



NEREVIDIRANO NEKONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 01.01.-30.09.2022.

Luka Rijeka d.d.

Riva 1, HR-51 000 RIJEKA

OIB: 92590920313

Rijeka, listopad 2022.



Sadržaj:

- **Izvješće o poslovanju društva LUKA RIJEKA d.d. za period 01.01.-30.09.2022.**
- **Financijski izvještaji:**
 - a) Bilanca
 - b) Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
 - c) Izvještaj o novčanom toku
 - d) Izvještaj o promjenama kapitala
- **Izjava odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvješća**



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU LUKE RIJEKA d.d. za 01.01.-30.09.2022.

OPERATIVNI POKAZATELJI

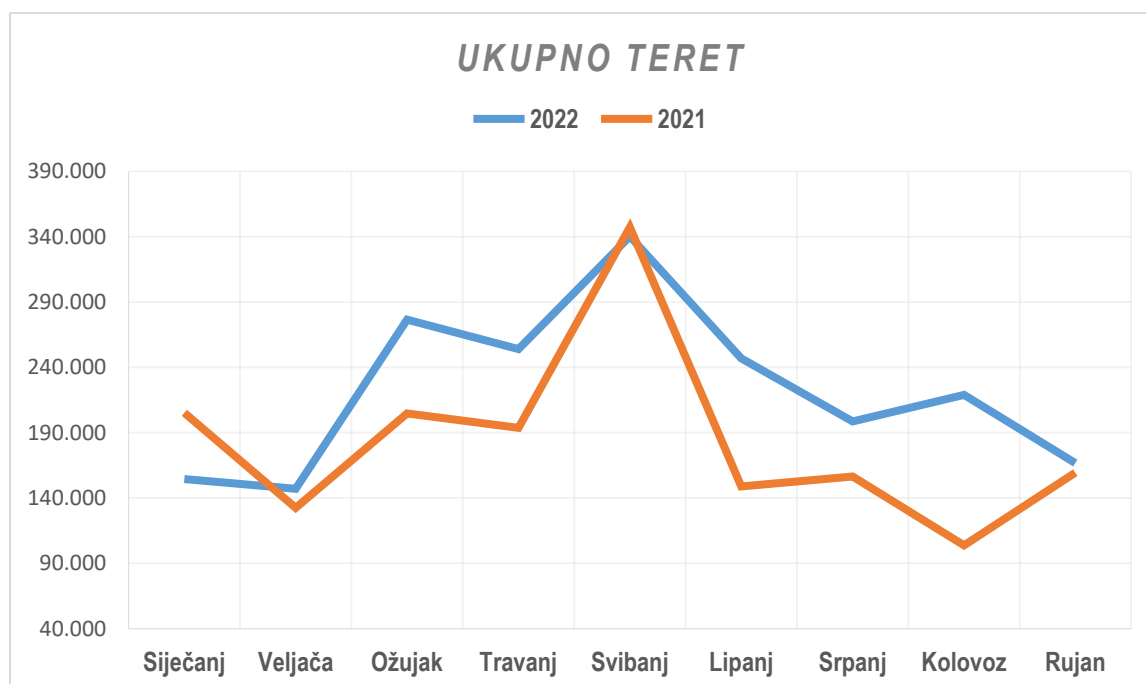
U naturalnom prometu za **devet mjeseci 2022.** Društvo Luka Rijeka d.d. ostvarilo je **porast prometa od 21 %** u odnosu na prethodnu godinu. U navedenom razdoblju prekrcano je **2.003.193 tona** tereta, dok je u 2021. godini prekrcano 1.651.982 tona.

Ukupni promet Luke Rijeka d.d. 01.- 09.2022./2021.godine

Luka Rijeka d.d.	Realizacija 01.-09.2021.	Realizacija 01.-09.2022.	Indeks 2022/2021
Generalni teret (tone)	484.420	529.571	109
Rasuti teret (tone)	1.111.095	1.240.572	112
Kontejneri (tone)	56.467	233.050	413
UKUPNO (tone)	1.651.982	2.003.193	121

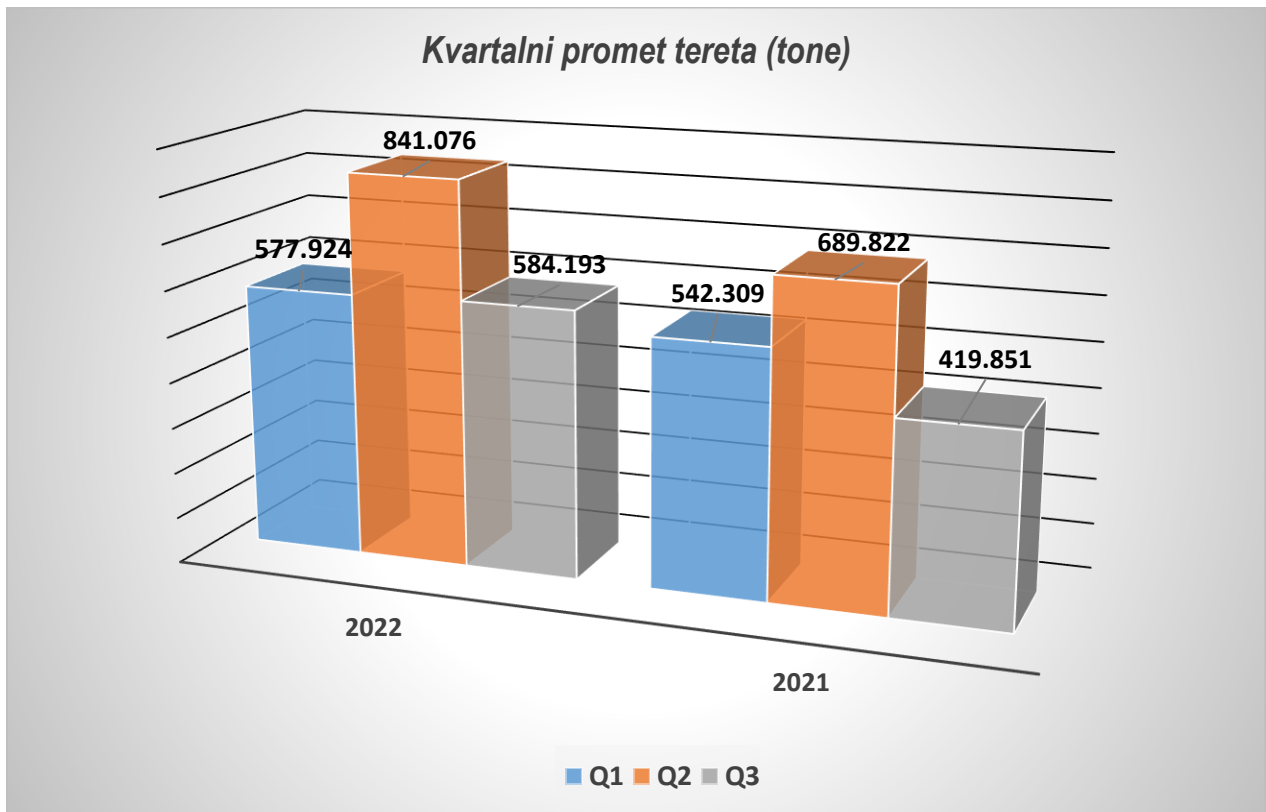
Generalni teret ukupno se **povećao za 9%**, te je prekrcano 529.571 tona. **Povećao** se je i promet **rasutim teretom**, i to za **12%**.

Najznačajniji **rast od 313%** ostvaren je u **kontejnerskom prometu** te iznosi 233.050 tona, odnosno 117.886 TEU jedinica.



Kvartalni promet Luke Rijeka d.d.

		Q1	Q2	Q3	UKUPNO ZA PERIOD 01.01 – 30.09.2022/2021
1.-Generalni tereti	2022	189.180	171.024	169.367	529.571
	2021	143.723	186.090	154.607	484.420
	Index	132	92	110	109
2.-Rasuti tereti	2022	319.792	588.978	331.802	1.240.572
	2021	381.409	482.992	246.694	1.111.095
	Index	84	122	134	112
3.-Kontejneri	2022	68.952	81.074	83.024	233.050
	2021	17.177	20.740	18.550	56.467
	Index	401	391	448	413
UKUPNO TERET	2022	577.924	841.076	584.193	2.003.193
	2021	542.309	689.822	419.851	1.651.982
	Index	107	122	139	121



FINANCIJSKO POSLOVANJE

Skraćeni prikaz Računa dobiti i gubitka 01.01.-30.09.2022.g.

OPIS	Realizacija	Realizacija	Indeks 2022/2021
	01.-09.2021.	01.-09.2022.	
POSLOVNI PRIHODI	120.182.645	167.583.746	139
Prihodi od prodaje usluga	102.188.997	154.477.325	151
Ostali poslovni prihodi	17.993.647	13.106.421	73
POSLOVNI RASHODI	128.347.593	137.450.322	107
Materijalni troškovi	36.012.751	42.519.724	118
Troškovi osoblja	61.866.421	62.808.878	102
Amortizacija	14.312.172	15.305.587	107
Troškovi rezerviranja	0,00	0	n/a
Ostali troškovi	16.156.249,04	16.816.133	104
DOBIT/GUBITAK iz osnovne djelatnosti (EBIT)	(8.164.949)	30.133.424	469
FINANCIJSKI PRIHODI	944.191	482.163	51
FINANCIJSKI RASHODI	10.715.006	11.809.205	110
DOBIT/GUBITAK iz financijskih aktivnosti	(9.770.815)	(11.327.042)	116
UKUPNI PRIHODI	121.126.836	168.065.908	139
UKUPNI RASHODI	139.062.599	149.259.527	107
BRUTO DOBIT	(17.935.763)	18.806.382	205
EBITDA	6.147.224	45.439.011	739
EBITDA margin	5,1%	27,1%	531
EBIT margin	-6,7%	17,9%	366
NET margin	-14,8%	11,2%	175

Prihodi od prodaje usluga porasli su za 51 % i iznose **154.477.325 kn** u odnosu na realizaciju ostvarenu u istom razdoblju prethodne godine (2021: 102.188.997 kn). Ostali prihodi od prodaje u 2022. manji su za 27 % u odnosu na 2021. godinu (u 2021. g. značajan prihod od prodaje dugotrajne imovine).

Operativni rashodi za navedeno razdoblje iznose **137.450.322 kuna** što predstavlja **povećanje od 7%** u odnosu na prošlu godinu.

Društvo je u promatranom periodu ostvarilo dobar financijski rezultat, te **bruto dobit** poslovanja za razdoblje **siječanj-rujan 2022.** godine iznosi **18.806.382 kn**. Dok je za usporedno razdoblje **prethodne godine** društvo je ostvarilo **gubitak** u iznosu od **- 17.935.763 kn**.



FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji profitabilnosti	01-09/2021	01-09/2022	Indeks 2022/2021
EBITDA margin	5,1%	27,1%	531
EBIT margin	(6,7%)	17,9%	366
NETmargin	(14,8%)	11,2%	175

EBITDA marža za period **01-09/2022** iznosi **27,1 %**, dok je za isto razdoblje prethodne godine iznosila 5,1 % što je pokazatelj znatno uspješnijeg poslovanja u 2022. godini. Također, **neto profitna marža** narasla je na **11,2% u 2022.g.**, u odnosu na -14,8% u 2021.g.

Pokazatelji likvidnosti	31.12.2021.	30.09.2022.	Indeks 2022/2021
Radni kapital (u 000 kn)	35.138	34.548	98
Tekuća likvidnost	0,67	0,60	90
Pokazatelji zaduženosti	31.12.2021.	30.09.2022.	Indeks 2022/2021
Kratkotrajne obveze/kapital	0,52	0,48	93
Dugoročne obveze/kapital	1,24	1,17	94
Obveze po kreditima/kapital	0,40	0,46	115
Ukupne obveze/imovina	0,58	0,57	98

Pokazatelji produktivnosti	01-09/2021	01-09/2022	Indeks 2022/2021
Broj zaposlenih	508	624	123
Prihod po zaposlenom kn	237	269	113

Porast broja zaposlenih odraz je promjene u poslovnoj politici gdje se je društvo odlučilo zaposliti radnu snagu, umjesto dosadašnjeg korištenja najamne radne snage (kooperanata). **Produktivnost rada** je **porasla** u 2022. godini za **13,5 %** u odnosu na prethodnu godinu.



INVESTICIJE

Sukladno CAPEX planu u razdoblju 01-09.2022. izvršena su ulaganja u lučku infrastrukturu na **CEF projektu Rijeka** i **CEF projektu Bakar** u iznosu od **41 milijun kuna**.

Osim ulaganja u CEF projekte društvo je investiralo i izgradilo **novu Hladnjaču** na Terminalu Škrljevo, a vrijednost investicije iznosila je **10,8 milijuna kuna**. Očekuje se i planira porast prometa frigo tereta. Izvršena su i ulaganja u infrastrukturu i uređivanje površine **Kontejner Depo** na Škrljevu u što je uloženo **2,3 milijuna kuna**, te se je ostvarilo značajno povećanje kontejnerskog prometa, a očekuje se njegov daljnji rast.

Od pokretne imovne nabavljen je jedan **reach stacker** za manipulaciju punih kontejnera u vrijednosti od **2,8 milijuna kuna**.

Društvo je ugovorilo nabavu nove **mobilne lučke dizalice** u vrijednosti od **2,3 milijuna Eura**, čija isporuka je predviđena za IV. kvartal 2022.g., odnosno početkom I. kvartala 2023. godine. Također, ugovorena je nabavka 10 novih motornih viličara čija se isporuka planira krajem 2022. godine ili početkom 2023.



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2022.

do

30.9.2022.

Godina:

2022

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03330494

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 040141664Osobni identifikacijski
broj (OIB): 92590920313

LEI: 74780000F0FHSC596W39

Šifra
ustanove: 1333

Tvrka 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): 624

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

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

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrka 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:
(tvrka revizorskog društva)Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2022.

u kunama

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	709.011.127	721.147.503
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	161.837.310	156.260.319
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	161.837.310	156.056.097
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	204.222
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	525.658.600	543.371.967
1. Zemljište	011	204.292.469	204.292.469
2. Građevinski objekti	012	302.059.083	295.300.224
3. Postrojenja i oprema	013	1.858.809	2.853.903
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	10.682.472	11.884.770
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	10.001.067
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.468.261	14.160.746
8. Ostala materijalna imovina	018	325.736	325.736
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.971.770	4.553.052
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	11.827.170	11.827.170
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	60.000	60.000
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	11.767.170	11.767.170
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	732.475	732.475
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	732.475	732.475
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	8.955.572	8.955.572
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	105.235.307	90.836.219
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	942.156	1.353.153
1. Sirovine i materijal	039	942.156	1.353.153
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	42.755.696	44.727.057
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	441.689	409.010
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	24.737.099	35.252.490
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	2.834	6.139
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	208.419	204.626
6. Ostala potraživanja	052	17.365.655	8.854.792
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	700.118	700.000
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	700.118	700.000
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	60.837.337	44.056.009
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	423.495	2.630.713
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	814.669.929	814.614.435
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	804.016	804.016
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	260.608.115	279.414.497
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	539.219.000	539.219.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	38.623.828	38.623.828
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	29.179.635	29.179.635
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	-319.305.057	-346.414.348
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	319.305.057	346.414.348
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-27.109.291	18.806.382
1. Dobit poslovne godine	087	0	18.806.382
2. Gubitak poslovne godine	088	27.109.291	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	8.326.045	4.826.045
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.364.376	2.364.376
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	5.961.669	2.461.669
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	301.382.804	327.212.196
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	93.940.275	119.769.667
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	201.027.588	201.027.588
11. Odgođena porezna obveza	108	6.414.941	6.414.941
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	178.355.003	135.416.566
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	1.111.970	2.673.210
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	9.413.403	9.426.198
7. Obveze za predujmove	116	366.665	366.665
8. Obveze prema dobavljačima	117	28.689.218	21.072.152
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	3.689.838	4.571.382
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	3.088.163	3.178.024
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	131.995.746	94.128.935
E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	65.997.962	67.745.131
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	814.669.929	814.614.435
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	804.016	804.016

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 30.09.2022.

u kunama

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	120.182.645	32.857.914	167.583.746	61.427.486
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	2.667	836	2.880	822
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	102.186.331	29.687.505	154.474.445	57.386.262
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	77.245	25.616	77.317	25.741
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	17.916.402	3.143.957	13.029.104	4.014.661
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	128.347.593	44.495.380	137.450.322	48.028.741
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	37.616.166	12.163.881	44.278.329	14.752.665
a) Troškovi sirovina i materijala	010	15.158.458	4.461.407	15.988.279	5.131.422
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	22.457.708	7.702.474	28.290.050	9.621.243
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	53.144.832	16.906.314	58.525.337	21.056.820
a) Neto plaće i nadnice	014	33.665.312	10.607.455	36.546.895	13.133.685
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	11.944.156	3.903.785	13.675.527	4.938.807
c) Doprinosi na plaće	016	7.535.364	2.395.074	8.302.915	2.984.328
4. Amortizacija	017	14.312.172	4.747.069	15.305.587	5.153.544
5. Ostali troškovi	018	21.518.241	9.975.703	16.707.576	6.130.992
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	1.756.182	702.413	2.633.493	934.720
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	944.191	33.486	482.163	139.997
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 osnovne 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 osnovne kamata	037	2.980	955	1.222	1.100
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	919.702	32.531	480.941	138.897
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	21.509	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	10.715.006	3.659.413	11.809.205	4.244.252
1. Rashodi s osnovne 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 osnovne kamata i slični rashodi	044	1.488.384	706.739	3.786.548	1.739.777
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	442.413	24.604	512.062	943
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	8.784.209	2.928.070	7.510.595	2.503.532
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	121.126.836	32.891.400	168.065.909	61.567.483
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	139.062.599	48.154.793	149.259.527	52.272.993
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-17.935.763	-15.263.393	18.806.382	9.294.490
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	18.806.382	9.294.490
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-17.935.763	-15.263.393	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-17.935.763	-15.263.393	18.806.382	9.294.490
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	18.806.382	9.294.490
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-17.935.763	-15.263.393	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0

1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-17.935.763	-15.263.393	18.806.382	9.294.490
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-17.935.763	-15.263.393	18.806.382	9.294.490
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-17.935.763	-15.263.393	18.806.382	9.294.490
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-17.935.763	-15.263.393	18.806.382	9.294.490
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-17.935.763	-15.263.393	18.806.382	9.294.490
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-17.935.763	-15.263.393	18.806.382	9.294.490
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 30.09.2022.

u kunama

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	-17.935.763	18.806.382
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	34.824.469	14.880.228
a) Amortizacija	003	14.312.172	15.305.587
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-8.784.209	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	-24.488	-1.222
e) Rashodi od kamata	007	10.272.593	3.786.548
f) Rezerviranja	008	0	3.500.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-477.290	31.121
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	19.525.691	-7.741.806
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	16.888.706	33.686.610
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-24.966.546	-17.715.221
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-20.120.139	-5.071.626
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-21.805	-10.482.925
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	614.489	-349.818
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-5.439.091	-1.810.852
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-8.077.840	15.971.389
4. Novčani izdaci za kamate	018	-998.872	3.794.897
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-9.076.712	19.766.286
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	17.242.360	2.683.468
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	3.213	79.283
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	165.590	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	17.411.163	2.762.751
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-30.902.247	-65.004.801
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	-30.902.247	-65.004.801
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-13.491.084	-62.242.050
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	32.737.654
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	108.689.687	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	108.689.687	32.737.654
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-7.050.355	-7.043.218
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-1.962.519	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-86.817.280	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-95.830.154	-7.043.218
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	12.859.533	25.694.436
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	-9.708.263	-16.781.328
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	18.016.884	60.837.337
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	8.308.621	44.056.009

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2022 do 30.9.2022

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																		Marjanski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice				
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	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	34.054.579	83.459	0	0	0	0	-317.665.356	-6.514.646	287.800.864	0	287.800.864		
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	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	34.054.579	83.459	0	0	0	0	-317.665.356	-6.514.646	287.800.864	0	287.800.864		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-27.109.291	-27.109.291	0	-27.109.291		
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	-5.945.055	0	0	0	0	0	5.945.055	0	0	0	0		
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	-101.779	0	0	0	0	0	0	-101.779	0	-101.779		
9. Dobitak ili gubitak s osnovne 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 osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
13. Ostale nevlasnicike promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	1.070.110	18.320	0	0	0	0	-1.070.110	0	18.320	0	18.320		
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	-6.514.646	6.514.646	0	0	0	0		
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	29.179.634	0	0	0	0	0	-319.305.057	-27.109.291	260.608.114	0	260.608.114		
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE(AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	-4.874.945	-83.459	0	0	0	0	4.874.945	0	-83.459	0	-83.459		
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	-4.874.945	-83.459	0	0	0	0	4.874.945	-27.109.291	-27.192.750	0	-27.192.750		
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	-6.514.646	6.514.646	0	0	0	0		
Tekuće razdoblje																					
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	29.179.634	0	0	0	0	0	-319.305.057	-27.109.291	260.608.114	0	260.608.114		
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	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	29.179.634	0	0	0	0	0	-319.305.057	-27.109.291	260.608.114	0	260.608.114		
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.806.382	18.806.382	0	18.806.382		
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 osnovne 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 osnovne 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 osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
13. Ostale nevlasnicike promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-27.109.291	27.109.291	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	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	29.179.634	0	0	0	0	0	-346.414.348	18.806.382	279.414.496	0	279.414.496		
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE(AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.806.382	18.806.382	0	18.806.382		
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	-27.109.291	27.109.291	0	0	0		

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: LUKA RIJEKA d.d.

OIB: 92590920313

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022. - 30.09.2022.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće
8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine
9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika
10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala
11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju
12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost
13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe
14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.
15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni
16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika
17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci. 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 također sastavilo konsolidirane financijske izvještaje na dan 30. rujna 2022. 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 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 33 uz revidirane financijske izvještaje.

Naziv, sjedište (adresa) izdavatelja, pravni oblik izdavatelja, 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 dospijevaju nakon više od pet godina pojašnjena su u bilješki 27 uz revidirane financijske izvještaje.

Obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 iskazane su u AOP 107 i AOP 123, a objašnjene u Bilješki 33 uz revidirane financijske izvještaje.

Tijekom tekućeg razdoblja u Društvu je bilo zaposleno prosječno 580 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 19 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 izdavatelja su najveća grupa društava te Izdavatelj 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 bilješki 34 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 2022.

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, Duško Grabovac – predsjednik Uprave Društva i Bartłomiej Pastwa - 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 2022. 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 _____

Bartłomiej M. Pastwa, član Uprave Društva _____


LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1