.d. zabilježili su ukupan promet od 4.561.506 tona, te je promet ostao gotovo na istoj razini kao i u istom razdoblju prethodne godine (2023: 4.614.963 tone), odnosno neznatno je smanjen za 1%.

Ukupni promet Luke Rijeka d.d. i društva Jadranska vrata d.d. 01. – 09.2024./2023. godine

UKUPNI PROMET	Realizacija 01.-09.2024.	Realizacija 01.-09.2023.	Indeks
			2024/2023
Luka Rijeka d.d.	1.572.093	1.828.403	86
Generalni teret (tone)	509.885	544.766	94
Rasuti teret (tone)	943.091	1.063.665	89
Kontejneri (tone)	119.117	219.972	54
Jadranska vrata d.d.	2.989.413	2.786.560	107
Kontejneri (tone)	2.989.413	2.786.560	107
Kontejneri (TEU)	306.835	290.122	106
UKUPNO (tone)	4.561.506	4.614.963	99

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.

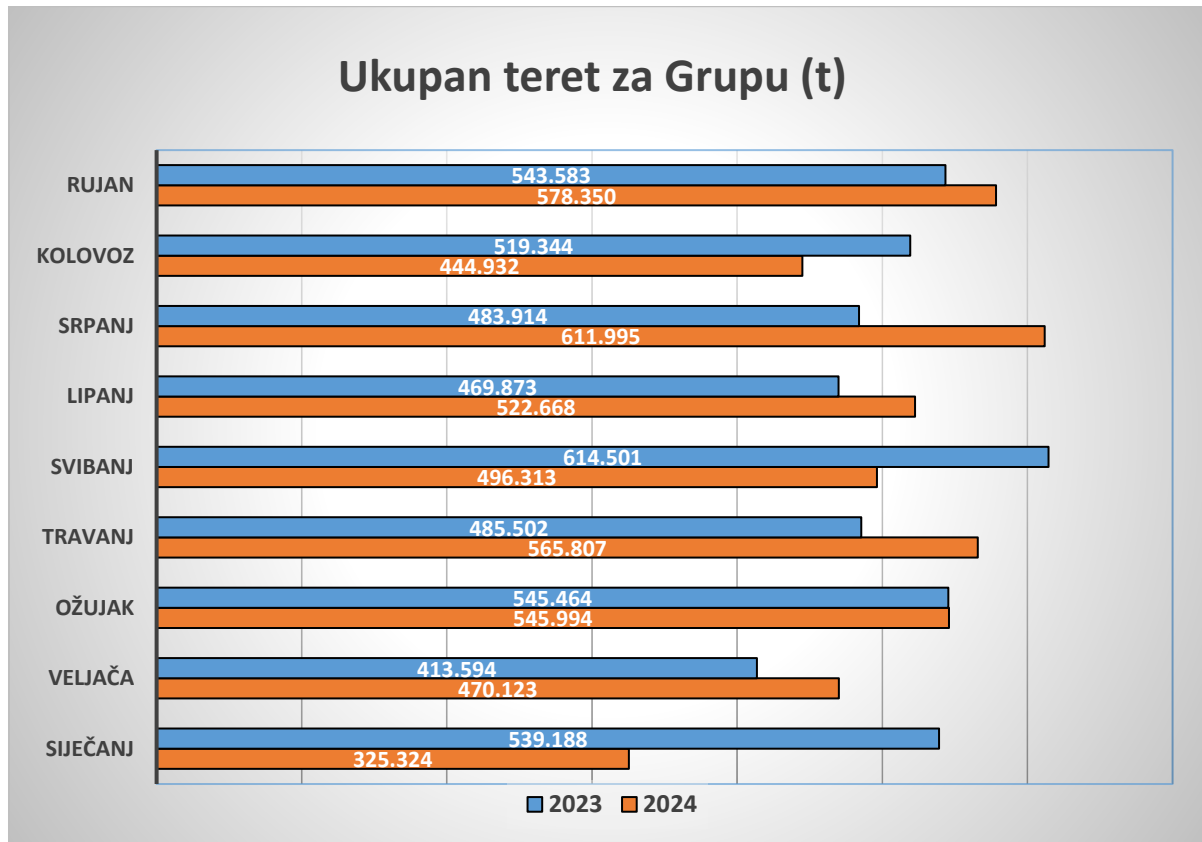
U kategoriji rasutog tereta došlo je i do smanjenja u prekrcaju starog željeza (scrap) uslijed pada cijene ove kategorije tereta na destinacijskom tržištu (Turska) i ograničene skladišne odnosno operativne površine zbog izvođenja radova na lučkoj infrastrukturi.

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 prvih devet mjeseci 2024. godine iznosio je 119.117 tone, dok je u istom razdoblju 2023. godine iznosio 219.972 tona.

Ukupni kontejnerski promet Jadranskih vrata d.d. iznosio je 2.989.413 tone, što je povećanje od 7% u odnosu na prekrcaj od 2.786.560 tona u istom razdoblju 2023. godine.

Ukupan promet Luke Rijeka d.d. i Jadranska vrata d.d. za razdoblje siječanj – rujan 2023. i 2024. godine



Ukupni promet prekrcaja Grupe kretao se je različito kroz prva tri kvartala. U prvom kvartalu 2024 godine imali smo pad prometa u odnosu na prethodnu godinu za 156.805 tona dok je u drugom i trećem kvartalu zabilježen rast prekrcaja tereta u 2024. g. u odnosu na 2023. g za ukupno 103.348 tona.

FINANCIJSKO POSLOVANJE

Grupa Luka Rijeka je u devetomjesečnom razdoblju 2024. godine ostvarila 22.991 tisuće € ukupnih prihoda, što predstavlja pad od 5,80 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi u razdoblju su manji zbog manjeg obima prekrcaja tereta, prvenstveno rasutog tereta, i to žitarica i starog željeza. Poslovni rashodi Grupe, ostali su na istoj razini kao i u promatranom razdoblju prethodne godine, što je dobar pokazatelj racionalnog upravljanja rashodima. U strukturi poslovnih rashoda Grupe značajno su se smanjili materijalni troškovi, i to za 24,67 %, prvenstveno zbog smanjenja cijene električne energije, a bitno su porasli troškovi rada i to za 15,32 %, zbog povećanja plaća radnicima.

Dobit Grupe Luka Rijeka za devet mjeseci 2024. g. iznosi 2.338 tisuća €, što predstavlja smanjenje od 61,08 % u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine kada je dobit Grupe iznosila je 6.006 tisuća €.

Skraćeni prikaz konsolidiranog računa dobiti i gubitka Grupe Luka Rijeka za period 01.01.- 30.09.2024. g.

Račun dobiti i gubitka	Luka Rijeka 30.09.2024.	Stanovi 30. 09.2024.	Luka prijevoz 30.09.2024.	Konsolidirano 30.09.2024.	Konsolidirano 30.09.2023.	INDEKS '24/'23
1	2	3	4	5	6	7
POSLOVNI PRIHODI	22.971.533	262.928	1.350.033	22.991.113	24.406.289	94
Prihodi od prodaje	21.008.849	256.377	1.346.169	21.028.505	21.726.486	97
Ostali prihodi	1.962.684	6.551	3.864	1.962.608	2.679.803	73
POSLOVNI RASHODI	21.824.325	266.014	1.142.078	21.639.036	21.649.008	100
Materijalni troškovi	6.336.731	180.879	591.655	5.515.884	7.321.909	75
Troškovi osoblja	9.799.914	65.574	440.356	10.305.844	8.936.359	115
Amortizacija	2.457.264	0	85.745	2.543.009	2.342.512	109
Ostali troškovi	3.230.416	19.561	24.322	3.274.299	3.048.228	107
Rezervacije	0	0		0	0	
Vrijednosno usklađivanje	0	0	0	0	0	
FINANCIJSKI PRIHODI	2.452.129	3.842	21	5.992	11.653	51
FINANCIJSKI RASHODI	1.474.165	0	4.331	1.478.496	1.634.334	90
UDIO U DOBITI OD JV		0		2.457.970	4.871.330	50
UKUPNI PRIHODI	25.423.662	266.770	1.350.054	25.455.075	29.289.272	87
UKUPNI RASHODI	23.298.490	266.014	1.146.409	23.117.532	23.283.342	99
DOBIT/GUBITAK	2.125.172	756	203.645	2.337.543	6.005.930	39
EBIT	1.147.208	-3.086	207.955	1.352.077	2.757.281	49
EBITDA	3.604.472	-3.086	293.700	3.895.086	5.099.793	76

FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji profitabilnosti	30.09.2024.	30.09.2023.	Indeks '24/'23
EBITDA margin	16,94%	20,90%	81
EBIT margin	5,88%	11,30%	52
NET margin	10,17%	24,61%	41

EBITDA marža za prva tri kvartala 2024. godine iznosi 16,94 %, dok je za 2023. godinu iznosila 20,90 %, što ukazuje na pad od 19 %. Posljedično smanjen je i pokazatelj EBIT marže koja iznosi 5,88 % za prva tri kvartala 2024. g., u odnosu na 11,30 % u istom razdoblju 2023.g., što pokazuje smanjenje od 48 %.

Pokazatelji likvidnosti	01.-09.2024.	01.-09.2023.	Indeks '24/'23
Radni kapital (u 000 EUR)	(1.747)	(880)	199
Tekuća likvidnost	0,84	0,95	88
Pokazatelji zaduženosti	01.-09.2024.	01.-09.2023.	Indeks '24/'23
Kratkotrajne obveze/kapital	0,14	0,28	50
Dugoročne obveze/kapital	0,42	0,5	84
Obveze po kreditima/kapital	0,21	0,25	84
Ukupne obveze/imovina	0,30	0,37	81

Na dan 30.09.2024. godine Grupa zapošljava 640 radnika, što je za 2 manje nego u rujnu 2023 godine, kada ih je brojila 642.

INVESTICIJE

Na **CEF projektu Rijeka**, višegodišnjem investicijskom projektu, nastavilo se izvođenje radova, a ukupna izvršena ulaganja u lučku infrastrukturu do kraja 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 Škrljevo 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 svakodnevnog poslovanja društva 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 tisuća €, 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 vjetrova 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.

Uslijed 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:

1.1.2024

do

30.9.2024

Godina:

2024

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03330494

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040141664

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

92590920313

LEI:

74780000F0FHSC596W39

Šifra
ustanove:

1333

Tvrtna izdavatelja: **LUKA RIJEKA d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

51000

RIJEKA

Ulica i kućni broj:

RIVA 1

Adresa e-pošte:

uprava@lukarijeka.hr

Internet adresa:

www.lukarijeka.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

640

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LUKA PRIJEVOZ D.O.O

ŠKRLJEVO

1230000

STANOVI D.O.O

RIJEKA

1230077

LUKA RIJEKA CONTAINER DEPOT D.O.O

ŠKRLJEVO

5362164

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Gordana Fućak**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **051/ 496-629**

Adresa e-pošte:

gordana.fucak@lukarijeka.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtna 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	131.971.737	133.444.126
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	20.502.088	19.683.647
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.482.388	19.664.647
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	85.875.741	88.158.600
1. Zemljište	011	37.340.041	37.340.041
2. Građevinski objekti	012	39.318.139	38.420.777
3. Postrojenja i oprema	013	535.214	595.607
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.082.177	8.231.260
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	24.690.588	24.698.559
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	24.640.588	24.648.559
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	12.574.966	9.082.433
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	6.727.347	5.873.340
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	217.971	4.537
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	4.868.263	4.775.706
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	93	3.008
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	230.813	159.642
6. Ostala potraživanja	052	1.410.207	930.447
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	245.812	27.000
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	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	5.458.288	2.906.154
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	102.136	579.537
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	144.648.839	143.106.096
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	106.711	106.711
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	75.073.993	77.411.536
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	67.402.374	67.402.374
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	-20.727.963	-12.549.886
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	20.727.963	12.549.886
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	8.178.077	2.337.543
1. Dobit poslovne godine	087	8.178.077	2.337.543
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	31.389.678	32.129.238
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	13.333.438	14.072.998
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	3.071.737	3.071.737
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	17.688.611	10.829.369
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	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	57.507
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	2.426.213	2.327.459
7. Obveze za predujmove	116	49.590	45.240
8. Obveze prema dobavljačima	117	3.600.757	4.385.375
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	725.399	1.067.996
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	590.716	464.695
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	10.295.936	2.481.097
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	19.426.651	21.916.867
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	144.648.839	143.106.096
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	24.406.289	7.512.026	22.991.113	7.752.127
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	21.726.486	6.995.715	21.028.505	6.959.359
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.679.803	516.311	1.962.608	792.768
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+010+011+012+013+014+015+016+017+018)	007	21.649.008	6.955.546	21.639.036	7.123.026
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	7.321.909	2.217.393	5.515.884	1.703.442
a) Troškovi sirovina i materijala	010	4.015.803	1.114.580	2.699.062	826.244
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	3.306.106	1.102.813	2.816.822	877.198
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	8.936.359	2.972.463	10.305.844	3.411.415
a) Neto plaće i nadnice	014	5.571.109	1.846.789	6.433.447	2.129.950
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.089.641	700.934	2.424.627	812.447
c) Doprinosi na plaće	016	1.275.609	424.740	1.447.770	469.018
4. Amortizacija	017	2.342.512	688.853	2.543.009	857.114
5. Ostali troškovi	018	2.951.656	1.048.511	3.097.462	1.119.774
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	28.326	176.837	31.281
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	11.653	3.548	5.992	2.214
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	2.282	269	3.863	1.715
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	9.371	3.279	2.129	499
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	1.634.334	571.077	1.478.496	482.951
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	789.396	289.431	840.996	270.451
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	212.500
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	4.871.330	1.677.513	2.457.970	239.509
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	29.289.272	9.193.087	25.455.075	7.993.850
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	23.283.342	7.526.623	23.117.532	7.605.977
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	6.005.930	1.666.464	2.337.543	387.873
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	6.005.930	1.666.464	2.337.543	387.873
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	6.005.930	1.666.464	2.337.543	387.873
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	6.005.930	1.666.464	2.337.543	387.873
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0

2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)					
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	6.005.930	1.666.464	2.337.543	387.873
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	6.005.930	1.666.464	2.337.543	387.873
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	6.005.930	1.666.464	2.337.543	387.873
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)					
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)					
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	6.005.930	1.666.464	2.337.543	387.873
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	6.005.930	1.666.464	2.337.543	387.873
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	6.005.930	2.337.543
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-1.836.275	675.065
a) Amortizacija	003	2.342.512	2.543.009
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	-11.653	-2.458.121
e) Rashodi od kamata	007	789.396	840.996
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	-4.871.330	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	4.169.655	3.012.608
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	1.226.213	3.407.582
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	1.811.982	301.728
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-883.400	770.304
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-8.449	-132.420
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	306.080	2.467.970
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	5.395.868	6.420.190
4. Novčani izdaci za kamate	018	-783.104	-810.833
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	4.612.764	5.609.357
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	8.452	7.924
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	195.819	2.824.446
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-10.468.654	-4.921.454
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	-4.921.454
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-10.272.835	-2.097.008
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	149.990	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	149.990	4.219.608
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-1.236.378	-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	-1.236.378	-10.284.091
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-1.086.388	-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	-6.746.459	-2.552.134
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	18.069.210	5.458.288
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	11.322.751	2.906.154

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

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2024** do **30.9.2024**

u eurima

Opis pozicije	ADP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fin. vrijednost imovine kroz sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / promeni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	71.566.680	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-28.412.499	7.684.537	59.837.764	0	59.837.764
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	71.566.680	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-28.412.499	7.684.537	59.837.764	0	59.837.764
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.178.077	8.178.077	0	8.178.077
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	7.058.154	0	0	0	0	0	0	0	7.058.154	0	7.058.154
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevasnučke promjene kapitala	13	-4.164.285	4.164.285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Okup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članovima/dioničarima	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.684.537	-7.684.537	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-20.727.963	8.178.077	75.073.994	0	75.073.994
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)																			
25	-4.164.285	4.164.285	0	0	0	0	0	0	7.058.154	0	0	0	0	0	0	0	7.058.154	0	7.058.154
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 09+25)																			
26	-4.164.285	4.164.285	0	0	0	0	0	0	7.058.154	0	0	0	0	0	0	8.178.077	15.236.231	0	15.236.231
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)																			
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.684.537	-7.684.537	0	0	0
Tekuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-20.727.963	8.178.077	75.073.994	0	75.073.994
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-20.727.963	8.178.077	75.073.994	0	75.073.994
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.337.543	2.337.543	0	2.337.543
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevasnučke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Okup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članovima/dioničarima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.178.077	-8.178.077	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-12.549.886	2.337.543	77.411.537	0	77.411.537
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)																			
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)																			
53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.337.543	2.337.543	0	2.337.543
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)																			
54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.178.077	-8.178.077	0	0	0

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE 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 financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskazuje 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 bilješci 3. uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

Društvo je 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 u z financijske izvještaje javno su objavljeni 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 bilješci 1 uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

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

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

Obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 iskazane su u AOP 107 i AOP 123, a objašnjene u Bilješci 31.

Tijekom tekućeg razdoblja u Grupi je bilo zaposleno prosječno 651 radnika (Luka Rijeka d.d. 634, Stanovi d.o.o. 4, Luka prije voz d.o.o. 13, Luka Rijeka container depot d.o.o. 0).

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 bilješci 14 uz financijske izvještaje.

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

Ulaganja u ovisna i pridružena društva po metodi udjela objašnjena su u bilješci 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 odgovornosti.

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 objavljene su u bilješci 32 uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

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

