

## Nekonsolidirani nerevidirani izvještaj o poslovanju za razdoblje 01.01.2026.-31.03.2026.



Luka Rijeka d.d., Riva 1,  
HR-51 000 RIJEKA  
OIB:92590920313

Sukladno čl. 468 ZTK financijsko izvještavanje obuhvaća:

**I. Izvještaj o rezultatima poslovanja Društva LUKA RIJEKA d.d. za tromjesečno razdoblje od 01. siječnja 2026. do 31. ožujka 2026.**

**II. Financijske izvještaje za tromjesečno razdoblje :**

- Bilanca
- Račun dobiti i gubitka i Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti
- Izvještaj o novčanom toku
- Izvještaj o promjenama kapitala
- Bilješke

**III. Izjavu odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvještaja**

## Osnovne informacije o Društvu i Grupi

LUKA RIJEKA d.d. (Društvo) nastalo je privatizacijom nekadašnjeg društvenog poduzeća 1994. godine. Društvo ima sjedište na adresi Riva 1, Rijeka, Hrvatska.

LUKA RIJEKA d.d. je najveći koncesionar za prekrcaj suhih tereta na području riječke luke, a osnovne aktivnosti Društva obuhvaćaju pružanje usluga u pomorskom prometu, lučkih usluga ukrcaja, iskrcaja, prekrcaja i skladištenja roba te priveza i odveza brodova.

Matično Društvo, LUKA RIJEKA d.d., i njegova ovisna društva (Stanovi d.o.o., Luka Prijevoz d.o.o., Luka Rijeka Container Depo d.o.o.) i pridruženo društvo (Jadranska vrata d.d.) zajedno se nazivaju Grupom.

Društvo/Grupa nema osnovanih podružnica.

Luka Rijeka d.d. vlasnik je 49% udjela u društvu JADRANSKA VRATA d.d., Rijeka. Dobit/gubitak ovog društva pripisuje se Luci Rijeka d.d. u konsolidiranim financijskim izvještajima po metodi udjela.

Članovi Uprave su:

- \* Duško Grabovac, predsjednik
- \* Marina Cesarac Dorčić, član
- \* Marko Mišković, član

Članovi Nadzornog odbora su :

- \* Alen Jugović, predsjednik
- \* Dragica Varljen, zamjenik predsjednika
- \* Hrvoje Pauković, mandat istekao 28. veljače 2026
- \* Roman Kratochvil, član
- \* Martin Vozar, član

## Promet prekrcaja tereta Luke Rijeka d.d.

Promet prekrcaja tereta u prvom kvartalu 2026. godine iznosio je 481.671 tona, što predstavlja rast od 10% u odnosu na prvi kvartal 2025. godine (438.594 tona).

| Promet tereta (u tonama) | 2026.          | 2025.          | Indeks     |
|--------------------------|----------------|----------------|------------|
| Generalni teret          | 179.469        | 150.030        | 120        |
| Rasuti teret             | 256.871        | 234.410        | 110        |
| Kontejneri               | 45.331         | 54.154         | 84         |
| <b>UKUPNO</b>            | <b>481.671</b> | <b>438.594</b> | <b>110</b> |

### Struktura prema vrsti tereta

#### GENERALNI TERET

- Generalni teret čini 37% prometa, a u 2026. povećao se za 20% u odnosu na prethodnu godinu
- U strukturi generalnog tereta prevladava prekrcaj drva i metalurških proizvoda
- U okviru generalnog tereta najveći rast zabilježen je u okviru metalnih proizvoda i vozila

#### RASUTI TERET

- Rasuti teret prevladava u strukturi prekrcaja i čini 53% od ukupnog tereta
- U prometu rasutog tereta zabilježen je rast prometa od 10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, i to zbog rasta prometa soli i kamena
- Rast prometa soli dogodio se zbog nepovoljnih klimatskih promjena, odnosno jake zime koja je potaknula potražnju
- Povećana potražnja talijanskog tržišta rezultirala je povećanim prekrcajem kamena

#### KONTEJNERI

- Kontejnerski promet čini 9% ukupno prekrcanog tereta. Kontejnerski promet je u padu od 16% zbog povećanih kapaciteta društva Jadranskih vrata d.d. i društva Rijeka Gateway d.o.o.

## Financijski pokazatelji poslovanja

### Ključni pokazatelji poslovanja Društva Luka Rijeka d.d.

| OPIS   | Realizacija<br>01.-03.2026 | Realizacija<br>01.-03.2025 | Indeks<br>'2026/2025 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| <b>POSLOVNI PRIHODI</b>                            | <b>8.930.597</b>           | <b>6.941.003</b>           | <b>129</b>           |
| Prihodi od prodaje usluga                          | 7.711.405                  | 6.315.236                  | 122                  |
| Ostali poslovni prihodi                            | 1.219.192                  | 625.767                    | 195                  |
| <b>POSLOVNI RASHODI</b>                            | <b>7.479.856</b>           | <b>7.003.859</b>           | <b>107</b>           |
| Promjena vrijednosti zaliha                        | -28.000                    | 0                          | -                    |
| Materijalni troškovi                               | 2.185.965                  | 1.900.013                  | 115                  |
| Troškovi osoblja                                   | 3.590.754                  | 3.273.612                  | 110                  |
| Amortizacija                                       | 866.770                    | 847.603                    | 102                  |
| Ostali troškovi                                    | 864.367                    | 982.631                    | 88                   |
| <b>DOBIT/GUBITAK iz osnovne djelatnosti (EBIT)</b> | <b>1.450.741</b>           | <b>-62.856</b>             | <b>-2.308</b>        |
| <b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>                         | <b>14.096</b>              | <b>635</b>                 | <b>2.220</b>         |
| <b>FINANCIJSKI RASHODI</b>                         | <b>312.118</b>             | <b>362.640</b>             | <b>86</b>            |
| <b>DOBIT/GUBITAK iz financijskih aktivnosti</b>    | <b>-298.022</b>            | <b>-362.005</b>            | <b>82</b>            |
| <b>UKUPNI PRIHODI</b>                              | <b>8.944.693</b>           | <b>6.941.638</b>           | <b>129</b>           |
| <b>UKUPNI RASHODI</b>                              | <b>7.791.974</b>           | <b>7.366.499</b>           | <b>106</b>           |
| <b>BRUTO DOBIT</b>                                 | <b>1.152.719</b>           | <b>-424.861</b>            | <b>-271</b>          |
| <b>EBITDA</b>                                      | <b>2.317.511</b>           | <b>784.747</b>             | <b>295</b>           |
| <b>EBITDA margin</b>                               | <b>25,95%</b>              | <b>11,31%</b>              | <b>230</b>           |
| <b>EBIT margin</b>                                 | <b>16,24%</b>              | <b>-0,91%</b>              | <b>-1.794</b>        |

Prihodi od prodaje usluga u izvještajnom razdoblju iznose 7.711 tisuća eura, što predstavlja rast od 22% u odnosu na realizaciju ostvarenu prethodne godine (2025: 6.315 tisuća eura). Prihodi u razdoblju su veći zbog većeg obima prekrcaja tereta, prvenstveno generalnog tereta u dijelu vozila i metalnih proizvoda, a u okviru rasutog tereta povećan je obim prekrcaja soli i kamenog agregata.

Operativni rashodi za navedeno razdoblje iznose 7.480 tisuća eura što predstavlja povećanje od 7 % u odnosu na prethodnu godinu. Povećani su rashodi za materijalne troškove za 15%, dok najveći dio poslovnih rashoda odnosi na troškove osoblja koji su veći za 10% u odnosu na prethodnu godinu. Troškovi osoblja uključuju i ostala primanja zaposlenika, od kojih se većina odnosi na neoporeziva davanja.

Društvo je u promatranom periodu ostvarilo pozitivan financijski rezultat. Dobit iz poslovanja za prvi kvartal 2026. godine iznosi 1.153 tisuća eura.

EBITDA marža ostvarena u prvom kvartalu 2026. godine iznosi 25,95 % i veća je za 130 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (11,31 %).

| Pokazatelji likvidnosti     | 01.-03.2026. | 01.-03.2025. | Indeks '26/'25 |
|-----------------------------|--------------|--------------|----------------|
| Radni kapital (u 000 eur)   | 5.522        | 2.165        | 255            |
| Tekuća likvidnost           | 1,60         | 1,21         | 133            |
| Pokazatelji zaduženosti     | 01.-03.2026. | 01.-03.2025. | Indeks '26/'25 |
| Obveze po kreditima/kapital | 0,26         | 0,33         | 78             |

Pokazatelj zaduženosti značajno je bolji u odnosu na prethodno razdoblje zbog redovne otplate postojećih kredita.

## Kadrovi

Na dan 31.03.2026. godine, Društvo ima 542 zaposlenih radnika, što je 52 radnika (8,9 %) manje nego na kraju prvog kvartala 2025. godine, kada je broj zaposlenih iznosio 594. Prosječan broj zaposlenih radnika u prvom kvartalu 2026. godine bio je 543, dok je u prvom kvartalu 2025. godine iznosio 601, što je 9,7 % manje u odnosu na prethodnu godinu.

| Pokazatelji produktivnosti                 | 01.-03.2026. | 01.-03.2025. | Indeks |
|--|--------------|--------------|--------|
| Prosječan broj zaposlenih                  | 543          | 601          | 90     |
| Poslovni prihod po zaposlenom (u 000 eura) | 16           | 12           | 137    |

## Poslovna očekivanja

Planirana ulaganja u 2026. godini usmjerena su na obnovu mehanizacije Luke Rijeka. Postojeća oprema na terminalima u određenoj mjeri nije dostatna, kako kvantitativno tako i kvalitativno, za potrebe budućeg operativnog poslovanja, slijedom čega Grupa i Društvo posljednjih godina kontinuirano provode ulaganja u njezinu obnovu. Intenzivniji investicijski ciklus započeo je u 2023. godini, nastavljen je tijekom 2024. i 2025. godine, a planira se i u 2026. godini kroz sukcesivnu zamjenu dotrajale mehanizacije. U 2026. godini planira se nastavak realizacije ulaganja uz ukupno predviđeni iznos ulaganja od približno 6 milijuna eura.

Ključna ulaganja odnose se na dodatno opremanje i modernizaciju Terminala Rijeka, za koji je planirano ulaganje u iznosu od približno 1,1 milijun eura tijekom 2026. godine.

Na Terminalu Bršica tijekom 2026. godine nastavit će se ulaganja usmjerena na smanjenje materijalnih troškova i povećanje operativne učinkovitosti. Kao jedno od značajnijih ulaganja u prethodnom razdoblju, u 2024. godini nabavljena je obalna dizalica nosivosti 20 tona za prekrcaj drva, vrijednosti 2,5 milijuna eura.

Na Terminalu Škrljevo planira se nabava motornog viličara nosivosti 5 tona, uz nastavak ulaganja u opremu nakon prethodne nabave viličara nosivosti 15 tona, namijenjenog prekrcaju teških i voluminoznih tereta. Također se planira nabava dva motorna viličara nosivosti 6 tona, koji će se koristiti prvenstveno za prekrcaj drvene građe i ostalih lakših tereta, s ciljem povećanja operativne učinkovitosti i fleksibilnosti

rada terminala. Dodatno, planirana je sanacija nasipa u blizini dalekovoda na Terminalu Škrljevo, s ciljem povećanja sigurnosti i stabilnosti manipulativnih površina.

Navedena ulaganja usmjerena su na povećanje kapaciteta, poboljšanje sigurnosti rada te daljnje unaprjeđenje operativne učinkovitosti Grupe i Društva, uz prilagodbu očekivanim kretanjima volumena tereta.

## **Geopolitički utjecaji na poslovanje Grupe i Društva**

### **Rat u Ukrajini**

Rat u Ukrajini i sankcije uvedene Rusiji odražavaju se na svjetsko gospodarstvo, a samim time i na europsko i hrvatsko gospodarstvo te posredno i na poslovanje Grupe i Društva. Zbog invazije Rusije na Ukrajinu i prekida rada njihovih luka došlo je do značajnih poremećaja prometnih pravaca preko luka Crnog mora te potrebe za pronalaženjem alternativnih prometnih pravaca. Sekundarni učinak sukoba vidljiv je u porastu cijena sirovina i materijala, prijevoza te energenata u odnosu na razdoblje prije krize, što utječe na poslovanje Grupe i Društva, osobito u dijelu porasta troškova poslovanja. Grupa i Društvo kontinuirano prate kretanje troškova te pravodobnim poslovnim odlukama nastoje osigurati veću troškovnu učinkovitost, a time i profitabilnije poslovanje.

### **Kriza u Crvenom moru i šire geopolitičke napetosti**

Luka Rijeka, kao i sve druge luke u svijetu, 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 nesmetan protok robe. Uslijed krize u Crvenom moru brodarske kompanije preusmjeravaju svoje brodove preko Rta dobre nade, što produljuje vrijeme putovanja brodova i istodobno povećava cijene vozarina. Teško je predvidjeti u kojoj će mjeri navedena kriza utjecati na poslovanje Grupe i Društva, a to će svakako ovisiti o trajanju ograničenja plovidbe i spremnosti brodara da održe postojeće linije prema lukama ticanja. Grupa i Društvo prate i šire geopolitičke napetosti na području Bliskog istoka, s obzirom na to da iste mogu utjecati na međunarodne pomorske tokove, troškove prijevoza i opskrbne lance.





**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2026

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                                      |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                            | <b>001</b> | 0,00                                 | 0,00                                   |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>                            | <b>002</b> | 109.426.123,00                       | 109.797.716,00                         |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>                                  | <b>003</b> | 16.466.484,00                        | 16.186.977,00                          |
| 1. Izdaci za razvoj   | 004        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava   | 005        | 16.398.960,00                        | 16.118.891,00                          |
| 3. Goodwill   | 006        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                     | 007        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | 008        | 67.524,00                            | 68.086,00                              |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | 009        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>                                   | <b>010</b> | 90.447.466,00                        | 91.098.566,00                          |
| 1. Zemljište  | 011        | 35.914.416,00                        | 35.914.416,00                          |
| 2. Građevinski objekti  | 012        | 40.812.646,00                        | 40.476.183,00                          |
| 3. Postrojenja i oprema   | 013        | 605.418,00                           | 572.416,00                             |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                 | 014        | 8.119.246,00                         | 7.905.613,00                           |
| 5. Biološka imovina   | 015        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | 016        | 111.042,00                           | 126.924,00                             |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | 017        | 3.058.855,00                         | 4.279.999,00                           |
| 8. Ostala materijalna imovina   | 018        | 43.233,00                            | 43.233,00                              |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | 019        | 1.782.610,00                         | 1.779.782,00                           |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>                        | <b>020</b> | 1.619.735,00                         | 1.619.735,00                           |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 021        | 7.963,00                             | 7.963,00                               |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe                  | 022        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe                     | 023        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom          | 024        | 1.561.772,00                         | 1.561.772,00                           |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom     | 026        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire  | 027        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 028        | 50.000,00                            | 50.000,00                              |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                            | 029        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina   | 030        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>  | <b>031</b> | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 032        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 033        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 3. Potraživanja od kupaca   | 034        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 4. Ostala potraživanja  | 035        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>036</b> | 892.438,00                           | 892.438,00                             |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>                              | <b>037</b> | 15.102.421,00                        | 14.498.980,00                          |
| <b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>   | <b>038</b> | 530.510,00                           | 567.936,00                             |
| 1. Sirovine i materijal   | 039        | 270.837,00                           | 280.263,00                             |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 040        | 259.673,00                           | 287.673,00                             |
| 3. Gotovi proizvodi   | 041        | 0,00                                 | 0,00                                   |

|   |            |                       |                       |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|
| 4. Trgovačka roba   | 042        | 0,00                  | 0,00                  |
| 5. Predujmovi za zalihe   | 043        | 0,00                  | 0,00                  |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji   | 044        | 0,00                  | 0,00                  |
| 7. Biološka imovina   | 045        | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>  | <b>046</b> | <b>4.871.540,00</b>   | <b>5.942.930,00</b>   |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe   | 047        | 4.011,00              | 10.436,00             |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom  | 048        | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Potraživanja od kupaca   | 049        | 4.146.444,00          | 5.551.855,00          |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika  | 050        | 2.709,00              | 2.832,00              |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija  | 051        | 84.173,00             | 140.551,00            |
| 6. Ostala potraživanja  | 052        | 634.203,00            | 237.256,00            |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>  | <b>053</b> | <b>3.177.000,00</b>   | <b>6.077.000,00</b>   |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe   | 054        | 0,00                  | 0,00                  |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe                                      | 055        | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe   | 056        | 50.000,00             | 50.000,00             |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom                              | 057        | 0,00                  | 0,00                  |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom                     | 058        | 0,00                  | 0,00                  |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom                         | 059        | 0,00                  | 0,00                  |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire  | 060        | 0,00                  | 0,00                  |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 061        | 3.127.000,00          | 6.027.000,00          |
| 9. Ostala financijska imovina   | 062        | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>  | <b>063</b> | <b>6.523.371,00</b>   | <b>1.911.114,00</b>   |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>                                     | <b>064</b> | <b>90.979,00</b>      | <b>172.831,00</b>     |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>   | <b>065</b> | <b>124.619.523,00</b> | <b>124.469.527,00</b> |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>066</b> | <b>106.711,00</b>     | <b>106.711,00</b>     |
| <b>PASIVA</b>   |            |                       |                       |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090)</b>                                      | <b>067</b> | <b>57.426.301,00</b>  | <b>58.579.020,00</b>  |
| <b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>  | <b>068</b> | <b>67.402.375,00</b>  | <b>67.402.375,00</b>  |
| <b>II. KAPITALNE REZERVE</b>  | <b>069</b> | <b>9.290.548,00</b>   | <b>9.290.548,00</b>   |
| <b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>   | <b>070</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 1. Zakonske rezerve   | 071        | 0,00                  | 0,00                  |
| 2. Rezerve za vlastite dionice  | 072        | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)   | 073        | 0,00                  | 0,00                  |
| 4. Statutarne rezerve   | 074        | 0,00                  | 0,00                  |
| 5. Ostale rezerve   | 075        | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>   | <b>076</b> | <b>10.930.957,00</b>  | <b>10.930.957,00</b>  |
| <b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 083)</b>   | <b>077</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078        | 0,00                  | 0,00                  |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova   | 079        | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu  | 080        | 0,00                  | 0,00                  |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti   | 081        | 0,00                  | 0,00                  |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)                                  | 082        | 0,00                  | 0,00                  |
| 6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu   | 083        | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086)</b>   | <b>084</b> | <b>-34.055.753,00</b> | <b>-30.197.579,00</b> |
| 1. Zadržana dobit   | 085        | 0,00                  | 0,00                  |
| 2. Preneseni gubitak  | 086        | 34.055.753,00         | 30.197.579,00         |

|   |            |                       |                       |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)</b>                       | <b>087</b> | <b>3.858.174,00</b>   | <b>1.152.719,00</b>   |
| 1. Dobit poslovne godine  | 088        | 3.858.174,00          | 1.152.719,00          |
| 2. Gubitak poslovne godine  | 089        | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>                                 | <b>090</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)</b>   | <b>091</b> | <b>925.144,00</b>     | <b>925.144,00</b>     |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                           | 092        | 286.373,00            | 286.373,00            |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze   | 093        | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove  | 094        | 0,00                  | 0,00                  |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                      | 095        | 0,00                  | 0,00                  |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                 | 096        | 0,00                  | 0,00                  |
| 6. Druga rezerviranja   | 097        | 638.771,00            | 638.771,00            |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109)</b>                                       | <b>098</b> | <b>27.477.095,00</b>  | <b>26.900.220,00</b>  |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe  | 099        | 0,00                  | 0,00                  |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                  | 100        | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                        | 101        | 0,00                  | 0,00                  |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 102        | 0,00                  | 0,00                  |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično   | 103        | 0,00                  | 0,00                  |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                       | 104        | 13.221.481,00         | 12.687.036,00         |
| 7. Obveze za predujmove   | 105        | 0,00                  | 0,00                  |
| 8. Obveze prema dobavljačima  | 106        | 0,00                  | 0,00                  |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima  | 107        | 0,00                  | 0,00                  |
| 10. Ostale dugoročne obveze   | 108        | 11.854.854,00         | 11.812.424,00         |
| 11. Odgođena porezna obveza   | 109        | 2.400.760,00          | 2.400.760,00          |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124)</b>                                     | <b>110</b> | <b>8.558.659,00</b>   | <b>8.210.284,00</b>   |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe  | 111        | 649.914,00            | 698.335,00            |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                  | 112        | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                        | 113        | 0,00                  | 0,00                  |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 114        | 0,00                  | 0,00                  |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično   | 115        | 0,00                  | 0,00                  |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                       | 116        | 2.370.550,00          | 2.370.776,00          |
| 7. Obveze za predujmove   | 117        | 1.312,00              | 1.312,00              |
| 8. Obveze prema dobavljačima  | 118        | 1.984.198,00          | 2.121.842,00          |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima  | 119        | 0,00                  | 0,00                  |
| 10. Obveze prema zaposlenicima  | 120        | 831.734,00            | 771.022,00            |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja                                 | 121        | 732.415,00            | 522.214,00            |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu  | 122        | 0,00                  | 0,00                  |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                       | 123        | 0,00                  | 0,00                  |
| 14. Ostale kratkoročne obveze   | 124        | 1.988.536,00          | 1.724.783,00          |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                  | <b>125</b> | <b>30.232.324,00</b>  | <b>29.854.859,00</b>  |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)</b>                               | <b>126</b> | <b>124.619.523,00</b> | <b>124.469.527,00</b> |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>127</b> | <b>106.711,00</b>     | <b>106.711,00</b>     |

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2026 do 31.03.2026

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                   |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>  | <b>001</b> | <b>6.941.003,00</b>             | <b>6.941.003,00</b> | <b>8.930.597,00</b> | <b>8.930.597,00</b> |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe   | 002        | 103,00                          | 103,00              | 105,00              | 105,00              |
| 2. Prihodi od prodaje  | 003        | 6.315.133,00                    | 6.315.133,00        | 7.711.300,00        | 7.711.300,00        |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga                            | 004        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe                                      | 005        | 3.464,00                        | 3.464,00            | 1.049,00            | 1.049,00            |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)   | 006        | 622.303,00                      | 622.303,00          | 1.218.143,00        | 1.218.143,00        |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>                             | <b>007</b> | <b>7.003.859,00</b>             | <b>7.003.859,00</b> | <b>7.479.856,00</b> | <b>7.479.856,00</b> |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda                      | 008        | 0,00                            | 0,00                | -28.000,00          | -28.000,00          |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)   | 009        | 1.900.013,00                    | 1.900.013,00        | 2.185.965,00        | 2.185.965,00        |
| a) Troškovi sirovina i materijala  | 010        | 722.072,00                      | 722.072,00          | 710.371,00          | 710.371,00          |
| b) Troškovi prodane robe   | 011        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| c) Ostali vanjski troškovi   | 012        | 1.177.941,00                    | 1.177.941,00        | 1.475.594,00        | 1.475.594,00        |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)   | 013        | 3.273.612,00                    | 3.273.612,00        | 3.590.754,00        | 3.590.754,00        |
| a) Neto plaće i nadnice  | 014        | 2.053.777,00                    | 2.053.777,00        | 2.212.592,00        | 2.212.592,00        |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća  | 015        | 773.381,00                      | 773.381,00          | 883.020,00          | 883.020,00          |
| c) Doprinosi na plaće  | 016        | 446.454,00                      | 446.454,00          | 495.142,00          | 495.142,00          |
| 4. Amortizacija  | 017        | 847.603,00                      | 847.603,00          | 866.770,00          | 866.770,00          |
| 5. Ostali troškovi   | 018        | 908.086,00                      | 908.086,00          | 822.724,00          | 822.724,00          |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)  | 019        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine   | 020        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine   | 021        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)   | 022        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                                      | 023        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| b) Rezerviranja za porezne obveze  | 024        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove   | 025        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                                 | 026        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima  | 027        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| f) Druga rezerviranja  | 028        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 8. Ostali poslovni rashodi   | 029        | 74.545,00                       | 74.545,00           | 41.643,00           | 41.643,00           |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>   | <b>030</b> | <b>635,00</b>                   | <b>635,00</b>       | <b>14.096,00</b>    | <b>14.096,00</b>    |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 031        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima         | 032        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 033        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe                     | 034        | 0,00                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |

|  |            |                     |                     |                     |                     |
|--|------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe                   | <b>035</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova  | <b>036</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata  | <b>037</b> | 635,00              | 635,00              | 14.096,00           | 14.096,00           |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi  | <b>038</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine   | <b>039</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 10. Ostali financijski prihodi   | <b>040</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>   | <b>041</b> | <b>362.640,00</b>   | <b>362.640,00</b>   | <b>312.118,00</b>   | <b>312.118,00</b>   |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe                                 | <b>042</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe  | <b>043</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi  | <b>044</b> | 242.390,00          | 242.390,00          | 201.618,00          | 201.618,00          |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi   | <b>045</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine   | <b>046</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)   | <b>047</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 7. Ostali financijski rashodi  | <b>048</b> | 120.250,00          | 120.250,00          | 110.500,00          | 110.500,00          |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                                     | <b>049</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>   | <b>050</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                                  | <b>051</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>  | <b>052</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>   | <b>053</b> | <b>6.941.638,00</b> | <b>6.941.638,00</b> | <b>8.944.693,00</b> | <b>8.944.693,00</b> |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>   | <b>054</b> | <b>7.366.499,00</b> | <b>7.366.499,00</b> | <b>7.791.974,00</b> | <b>7.791.974,00</b> |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>  | <b>055</b> | <b>-424.861,00</b>  | <b>-424.861,00</b>  | <b>1.152.719,00</b> | <b>1.152.719,00</b> |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)  | <b>056</b> | 0,00                | 0,00                | 1.152.719,00        | 1.152.719,00        |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)  | <b>057</b> | -424.861,00         | -424.861,00         | 0,00                | 0,00                |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>   | <b>058</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>   | <b>059</b> | <b>-424.861,00</b>  | <b>-424.861,00</b>  | <b>1.152.719,00</b> | <b>1.152.719,00</b> |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)   | <b>060</b> | 0,00                | 0,00                | 1.152.719,00        | 1.152.719,00        |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)   | <b>061</b> | -424.861,00         | -424.861,00         | 0,00                | 0,00                |
| <b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b> |            |                     |                     |                     |                     |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>                     | <b>062</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja  | <b>063</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja  | <b>064</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>  | <b>065</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)  | <b>066</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)  | <b>067</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>    |            |                     |                     |                     |                     |
| <b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>   | <b>068</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)  | <b>069</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)  | <b>070</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>  | <b>071</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>  | <b>072</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |

|   |            |                    |                    |                     |                     |
|---|------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)  | 073        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)  | 074        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>  |            |                    |                    |                     |                     |
| <b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>   | <b>075</b> | <b>-424.861,00</b> | <b>-424.861,00</b> | <b>1.152.719,00</b> | <b>1.152.719,00</b> |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice   | 076        | -424.861,00        | -424.861,00        | 1.152.719,00        | 1.152.719,00        |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu  | 077        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>   |            |                    |                    |                     |                     |
| <b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>   | <b>078</b> | <b>-424.861,00</b> | <b>-424.861,00</b> | <b>1.152.719,00</b> | <b>1.152.719,00</b> |
| <b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>  | <b>079</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>  | <b>080</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine  | 081        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                  | 082        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja  | 084        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane   | 085        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane   | 086        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>   | <b>087</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja  | 088        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu   | 089        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                   | 090        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova  | 091        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu   | 092        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom  | 093        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije  | 094        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora   | 095        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak   | 096        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak  | 097        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| <b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 097)</b>   | <b>098</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+098)</b>  | <b>099</b> | <b>-424.861,00</b> | <b>-424.861,00</b> | <b>1.152.719,00</b> | <b>1.152.719,00</b> |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>                               |            |                    |                    |                     |                     |

|   |            |             |             |              |                  |
|---|------------|-------------|-------------|--------------|------------------|
| <b>VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK<br/>RAZDOBLJA (AOP 101+102)</b> | <b>100</b> | -424.861,00 | -424.861,00 | 1.152.719,00 | 1.152.719,0<br>0 |
| <b>1. Pripisana imateljima kapitala matice</b>                        | <b>101</b> | -424.861,00 | -424.861,00 | 1.152.719,00 | 1.152.719,0<br>0 |
| <b>2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem<br/>interesu)</b>       | <b>102</b> | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00             |

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

### u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026.

u eurima

| Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.   |            |                                 |                      |
|--|------------|---------------------------------|----------------------|
| Naziv pozicije   | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje     |
| 1  | 2          | 3                               | 4                    |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>  |            |                                 |                      |
| 1. Dobit prije oporezivanja  | 001        | -424.861,00                     | 1.152.719,00         |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010):  | 002        | 1.031.457,00                    | 600.890,00           |
| a) Amortizacija  | 003        | 847.603,00                      | 866.770,00           |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine      | 004        | -57.901,00                      | -130.000,00          |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine | 005        | 0,00                            | 0,00                 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi   | 006        | -635,00                         | -12.628,00           |
| e) Rashodi od kamata   | 007        | 242.390,00                      | 312.118,00           |
| f) Rezerviranja  | 008        | 0,00                            | 0,00                 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane)   | 009        | 0,00                            | -1.468,00            |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke                            | 010        | 0,00                            | -433.902,00          |
| <b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>           | <b>011</b> | <b>606.596,00</b>               | <b>1.753.609,00</b>  |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)   | 012        | 164.722,00                      | -1.240.241,00        |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza   | 013        | -414.072,00                     | -107.770,00          |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 014        | 535.780,00                      | -1.071.390,00        |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha  | 015        | 43.014,00                       | -37.427,00           |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala  | 016        | 0,00                            | -23.654,00           |
| <b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>   | <b>017</b> | <b>771.318,00</b>               | <b>513.368,00</b>    |
| 4. Novčani izdaci za kamate  | 018        | -237.321,00                     | -192.875,00          |
| 5. Plaćeni porez na dobit  | 019        | 0,00                            | 0,00                 |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>                                     | <b>020</b> | <b>533.997,00</b>               | <b>320.493,00</b>    |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>   |            |                                 |                      |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                               | 021        | 69.566,00                       | 130.000,00           |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata  | 022        | 0,00                            | 0,00                 |
| 3. Novčani primici od kamata   | 023        | 205,00                          | 12.732,00            |
| 4. Novčani primici od dividendi  | 024        | 0,00                            | 0,00                 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga  | 025        | 0,00                            | 0,00                 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti   | 026        | 0,00                            | 0,00                 |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>                           | <b>027</b> | <b>69.771,00</b>                | <b>142.732,00</b>    |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                 | 028        | -837.854,00                     | -1.238.759,00        |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata   | 029        | 0,00                            | 0,00                 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje                                      | 030        | 0,00                            | 0,00                 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac  | 031        | 0,00                            | 0,00                 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti  | 032        | 0,00                            | -2.900.000,00        |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>                             | <b>033</b> | <b>-837.854,00</b>              | <b>-4.138.759,00</b> |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>                                   | <b>034</b> | <b>-768.083,00</b>              | <b>-3.996.027,00</b> |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>   |            |                                 |                      |

## Luka Rijeka d.d.- Nekonsolidirani nerevidirani izvještaj o poslovanju za 01.01.- 31.03.2026.

|   |            |                      |                      |
|---|------------|----------------------|----------------------|
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala   | <b>035</b> | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata                                | <b>036</b> | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi  | <b>037</b> | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti  | <b>038</b> | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>                                    | <b>039</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | <b>040</b> | -679.774,00          | -576.874,00          |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi  | <b>041</b> | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam  | <b>042</b> | -13.786,00           | 0,00                 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala                          | <b>043</b> | 0,00                 | 0,00                 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti   | <b>044</b> | -436.670,00          | -359.849,00          |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>                                    | <b>045</b> | <b>-1.130.230,00</b> | <b>-936.723,00</b>   |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>   | <b>046</b> | <b>-1.130.230,00</b> | <b>-936.723,00</b>   |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima  | <b>047</b> | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>                                    | <b>048</b> | <b>-1.364.316,00</b> | <b>-4.612.257,00</b> |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>  | <b>049</b> | <b>7.762.094,00</b>  | <b>6.523.371,00</b>  |
| <b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>  | <b>050</b> | <b>6.397.778,00</b>  | <b>1.911.114,00</b>  |

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

### u razdoblju 01.01.2026 do 31.03.2026

u eurima

| Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.  |               |                                    |                  |
|---|---------------|------------------------------------|------------------|
| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Isto razdoblje<br>prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1   | 2             | 3                                  | 4                |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>   |               |                                    |                  |
| 1. Novčani primici od kupaca  | 001           | 0,00                               | 0,00             |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.   | 002           | 0,00                               | 0,00             |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta   | 003           | 0,00                               | 0,00             |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza  | 004           | 0,00                               | 0,00             |
| 5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti   | 005           | 0,00                               | 0,00             |
| <b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)</b>                                       | <b>006</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima  | 007           | 0,00                               | 0,00             |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene  | 008           | 0,00                               | 0,00             |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta  | 009           | 0,00                               | 0,00             |
| 4. Novčani izdaci za kamate   | 010           | 0,00                               | 0,00             |
| 5. Plaćeni porez na dobit   | 011           | 0,00                               | 0,00             |
| 6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti  | 012           | 0,00                               | 0,00             |
| <b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)</b>                                       | <b>013</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)</b>   | <b>014</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>  |               |                                    |                  |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 015           | 0,00                               | 0,00             |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata   | 016           | 0,00                               | 0,00             |
| 3. Novčani primici od kamata  | 017           | 0,00                               | 0,00             |
| 4. Novčani primici od dividendi   | 018           | 0,00                               | 0,00             |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga   | 019           | 0,00                               | 0,00             |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti  | 020           | 0,00                               | 0,00             |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)</b>                                | <b>021</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 022           | 0,00                               | 0,00             |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata  | 023           | 0,00                               | 0,00             |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga  | 024           | 0,00                               | 0,00             |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac   | 025           | 0,00                               | 0,00             |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti   | 026           | 0,00                               | 0,00             |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)</b>                                  | <b>027</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)</b>                                      | <b>028</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>  |               |                                    |                  |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala   | 029           | 0,00                               | 0,00             |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata                                | 030           | 0,00                               | 0,00             |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi  | 031           | 0,00                               | 0,00             |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti  | 032           | 0,00                               | 0,00             |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)</b>                                    | <b>033</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 034           | 0,00                               | 0,00             |

|  |            |             |             |
|--|------------|-------------|-------------|
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi   | <b>035</b> | 0,00        | 0,00        |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam   | <b>036</b> | 0,00        | 0,00        |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | <b>037</b> | 0,00        | 0,00        |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                                    | <b>038</b> | 0,00        | 0,00        |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)</b>           | <b>039</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)</b>                  | <b>040</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima                     | <b>041</b> | 0,00        | 0,00        |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)</b>     | <b>042</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>                             | <b>043</b> | 0,00        | 0,00        |
| <b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)</b>                 | <b>044</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA  
za razdoblje od 1.1.2026 do 31.3.2026

u eurima

| Opis pozicije   | AOP oznaka | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |  |                                    |                                 |   |                                      |                          |
|---|------------|--|-------------------|------------------|-----------------------------|--|--------------------|----------------|--------------------------|--|--|---|--------------------------------|---|--|------------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|
|   |            | Temeljni (upisani) kapital               | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice i udjeli (dobitna 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 | Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital / rezerve |
| 1   | 2          | 3  | 4                 | 5                | 6                           | 7  | 8                  | 9              | 10                       | 11   | 12                                     | 13  | 14                             | 15  | 16   | 17                                 | 18                              | 19 (3 do 6 - 7 + 8 do 16)                       | 20                                   | 21 (19+20)               |
| <b>Prethodno razdoblje</b>  |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |  |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine  | 01         | 67.402.375,00                            | 9.290.548,00      | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 10.930.957,00            | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | -35.851.469,00                     | 1.795.716,00                    | 53.568.127,00                                   | 0,00                                 | 53.568.127,00            |
| 2. Promjene računovodstvenih politika   | 02         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 3. Ispravak pogreški  | 03         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)  | 04         | 67.402.375,00                            | 9.290.548,00      | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 10.930.957,00            | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | -35.851.469,00                     | 1.795.716,00                    | 53.568.127,00                                   | 0,00                                 | 53.568.127,00            |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja  | 05         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 3.858.174,00                    | 3.858.174,00                                    | 0,00                                 | 3.858.174,00             |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja  | 06         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine  | 07         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 08         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka  | 09         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu  | 10         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom   | 11         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja   | 12         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 13. Ostale nevasničke promjene kapitala   | 13         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu   | 14         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)                                    | 15         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe   | 16         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti   | 17         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela  | 18         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 19. Uplate članova/dioničara  | 19         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende   | 20         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima   | 21         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu  | 22         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe   | 23         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 1.795.716,00                       | -1.795.716,00                   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)  | 24         | 67.402.375,00                            | 9.290.548,00      | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 10.930.957,00            | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | -34.055.753,00                     | 3.858.174,00                    | 57.426.301,00                                   | 0,00                                 | 57.426.301,00            |
| <b>DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>   |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |  |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| <b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>   |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |  |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 25  | 0,00       | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| <b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)</b>   |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |  |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 26  | 0,00       | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 3.858.174,00                    | 3.858.174,00                                    | 0,00                                 | 3.858.174,00             |
| <b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)</b>   |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |  |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 27  | 0,00       | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 1.795.716,00   | -1.795.716,00                      | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| <b>Tekuće razdoblje</b>   |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |  |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine   | 28         | 67.402.375,00                            | 9.290.548,00      | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 10.930.957,00            | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | -34.055.753,00                     | 3.858.174,00                    | 57.426.301,00                                   | 0,00                                 | 57.426.301,00            |
| 2. Promjene računovodstvenih politika   | 29         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 3. Ispravak pogreški  | 30         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)   | 31         | 67.402.375,00                            | 9.290.548,00      | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 10.930.957,00            | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | -34.055.753,00                     | 3.858.174,00                    | 57.426.301,00                                   | 0,00                                 | 57.426.301,00            |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja  | 32         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 1.152.719,00                    | 1.152.719,00                                    | 0,00                                 | 1.152.719,00             |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja  | 33         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine  | 34         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 35         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka  | 36         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu  | 37         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom   | 38         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja   | 39         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 13. Ostale nevasničke promjene kapitala   | 40         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu   | 41         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)                                    | 42         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe   | 43         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti   | 44         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela  | 45         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 19. Uplate članova/dioničara  | 46         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende   | 47         | 0,00                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00               | 0,00           | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00                               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                     |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima   | 48         | 0,00                                     | 0,0               |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |  |                                    |                                 |   |                                      |                          |

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

Naziv izdavatelja: LUKA RIJEKA d.d.

OIB: 92590920313

Izveštajno razdoblje: 01.01.2026. - 31.03.2026.

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 dospjevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

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

Društvo je također sastavilo konsolidirane financijske izvještaje na dan 31. ožujka 2026. godine, u skladu s MSFI koji su odobreni od strane Europske Unije (EU) za Društvo i njegova ovisna društva (Grupa) koji su odobreni od strane Uprave. Nekonsolidirani i konsolidirani godišnji financijski izvještaji, kao i detaljne bilješke uz financijske izvještaje javno su objavljene na internetskim stranicama Društva, na internetskim stranicama Zagrebačke burze i u Službenom registru propisanih informacija (HANFA). Informacije koje prema MSFI-a treba objaviti, a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala objavljene su u bilješkama 7 do 32 uz revidirane financijske izvještaje.

Naziv, sjedište (adresa) 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 dospjevaju nakon više od pet godina pojašnjena su u bilješki 28 uz revidirane financijske izvještaje.

Obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 iskazane su u AOP 108 i AOP 124, a objašnjene u Bilješki 31 uz revidirane financijske izvještaje.

Tijekom tekućeg razdoblja u Društvu je bilo zaposleno prosječno 543 radnika.

Nije bilo kapitalizacije plaća tijekom tekućeg razdoblja.

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

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

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

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

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

Društvo nema udjela u društvima s neograničenom odgovornosti.

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 objavljeni su u bilješki 32 uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

U Rijeci, travanj 2026.

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, Duško Grabovac – predsjednik Uprave Društva, Marina Cesarac Dorčić - član Uprave Društva i Marko Mišković 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 prvo tromjesečje 2026. 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 \_\_\_\_\_

Marko Mišković, član Uprave Društva \_\_\_\_\_