

LUKA RIJEKA D.D.

**NEREVIDIRANO NEKONSOLIDIRANO
IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
ZA 01.01.-30.06.2021.**

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

Rijeka, srpanj 2021.



SADRŽAJ

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA LUKA RIJEKA D.D. ZA PERIOD
01.01.-30.06.2021. GODINE**

IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠĆA



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

Izvještaj poslovanja

Siječanj – lipanj 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.- 06.2021./2020.

| Luka Rijeka d.d. | Realizacija 01.-06.2020. | Realizacija 01.-06.2021. | Indeks 2021/2020 |
|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Generalni teret (tone) | 316.575 | 329.813 | 104 |
| Rasuti teret (tone) | 555.434 | 864.401 | 156 |
| Kontejneri (tone) | 38.471 | 37.917 | 99 |
| UKUPNO (tone) | 910.480 | 1.232.131 | 135 |

Promet Luke Rijeka d.d.

U naturalnom prometu za promatrano razdoblje 2021., ostvareno je 1.232.131 tona tereta, sa indeksom 135 u usporedbi sa 2020.

Generalni teret povećao se za 4%, te je prekrcano 329.813 tona, dok je tonaža kontejnera pala za 1% sa 37.917 tona.

Vidljivo je znatno povećanje rasutog tereta sa 56%.

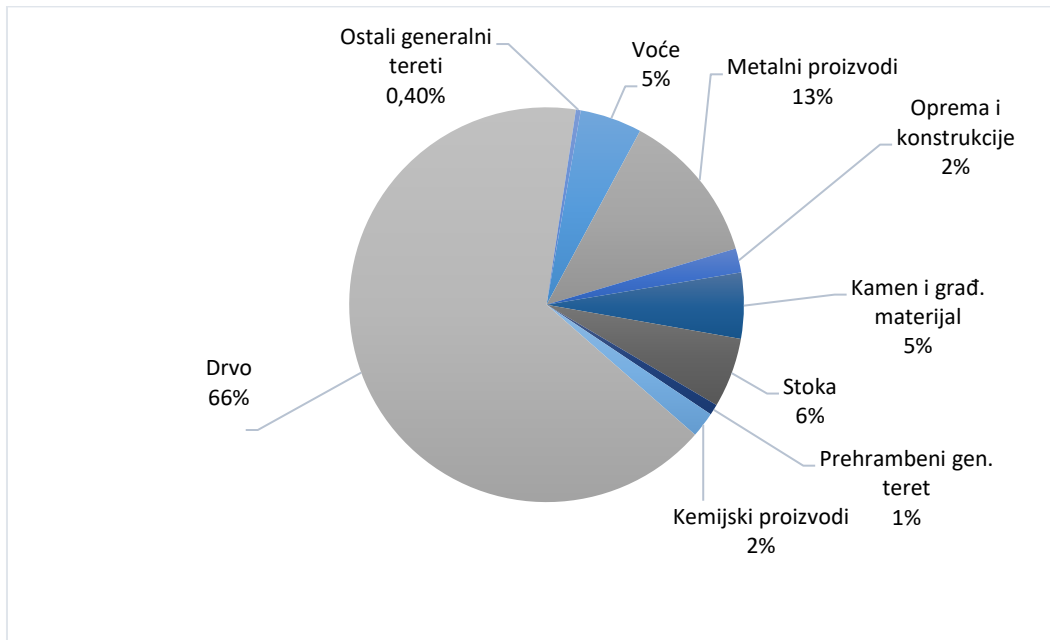
Tablica 2. Promet po mjesecima 2021/2020

| [T] | | Q1 | Q2 | UKUPNO ZA PERIOD 01.01 – 30.06.2021. |
|---------------------|-------|---------|---------|--|
| 1.-Generalni tereti | 2020 | 171.434 | 145.141 | 316.575 |
| | 2021 | 143.723 | 186.090 | 329.813 |
| | Index | 84 | 128 | 104 |
| 2.-Rasuti tereti | 2020 | 166.814 | 388.620 | 555.434 |
| | 2021 | 381.409 | 482.992 | 864.401 |
| | Index | 229 | 124 | 156 |
| 3.-Kontejneri | 2020 | 17.407 | 21.064 | 38.471 |
| | 2021 | 17.177 | 20.740 | 37.917 |
| | Index | 99 | 98 | 99 |
| UKUPNO TERET | 2020 | 355.655 | 554.825 | 910.480 |
| | 2021 | 542.309 | 689.822 | 1.232.131 |
| | Index | 152 | 124 | 135 |

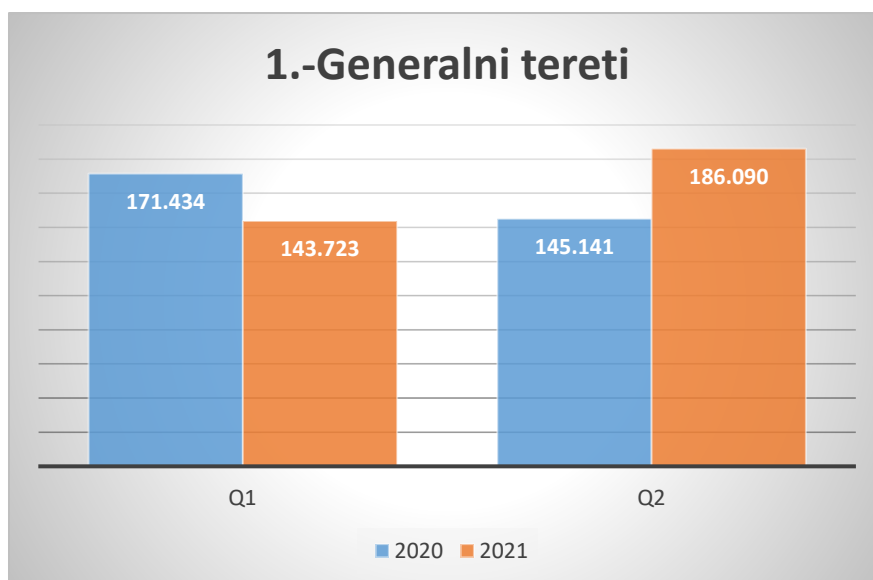
1.1. Generalni teret

Promet generalnog tereta od 01.- 06.2021. iznosi 329.813 tone. Indeks je 104 u odnosu na 2020. godinu, gdje je promet iznosio 316.575 tone.

Grafikon 1. Struktura generalnog tereta 2021.



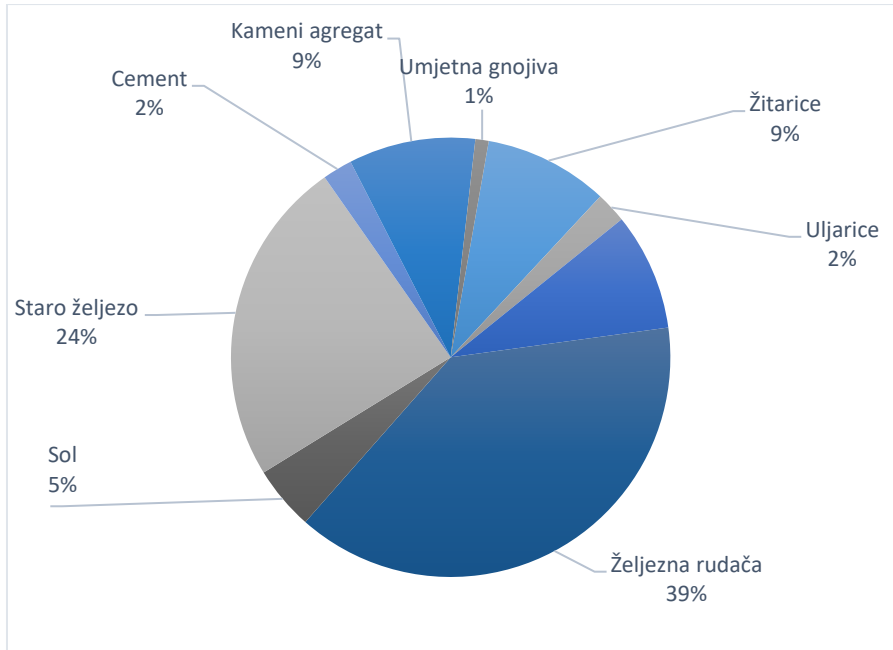
Grafikon 2. Generalni teret po kvartalima 2021./2020.



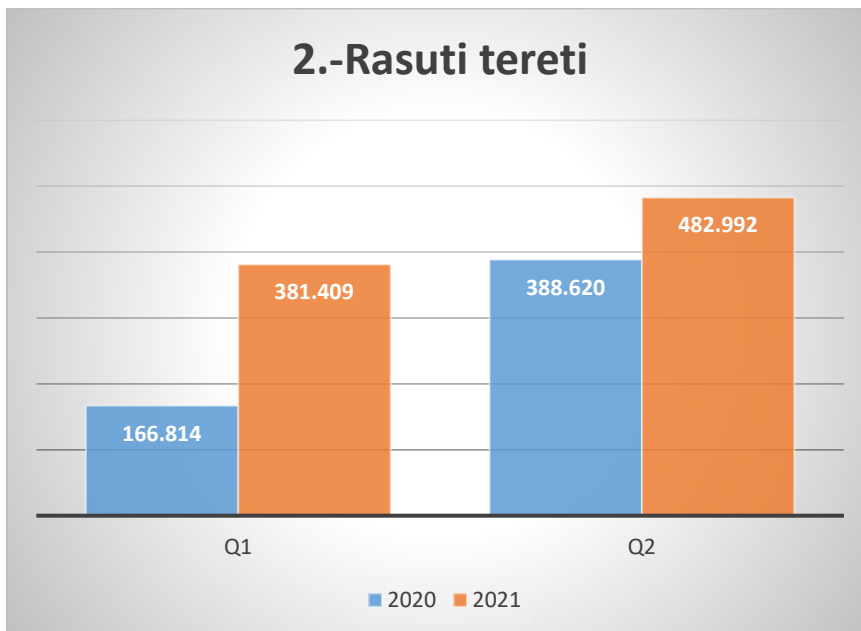
1.2. Rasuti teret

U promatranom periodu ukupno je realizirano 864.401 tona rasutog tereta, usporedno sa 555.434 tona prometa realiziranih 2020. (index 156).

Grafikon 3. Struktura rasutog tereta 2021.

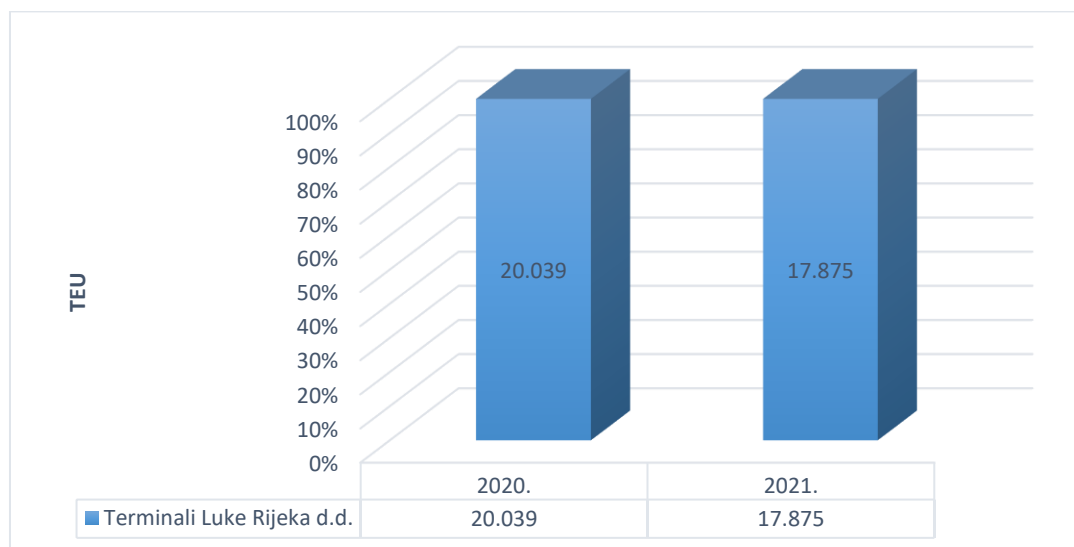


Grafikon 4. Rasuti teret po kvartalima



1.3. Kontejneri

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



Gornji podaci pokazuju smanjenje od 11% sa 17.875 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 88.235.436 kuna te su za 17% veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U strukturi ukupnih prihoda, najveći dio zauzimaju poslovni prihodi sa 87.324.731 kuna, trenutno na indeksu 117 u usporedbi sa 2020. Ostvareni financijski prihodi iznose 910.705 HRK.

Naturalni promet generira ključne poslovne prihode iz osnovne djelatnosti- prihode od prodaje usluga u zemlji i inozemstvu, koje iznose 71.355.416 HRK i čine 82% poslovnih prihoda.

Tablica 3. Struktura poslovnih prihoda

| Struktura poslovnih prihoda | 01.-06.2020. | % | 01.-06.2021. | % | Indeks |
|---------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|------------|
| | | 2020. | | 2021. | 2021/2020 |
| Prihodi od prodaje usluga | 64.376.458 | 87 | 71.355.416 | 82 | 111 |
| Parking | 1.067.187 | 1 | 1.145.240 | 1 | 107 |
| Prihodi od zakupnina | 5.953.200 | 8 | 6.602.822 | 8 | 111 |
| Ostali poslovni prihodi | 2.951.959 | 4 | 8.221.252 | 9 | 279 |
| Ukupni poslovni prihodi: | 74.348.804 | 100 | 87.324.731 | 100 | 117 |

Ukupni rashodi

Ukupni rashodi u promatranom razdoblju 2021. godine iznose 90.907.807 HRK, odnosno povećani su za 1% u usporedbi sa 2020. godinom. Poslovni rashodi za navedeno razdoblje iznose 83.852.213 kuna što predstavlja povećanje od 7% u odnosu na prošlu godinu.

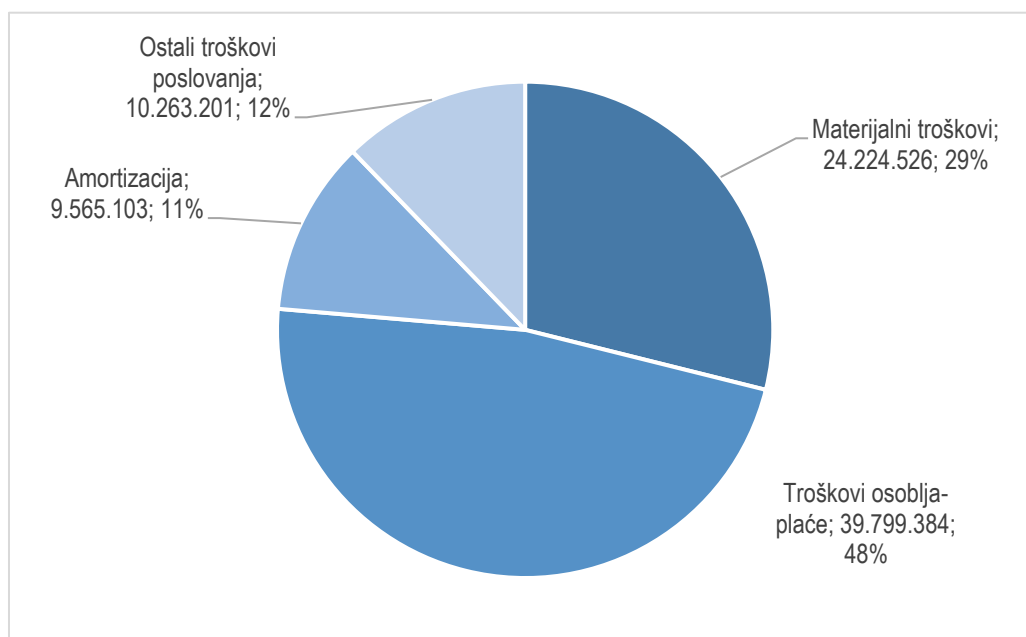
Najveći utjecaj MSFI-a 16 na račun dobiti i gubitka vidljiv je kroz Ostale financijske rashode i u prvom dijelu godine iznosi 5.856.139 HRK.

Tablica 4. Struktura poslovnih rashoda

| Struktura poslovnih rashoda | 01.-06.2020. | % | 01.-06.2021. | % | Indeks |
|---------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|------------|
| | | 2020. | | 2021. | 2021/2020 |
| Materijalni troškovi | 20.434.408 | 26 | 24.224.526 | 29 | 119 |
| Troškovi osoblja | 35.224.284 | 45 | 39.799.384 | 47 | 113 |
| Amortizacija | 10.319.362 | 13 | 9.565.103 | 11 | 93 |
| Ostali troškovi poslovanja | 12.106.462 | 16 | 10.263.201 | 12 | 85 |
| Ukupno poslovni rashodi: | 78.084.515 | 100 | 83.852.213 | 100 | 107 |

U promatranom razdoblju vidljivo je povećanje materijalnih troškova (energije, održavanja, najma sredstava i sl.) za 19%, troškova osoblja od 13% 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.- 06.2021.



Ukupan trošak rada, vlastiti radnici uvećano za najam radne snage, u strukturi poslovnih rashoda u promatranom razdoblju 2021. čini 48%.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: 1.1.2021 do 30.6.2021

Godina: 2021

Kvartal: 2

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

Tvrtka izdavatelj: 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): 533

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

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

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

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne) (tvrtka 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: (tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: (ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2021.

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 | 702.611.464 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 153.455.261 | 149.966.444 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 153.455.261 | 149.966.444 |
| 3. Goodwill | 006 | 0 | 0 |
| 4. Predumovi 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 | 529.873.914 |
| 1. Zemljište | 011 | 210.192.469 | 204.292.469 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 312.697.999 | 306.565.244 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 1.736.128 | 1.640.948 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 12.601.652 | 11.505.721 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu | 016 | 0 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 0 | 190.568 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 325.736 | 325.736 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 5.587.961 | 5.353.228 |
| 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 | 1.322.309 |
| 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 | 1.322.309 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 9.603.307 | 9.621.627 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 93.132.700 | 80.781.719 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 1.539.013 | 1.285.484 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 1.539.013 | 1.285.484 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 0 | 0 |
| 5. Predumovi 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 | 46.271.024 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 346.171 | 585.895 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 25.833.691 | 24.114.194 |

| | | | |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 4.960 | 12.997 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 238.113 | 205.971 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 24.581.021 | 21.351.967 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 22.572.847 | 23.191.362 |
| 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 | 23.191.362 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI | 063 | 18.016.884 | 10.033.849 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 775.854 | 598.361 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 813.478.134 | 783.991.544 |
| 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 | 285.045.035 |
| 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 | -2.672.370 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | 6.514.646 | 2.672.370 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 7.441.991 | 7.441.991 |
| 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 | 5.077.615 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | 294.711.315 | 289.719.810 |
| 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 | 55.893.736 |
| 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 | 170.791.368 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | 1.099.250 | 1.323.197 |
| 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 | 9.386.372 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 861.257 | 355.257 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 11.716.947 | 19.216.755 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 3.820.442 | 3.983.251 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 120 | 3.107.880 | 4.037.486 |
| 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 | 132.489.050 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 29.087.576 | 30.993.340 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 813.478.134 | 783.991.544 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 804.016 | 804.016 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 30.06.2021.

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 | 74.348.803 | 38.567.450 | 87.324.731 | 43.401.781 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 0 | 0 | 1.831 | 924 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 65.443.645 | 33.933.975 | 72.498.826 | 37.359.874 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 44.411 | 24.200 | 51.629 | 25.788 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 8.860.747 | 4.609.275 | 14.772.445 | 6.015.195 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 78.084.515 | 38.854.730 | 83.852.213 | 43.380.025 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 24.112.983 | 11.774.879 | 25.452.285 | 12.931.388 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 8.066.014 | 3.600.199 | 10.697.051 | 5.117.467 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 16.046.969 | 8.174.680 | 14.755.234 | 7.813.921 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 32.610.964 | 16.124.443 | 36.238.518 | 19.161.174 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 20.660.096 | 10.248.646 | 23.057.857 | 12.090.007 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 7.330.174 | 3.590.779 | 8.040.371 | 4.350.036 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 4.620.694 | 2.285.018 | 5.140.290 | 2.721.131 |
| 4. Amortizacija | 017 | 10.319.362 | 5.159.738 | 9.565.103 | 4.773.695 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 10.580.023 | 5.485.031 | 11.542.538 | 6.101.046 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021) | 019 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 021 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028) | 022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| f) Druga rezerviranja | 028 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 029 | 461.183 | 310.639 | 1.053.769 | 412.722 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 889.354 | 629.132 | 910.705 | 779.802 |
| 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 | 0 | 0 | 2.025 | 1.358 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 889.354 | 629.132 | 887.171 | 778.444 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 040 | 0 | 0 | 21.509 | 0 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048) | 041 | 11.903.737 | 5.415.385 | 7.055.593 | 3.286.675 |
| 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 | 0 | 0 | 781.645 | 339.634 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 2.807.470 | 841.651 | 417.809 | 18.972 |
| 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 | 9.096.267 | 4.573.734 | 5.856.139 | 2.928.069 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 049 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 052 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050) | 053 | 75.238.157 | 39.196.582 | 88.235.436 | 44.181.583 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 89.988.252 | 44.270.115 | 90.907.806 | 46.666.700 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | -14.750.095 | -5.073.533 | -2.672.370 | -2.485.117 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|------------|-------------|------------|------------|------------|
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | -14.750.095 | -5.073.533 | -2.672.370 | -2.485.117 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | -14.750.095 | -5.073.533 | -2.672.370 | -2.485.117 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | -14.750.095 | -5.073.533 | -2.672.370 | -2.485.117 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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 | -14.750.095 | -5.073.533 | -2.672.370 | -2.485.117 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 076 | -14.750.095 | -5.073.533 | -2.672.370 | -2.485.117 |
| 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 | -14.750.095 | -5.073.533 | -2.672.370 | -2.485.117 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 080 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 081 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 082 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 084 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane | 085 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 086 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095) | 087 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 088 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 089 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 090 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 091 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 092 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 093 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 094 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 095 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 096 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096) | 097 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | -14.750.095 | -5.073.533 | -2.672.370 | -2.485.117 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 099 | -14.750.095 | -5.073.533 | -2.672.670 | -2.485.117 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | -14.750.095 | -5.073.533 | -2.672.670 | -2.485.117 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 30.06.2021.

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 | -14.750.095 | -2.672.370 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 12.237.479 | 9.853.851 |
| a) Amortizacija | 003 | 10.319.362 | 9.565.103 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i | 004 | 0 | -5.856.139 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje | 005 | 0 | 0 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | -38.352 | -23.534 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 991.540 | 6.637.784 |
| f) Rezerviranja | 008 | 0 | 0 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | 964.929 | -469.363 |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 010 | 0 | 0 |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002) | 011 | -2.512.616 | 7.181.481 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | 2.692.358 | -3.421.973 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | 5.182.329 | 7.982.454 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | -2.333.037 | 4.732.932 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | 76.845 | 253.529 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | -233.779 | -16.390.888 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | 179.742 | 3.759.508 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | -776.604 | -821.290 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | 0 | 0 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | -596.862 | 2.938.218 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 2.815.273 | 16.390.888 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 49.059 | 2.359 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 0 | 0 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 3.726.612 | 112.467 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 6.590.944 | 16.505.714 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -3.519.250 | -20.109.582 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | 0 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -3.519.250 | -20.109.582 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | 3.071.694 | -3.603.868 |
| 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 | 2.874.810 | 0 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 2.874.810 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | -4.523.673 | -4.736.028 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | -3.027.534 | -1.962.519 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | 0 | -618.838 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -7.551.207 | -7.317.385 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -4.676.397 | -7.317.385 |
| 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 | -2.201.565 | -7.983.035 |
| 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 | 27.295.111 | 10.033.849 |

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 30.06.2021.

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

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2020 do 30.6.2020

u kunama

| Opis pozicije | AOP oznaka | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--|-------------------|------------------|-----------------------------|--|--------------------|----------------|--------------------------|--|--|---|--------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|
| | | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo | Ostale rezerve fer vrijednosti | Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17) | 19 | 20 (18+19) |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 01 | 539.219.000 | 38.623.828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.054.579 | 65.099 | 0 | 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) (AOP 01 do 03) | 04 | 539.219.000 | 38.623.828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.054.579 | 65.099 | 0 | 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 (raspoloživa za prodaju) | 08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22.390 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22.390 | 0 | 22.390 |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka | 09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Ostale nevladničke 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 | -4.030 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4.030 | 0 | -4.030 |
| 15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti) | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Uplate članova/dioničara | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -30.842.422 | 30.842.422 | 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 | 34.054.579 | 83.459 | 0 | 0 | 0 | 0 | -317.665.356 | -6.514.646 | 287.800.864 | 0 | 287.800.864 |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAJNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14) | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.360 | 0 | 18.360 |
| II. SVEOBUHVAJNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25) | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.514.646 | -6.496.286 | 0 | -6.496.286 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23) | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -30.842.422 | 30.842.422 | 0 | 0 | 0 |
| Tekuća razdoblja | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 28 | 539.219.000 | 38.623.828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.054.579 | 83.459 | 0 | 0 | 0 | 0 | -317.665.356 | -6.514.646 | 287.800.864 | 0 | 287.800.864 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Ispravak pogreški | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30) | 31 | 539.219.000 | 38.623.828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.054.579 | 83.459 | 0 | 0 | 0 | 0 | -317.665.356 | -6.514.646 | 287.800.864 | 0 | 287.800.864 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.672.370 | -2.672.370 | 0 | -2.672.370 |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -101.779 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -101.779 | 0 | -101.779 |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Ostale nevladničke promjene kapitala | 40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.320 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.320 | 0 | 18.320 |
| 15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti) | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Uplate članova/dioničara | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Prijenos po godišnjem rasporedu | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.514.646 | 6.514.646 | 0 | 0 | 0 |
| 24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50) | 51 | 539.219.000 | 38.623.828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.054.579 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -324.180.002 | -2.672.370 | 285.045.035 | 0 | 285.045.035 |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAJNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41) | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -83.459 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -83.459 | 0 | -83.459 |
| II. SVEOBUHVAJNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52) | 53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -83.459 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.672.370 | -2.755.829 | 0 | -2.755.829 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50) | 54 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.514.646 | 6.514.646 | 0 | 0 | 0 |

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

Društvo je također sastavilo konsolidirane financijske izvještaje na dan 30. lipnja 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 objavljeni na internetskim stranicama Društva, na internetskim stranicama Zagrebačke burze i u Službenom registru propisanih informacija (HANFA). Informacije koje prema MSFI-a treba objaviti, a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama 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 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 105 i AOP 121, a objašnjene u Bilješki 33 uz revidirane financijske izvještaje.

Tijekom tekućeg razdoblja u Društvu je bilo zaposleno prosječno 610 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.

Rijeka d.d. ima 49% vlasništva. Transakcije s pridruženim društvom koje se odnose na stanja u izvještaju o financijskom položaju na dan 31. prosinca 2020. i 2019. i transakcije u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti za godine koje su tada završile su kako slijedi:

(u tisućama kuna)

Potraživanja

Prihodi od prodaje i ostali prihodi

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

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 TFI-POD obrasca 31.03.2021. i TFI-POD 30.06.2021.

TFI POD 1Q 2021.-AOP pozicija 043 u TFI-POD 2Q 2021. iskazana pod AOP pozicijom 052.

GFI 2020. , TFI-POD 1Q 2021. AOP pozicija 111 u TFI-POD 2Q 2021. iskazana pod AOP pozicijom 114.

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

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.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: ___ LUKA RIJEKA d.d. _____

OIB: 92590920313

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-30.06.2021.

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 dopijevaju 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

U Rijeci, srpanj 2021.

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

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju

- skraćeni set konsolidiranih i nekonsolidiranih izvještaja o poslovanju za drugo 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



LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1