

LUKA RIJEKA D.D.

**NEREVIDIRANO NEKONSOLIDIRANO
IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
ZA 01.01.-31.12.2021.**

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

Rijeka, veljača 2022.



SADRŽAJ

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA LUKA RIJEKA D.D. ZA PERIOD
01.01.-31.12.2021. GODINE**

IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠĆA



LUKARIJEKA
HAFEN RIJEKA AG PORT RIJEKA j.s.c.

Izvještaj poslovanja

Siječanj – prosinac 2021.

Sadržaj

SADRŽAJ	2
2. NATURALNI POKAZATELJI	5
1.1. Generalni teret	6
1.2. Rasuti teret.....	7
1.3. Kontejneri.....	8
2. FINANCIJSKO POSLOVANJE	8
2.1. Račun dobiti i gubitka.....	8



2. NATURALNI POKAZATELJI

Tablica 1. Ukupni promet Luke Rijeka d.d. 01.- 12.2021./2020.

Luka Rijeka d.d.	Realizacija 01.-12.2020.	Realizacija 01.-12.2021.	Indeks 2021/2020
Generalni teret (tone)	581.182	657.085	113
Rasuti teret (tone)	1.765.777	1.506.560	85
Kontejneri (tone)	77.747	89.183	115
UKUPNO (tone)	2.424.706	2.252.828	93

Promet Luke Rijeka d.d.

U naturalnom prometu za 2021., ostvareno je 2.252.828 tona tereta, sa indeksom 93 u usporedbi sa 2020.

Generalni teret se povećao za 13%, te je prekrcano 657.085 tona, dok je tonaža kontejnera povećana za 15% sa ostvarenih 89.183 tona.

Vidljivo je smanjenje rasutog tereta sa 15%.

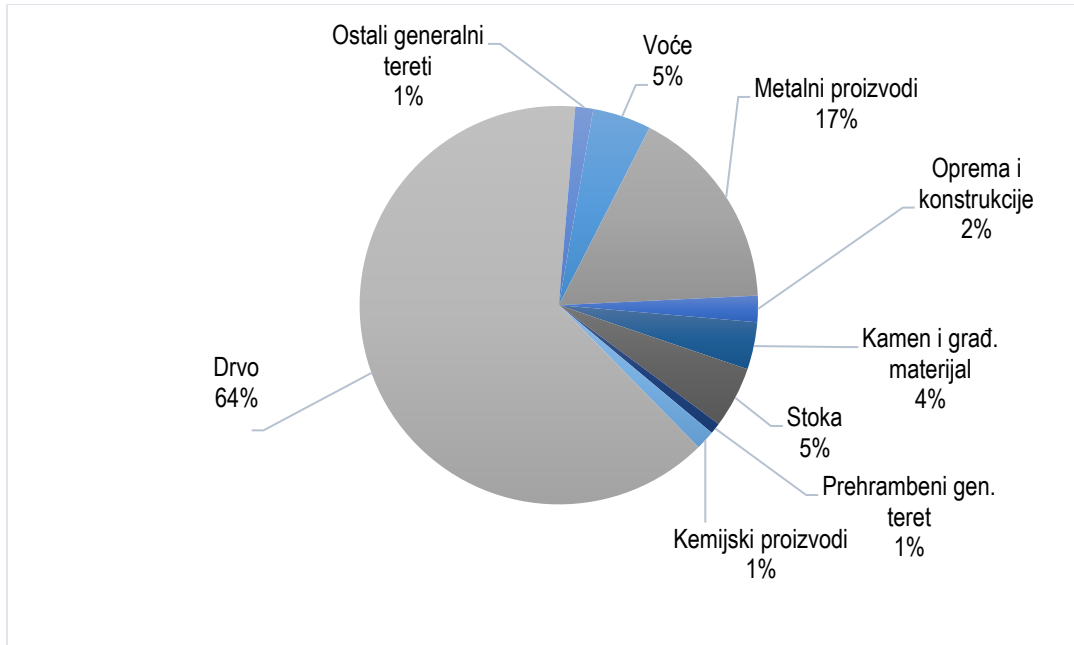
Tablica 2. Promet po kvartalima 2021/2020

[T]		Q1	Q2	Q3	Q4	UKUPNO ZA PERIOD 01.01 - 31.12.2021/2020
1.-Generalni tereti	2020	171.434	145.141	129.605	135.002	581.182
	2021	143.723	186.090	154.607	172.665	657.085
	Index	84	128	119	128	113
2.-Rasuti tereti	2020	166.814	388.620	598.437	611.906	1.765.777
	2021	381.409	482.992	246.694	395.465	1.506.560
	Index	229	124	41	65	85
3.-Kontejneri	2020	17.407	21.064	21.426	17.850	77.747
	2021	17.177	20.740	18.550	32.716	89.183
	Index	99	98	87	183	115
UKUPNO TERET	2020	355.655	554.825	749.468	764.758	2.424.706
	2021	542.309	689.822	419.851	600.846	2.252.828
	Index	152	124	56	79	93

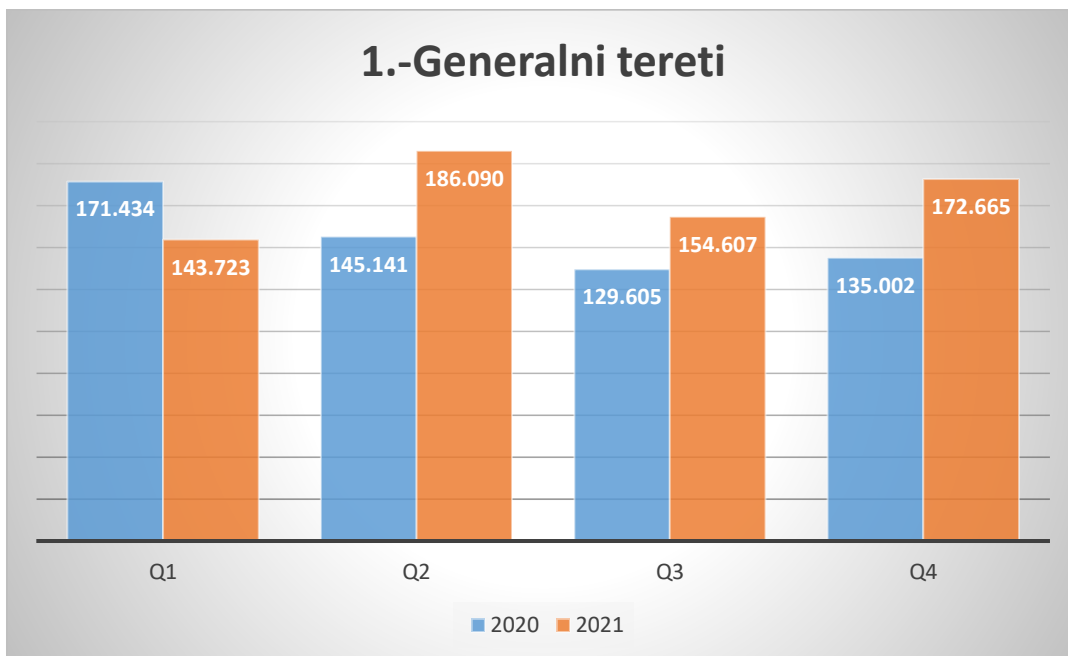
1.1. Generalni teret

Promet generalnog tereta od 01.- 12.2021. iznosi 657.085 tona. Indeks je 113 u odnosu na 2020. godinu, gdje je promet iznosio 581.182 tona.

Grafikon 1. Struktura generalnog tereta 2021.



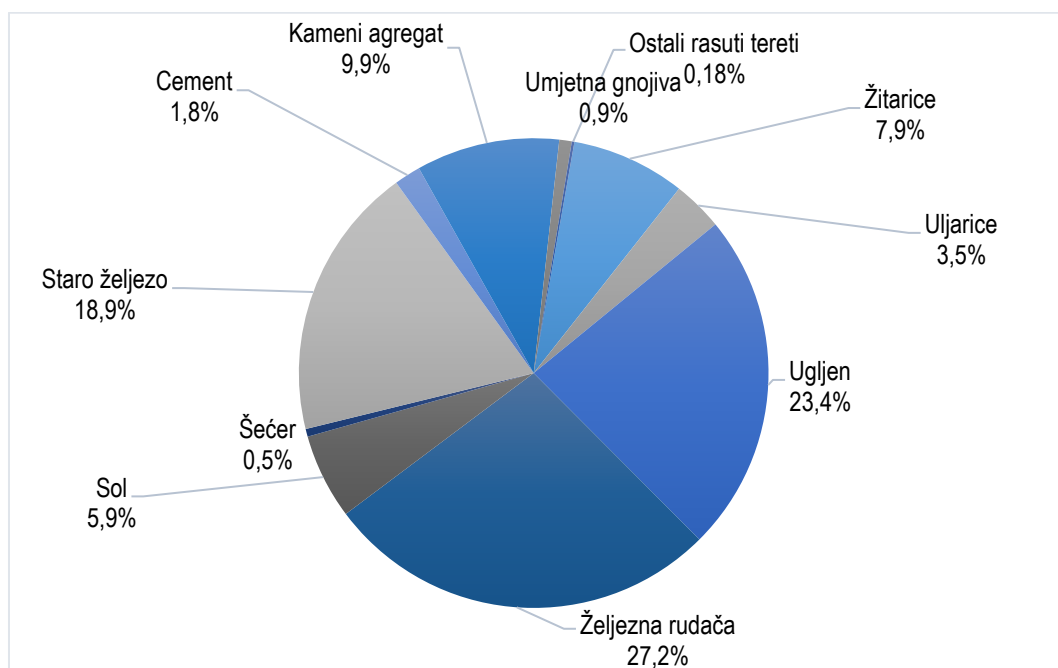
Grafikon 2. Generalni teret po kvartalima 2021./2020.



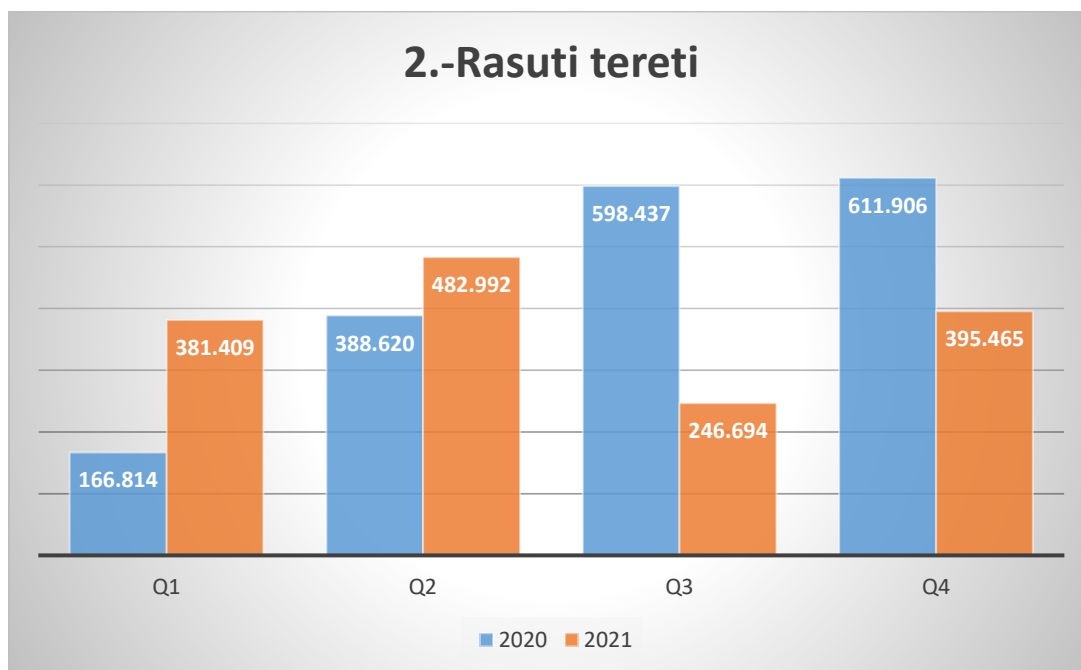
1.2. Rasuti teret

U promatranom periodu ukupno je realizirano 1.506.560 tona rasutog tereta, usporedno sa 1.765.777 tona prometa realiziranih 2020. (indeks 85).

Grafikon 3. Struktura rasutog tereta 2021.

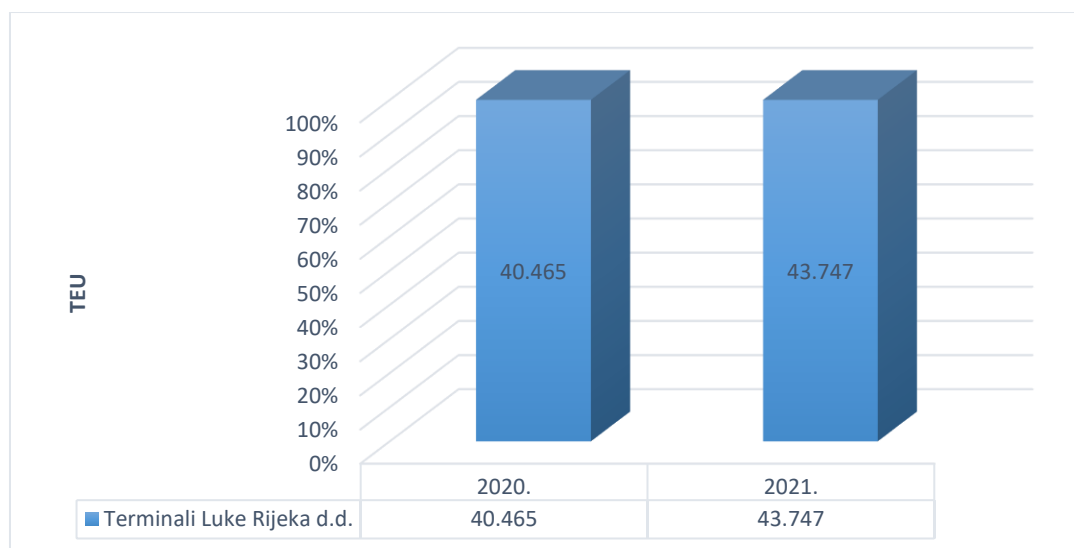


Grafikon 4. Rasuti teret po kvartalima



1.3. Kontejneri

Grafikon 5. Kontejnerski promet Luke Rijeka d.d. (TEU)



Gornji podaci pokazuju povećanje od 8% sa 43.747 TEU u 2021. godini u odnosu na 2020. Luka Rijeka d.d. bavi se uslugama punjenja i pražnjenja kontejnera, te kopnenim manipulacijama tereta od Terminala Brajdica do Terminala Škrljevo i Terminala Rijeka (i obrnuto).

2. FINACIJSKO POSLOVANJE

2.1. Račun dobiti i gubitka

Tijekom 2019. godine, društvo je usvojilo i prvi puta primijenilo Međunarodni standard financijskog izvještavanja MSFI 16 Najmovi, koji se od tada redovno primjenjuje.

Utjecaj primjene novog standarda na konsolidirane i nekonsolidirane financijske izvještaje društva značajan je s obzirom da novi standard tretira i postojeći ugovor o koncesiji za obavljanje lučkih usluga na koncesioniranom području luke Rijeka kao ugovor koji sadrži komponente najma.

Slijedom zahtjeva MSFI 16, društvo je primijenilo novi računovodstveni tretman ugovora o koncesiji te je određene komponente plaćanja po ugovoru o koncesiji priznalo kao obvezu u svojem izvještaju o financijskom položaju dok je po istoj osnovi istovremeno priznalo imovinu s pravom korištenja koju čini koncesionirano područje i pripadajuća infrastruktura. Radi konzistentnog iskazivanja financijskih izvještaja, društvo je MSFI 16 odlučilo primijeniti retrospektivno.

Ukupni prihodi

U promatranom razdoblju ukupni prihodi iznose 167.022.398 kuna te su za 9% manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U strukturi ukupnih prihoda, najveći dio zauzimaju poslovni prihodi sa 166.078.160 kuna i 1% povećanja od prethodne godine. Ostvareni financijski prihodi iznose 944.239 HRK.

Naturalni promet generira ključne poslovne prihode iz osnovne djelatnosti- prihode od prodaje usluga u zemlji i inozemstvu, koje iznose 139.732.817 HRK i čine 84% poslovnih prihoda.

Tablica 3. Struktura poslovnih prihoda

Struktura poslovnih prihoda	01.-12.2020.	%	01.-12.2021.	%	Indeks
		2020.		2021.	2021/2020
Prihodi od prodaje usluga	144.399.556	88	139.732.817	84	97
Parking	2.255.597	1	2.286.873	1	101
Prihodi od zakupnina	12.737.453	8	12.857.758	8	101
Ostali poslovni prihodi	5.548.529	3	11.200.711	7	202
Ukupni poslovni prihodi:	164.941.135	100	166.078.160	100	101

Ukupni rashodi

Ukupni rashodi u 2021. godini iznose 190.312.503 HRK, odnosno nalaze se na istoj razini u usporedbi sa 2020. godinom. Poslovni rashodi za navedeno razdoblje iznose 176.002.288 kuna što predstavlja povećanje od 4% u odnosu na prošlu godinu.

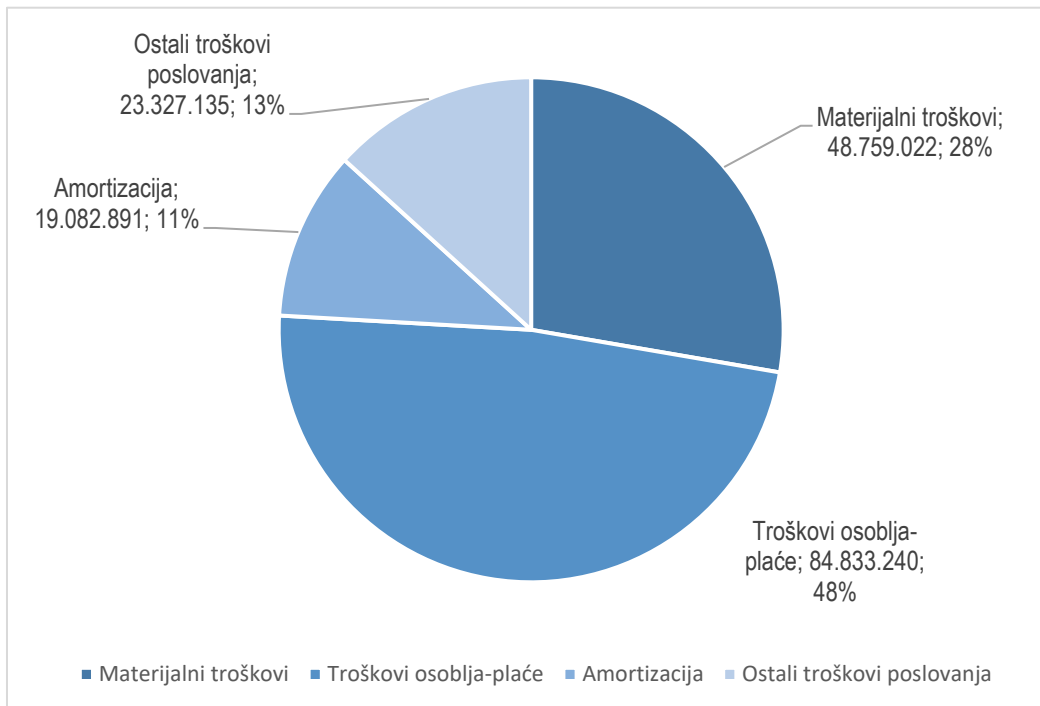
Najveći utjecaj MSFI-a 16 na račun dobiti i gubitka vidljiv je kroz Ostale financijske rashode i u 2021. iznosi 11.727.301 HRK.

Tablica 4. Struktura poslovnih rashoda

Struktura poslovnih rashoda	01.-12.2020.	%	01.-12.2021.	%	Indeks
		2020.		2021.	2021/2020
Materijalni troškovi	43.585.505	26	48.759.022	28	112
Troškovi osoblja	73.071.334	43	84.833.240	48	116
Amortizacija	19.407.377	11	19.082.891	11	98
Ostali troškovi poslovanja	33.524.951	20	23.327.135	13	70
Ukupno poslovni rashodi:	169.589.167	100	176.002.288	100	104

U promatranom razdoblju vidljivo je povećanje materijalnih troškova (energije, održavanja, otpis sitn.invent. i sl.) za 12%, troškova osoblja od 16% kao posljedica nove sistematizacije, te smanjenje amortizacije, velikim dijelom kao rezultat promjene u primjeni Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja MSFI 16.

Grafikon 6. Struktura poslovnih troškova 01.- 12.2021.



Ukupan trošak rada, vlastiti radnici uvećano za najam radne snage, u strukturi poslovnih rashoda u promatranom razdoblju 2021. čini 53%.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

31.12.2021

Godina:

2021

Kvartal:

4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03330494

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040141664

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

92590920313

LEI:

74780000F0FHSC596W39

Šifra
ustanove:

1333

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

Poštanski broj i mjesto:

51000

Rijeka

Ulica i kućni broj: **Riva 1**Adresa e-pošte: **uprava@lukarijeka.hr**Internet adresa: **www.lukarijeka.hr**Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

502

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Gordana Fućak

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

051/496-629

Adresa e-pošte:

gordana.fucak@lukarijeka.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	719.569.580	694.414.448
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	153.455.261	146.504.077
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	153.455.261	146.504.077
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	543.141.945	525.729.099
1. Zemljište	011	210.192.469	204.292.469
2. Građevinski objekti	012	312.697.999	302.059.083
3. Postrojenja i oprema	013	1.736.128	1.927.169
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	12.601.652	10.684.611
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	1.468.261
8. Ostala materijalna imovina	018	325.736	325.736
9. Ulaganje u nekretnine	019	5.587.961	4.971.770
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	12.046.758	11.827.170
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	60.000	60.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	11.820.810	11.767.170
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	165.948	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	1.322.309	732.475
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	1.322.309	732.475
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	9.603.307	9.621.627
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	93.132.700	105.319.775
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.539.013	1.003.335
1. Sirovine i materijal	039	1.539.013	1.003.335
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0

5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	51.003.956	42.778.985
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	346.171	441.689
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	25.833.691	24.736.886
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	4.960	2.834
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	238.113	231.921
6. Ostala potraživanja	052	24.581.021	17.365.655
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	22.572.847	700.118
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	22.572.847	700.118
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	18.016.884	60.837.337
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	775.854	423.495
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	813.478.134	800.157.718
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	804.016	804.016
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	287.800.864	264.427.300
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	539.219.000	539.219.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	38.623.828	38.623.828
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	34.054.579	34.054.579
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	83.459	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	83.459	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-317.665.356	-324.180.002
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	317.665.356	324.180.002
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-6.514.646	-23.290.105
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	6.514.646	23.290.105
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	7.441.991	4.826.045

1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.364.376	2.364.376
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	5.077.615	2.461.669
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	294.711.315	327.766.349
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	60.885.241	93.940.275
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	226.341.023	226.341.023
11. Odgođena porezna obveza	108	7.485.051	7.485.051
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	194.436.388	137.180.225
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	1.099.250	1.111.970
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	1.868.274	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	9.482.953	9.281.672
7. Obveze za predujmove	116	861.257	366.665
8. Obveze prema dobavljačima	117	11.716.947	28.689.218
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	3.820.442	3.689.838
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	3.107.880	3.107.735
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	162.479.385	90.933.127
E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	29.087.576	65.957.799
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	813.478.134	800.157.718
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	804.016	804.016

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	164.941.135	44.895.605	166.078.160	45.895.515
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	3.812	883	3.542	876
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	146.651.341	41.305.798	142.016.148	39.829.817
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	93.903	25.761	102.920	25.675
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	18.192.079	3.563.163	23.955.550	6.039.147
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	169.589.167	49.057.844	176.002.288	47.654.695
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	51.658.403	13.195.732	51.041.523	13.425.357
a) Troškovi sirovina i materijala	010	19.253.276	6.109.628	20.461.623	5.303.165
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	32.405.127	7.086.104	30.579.900	8.122.192
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	67.472.482	17.892.914	69.869.369	16.724.537
a) Neto plaće i nadnice	014	42.881.878	11.480.521	44.287.933	10.622.621
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	15.029.898	3.877.795	15.676.684	3.732.528
c) Doprinosi na plaće	016	9.560.706	2.534.598	9.904.752	2.369.388
4. Amortizacija	017	19.407.377	3.975.920	19.082.891	4.770.719
5. Ostali troškovi	018	24.088.894	7.826.643	33.124.420	11.606.179
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	2.759.914	2.759.914	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	2.759.914	2.759.914	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	2.117.088	2.117.088	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	2.117.088	2.117.088	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	2.085.009	1.289.633	2.884.085	1.127.903
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	19.311.750	1.918.403	944.238	47
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	42.372	2.912	3.027	47
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	1.351.512	225.243	919.702	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	17.917.866	1.690.248	21.509	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	21.178.364	5.472.707	14.310.215	3.595.209
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	2.301.320	911.544	2.060.735	572.351
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	6.543.021	4.561.163	522.179	79.766
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	12.334.023	0	11.727.301	2.943.092
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUCIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	184.252.885	46.814.008	167.022.398	45.895.562
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	190.767.531	54.530.551	190.312.503	51.249.904
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-6.514.646	-7.716.543	-23.290.105	-5.354.342
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-6.514.646	-7.716.543	-23.290.105	-5.354.342
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-6.514.646	-7.716.543	-23.290.105	-5.354.342
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-6.514.646	-7.716.543	-23.290.105	-5.354.342
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0

2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-6.514.646	-7.716.543	-23.290.105	-5.354.342
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	22.390	22.390	18.320	18.320
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	22.390	22.390	18.320	18.320
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	22.390	22.390	18.320	18.320
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	4.030	4.030	101.779	101.779
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	18.360	18.360	-83.459	-83.459
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-6.496.286	-7.698.183	-23.373.564	-5.437.801
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-6.496.286	-7.698.183	-23.373.564	-5.437.801
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-6.496.286	-7.698.183	-23.373.564	-5.437.801
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-6.514.646	-23.290.105
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	21.856.115	33.743.342
a) Amortizacija	003	19.407.377	19.082.891
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-3.899.733	-11.727.301
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	2.759.914	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-19.311.750	-944.239
e) Rashodi od kamata	007	14.635.343	13.788.036
f) Rezerviranja	008	-469.831	-2.615.946
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-5.191.509	103.064
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	13.926.304	16.056.837
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	15.341.469	10.453.237
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	7.254.861	7.303.070
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	5.881.000	5.782.092
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.113.257	561.805
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	128.996	535.678
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	2.358.122	423.495
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	22.596.330	17.756.307
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.325.823	-2.060.735
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	20.270.507	15.695.572
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	6.257.855	19.419.428
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	52.587	3.107
4. Novčani primici od dividendi	024	17.640.000	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	5.555.879	2.060.735
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	29.506.321	21.483.270
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-30.974.935	-47.730.730
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-5.000.997	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-35.975.932	-47.730.730
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-6.469.611	-26.247.460
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	3.066.039	42.944.238
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	108.692.794
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	3.066.039	151.637.032
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-10.165.452	-9.482.107
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-4.358.275	-1.962.520
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-13.823.000	-86.820.064
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-28.346.727	-98.264.691
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-25.280.688	53.372.341
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-11.479.792	42.820.453
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	29.496.676	18.016.884
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	18.016.884	60.837.337

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2021 do #####

u kunama

Opis pozicije	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																		
	ADP ovakva	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlasioce dionice	Vlasništvo dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za vlasioce)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / promisli gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirani) interesi	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6-7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	0	34.054.579	65.099	0	0	0	-286.822.934	-30.842.422	294.297.150	0	294.297.150
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (ADP 01 do 03)	04	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	0	34.054.579	65.099	0	0	0	-286.822.934	-30.842.422	294.297.150	0	294.297.150
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.514.646	-6.514.646	0	-6.514.646
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.390	0	0	0	0	0	0	0	22.390
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Lido u ostalag sveobuhvatnog dobijanjubitku društava povezanih sudjeljujucim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Akurski dobrogidnici po planovima defireranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neklasifikirane promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.030	0	0	0	0	0	0	-4.030	-4.030
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstacajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstacajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članovima/donatorima	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/donatorima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos s pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-30.842.422	30.842.422	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstacajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	0	34.054.579	83.459	0	0	0	-317.665.356	-6.514.646	287.800.864	0	287.800.864
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik prijeme MSF-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.380	0	0	0	0	0	18.380	0	18.380
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT LI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ADP 05-25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.380	0	0	0	0	-6.514.646	-6.496.266	0	-6.496.266
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ADP 13 do 23)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-30.842.422	30.842.422	0	0	
Tekuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	0	34.054.579	83.459	0	0	0	-317.665.356	-6.514.646	287.800.864	0	287.800.864
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (ADP 28 do 30)	31	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	0	34.054.579	83.459	0	0	0	-317.665.356	-6.514.646	287.800.864	0	287.800.864
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-23.290.105	-23.290.105	0	-23.290.105	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-101.779	0	0	0	0	0	0	-101.779	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Lido u ostalag sveobuhvatnog dobijanjubitku društava povezanih sudjeljujucim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Akurski dobrogidnici po planovima defireranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale neklasifikirane promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.320	0	0	0	0	0	0	18.320	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstacajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstacajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Uplate članovima/donatorima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/donatorima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.514.646	6.514.646	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstacajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (ADP 31 do 50)	51	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	0	34.054.579	0	0	0	0	-324.180.002	-23.290.105	264.427.300	0	264.427.300
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik prijeme MSF-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-83.459	0	0	0	0	0	-83.459	0	-83.459
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT LI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ADP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-83.459	0	0	0	0	-23.290.105	-23.373.564	0	-23.373.564
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ADP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.514.646	6.514.646	0	0	

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

Naziv izdavatelja: LUKA RIJEKA d.d.

OIB: 92590920313

Izveštajno razdoblje: 01.01.-31.12.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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. prosinca 2021. 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 33 uz revidirane financijske izvještaje. Naziv, sjedište (adresa) izdavatelja, pravni oblik izdavatelja, država osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj objavljeni su na stranici Opći podaci u sklopu ovog dokumenta te u bilješki 1 uz revidirane godišnje financijske izvještaje. Financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu nema. Društvo nema obveza po osnovi mirovina. Dugovanja koja dospijevaju nakon više od pet godina pojašnjena su u bilješki 27 uz revidirane financijske izvještaje. Obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 iskazane su u AOP 107 i AOP 123, a objašnjene u Bilješki 33 uz revidirane financijske izvještaje. Tijekom tekućeg razdoblja u Društvu je bilo zaposleno prosječno 559 radnika. Nije bilo kapitalizacije plaća tijekom tekućeg razdoblja. Rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine prikazana su u bilješki 14 uz revidirane financijske izvještaje. Društvo ima poslovne odnose s pridruženim društvom Jadranska vrata d.d., Brajdica 16, 51000 Rijeka u kojem Luka Rijeka d.d. ima 49% vlasništva. Ulaganja u ovisna i pridružena društva po metodi udjela objašnjena su u bilješki 19 uz revidirane financijske izvještaje. Nije bilo transakcija upisa dionica niti udjela tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala. Društvo nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava. Društvo nema udjela u društvima s neograničenom 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 objavljene su u bilješki 34 uz revidirane godišnje financijske izvještaje. Napomene u svezi razlika između TFI-POD obrasca i tromjesečnih izvještaja: Pozicija Troškovi osoblja iz nekonsolidiranog računa dobiti i gubitka objavljenog u nerevidiranom tromjesečnom izvještaju Luka Rijeka d.d. iskazana je u TFI-POD obrascu u računu dobiti i gubitka na AOP pozicijama 014, 015, 016 i dio 018. Pozicija Materijalni troškovi iz nekonsolidiranog računa dobiti i gubitka objavljenog u nerevidiranom tromjesečnom izvještaju Luka Rijeka d.d. iskazana je u TFI-POD obrascu u računu dobiti i gubitka na AOP pozicijama 010 i 012. Pozicija Ostali troškovi poslovanja iz nekonsolidiranog računa dobiti i gubitka objavljenog u nerevidiranom tromjesečnom izvještaju Luka Rijeka d.d. iskazana je u TFI-POD obrascu u računu dobiti i gubitka na AOP poziciji 018.

U Rijeci, veljača 2022.

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

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju

- skraćeni set konsolidiranih i nekonsolidiranih izvještaja o poslovanju za četvrto tromjesečje 2021. godine, sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju.

Duško Grabovac, predsjednik Uprave Društva _____

Bartłomiej M. Pastwa, član Uprave Društva _____

