

LUKA RIJEKA D.D.

NEREVIDIRANO NEKONSOLIDIRANO
IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
ZA 01.01.-31.03.2022.

Luka Rijeka d.d.

Riva 1, HR-51 000 RIJEKA

OIB: 92590920313

Rijeka, travanj 2022.



SADRŽAJ

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA LUKA RIJEKA D.D. ZA PERIOD 01.01.-
31.03.2022. GODINE**

IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠĆA



Izvještaj poslovanja

Siječanj – Ožujak 2022.

Sadržaj

1. NATURALNI POKAZATELJI	5
1.1. Generalni teret.....	6
1.2. Rasuti teret	7
1.3. Kontejneri	8
2. FINACIJSKO POSLOVANJE.....	8
2.1. Račun dobiti i gubitka	8
2.2. Ključni pokazatelji poslovanja.....	9



1. NATURALNI POKAZATELJI

Tablica 1. Ukupni promet Luke Rijeka d.d. 01.- 03.2021./2022.

Luka Rijeka d.d.	Realizacija 01.-03.2021.	Realizacija 01.-03.2022.	Indeks 2022/2021
Generalni teret (tone)	143.723	189.180	132
Rasuti teret (tone)	381.409	319.792	84
Kontejneri (tone)	17.177	68.952	401
UKUPNO (tone)	542.309	577.924	107

Promet Luke Rijeka d.d.

U naturalnom prometu za prvi kvartal 2022., ostvareno je 577.924 tona tereta, sa indexom 107 u usporedbi sa 2021.

Generalni teret se povećao se za 32%, te je prekrzano 189.180 tona, dok je tonaža kontejnera povećana za 301% te iznosi 68.952 tone.

Vidljivo je smanjenje rasutog tereta sa 16%.

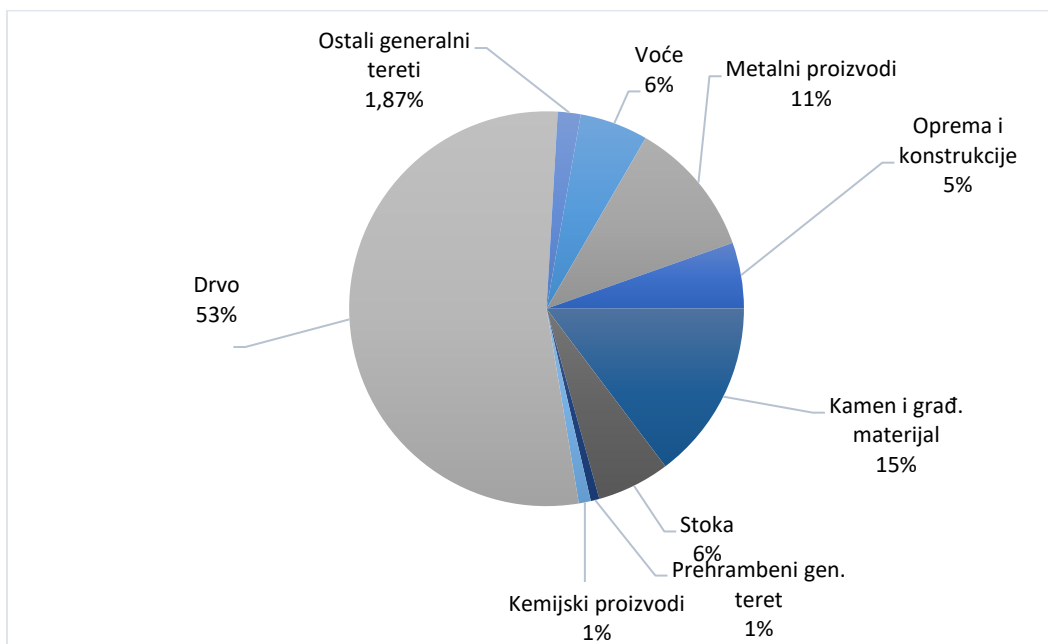
Tablica 2. Promet po mjesecima 2021/2022

[T]		Siječanj	Veljača	Ožujak	01.01.- 31.03.
1.-Generalni tereti	2021	47.428	46.628	49.667	143.723
	2022	51.295	68.697	69.188	189.180
	Index	108	147	139	132
2.-Rasuti tereti	2021	152.958	80.148	148.303	381.409
	2022	83.388	55.121	181.283	319.792
	Index	54	69	122	84
3.-Kontejneri	2021	4.894	5.608	6.675	17.177
	2022	19.731	23.274	25.947	68.952
	Index	403	415	389	401
UKUPNO TERET	2021	205.280	132.384	204.645	542.309
	2022	154.414	147.092	276.418	577.924
	Index	75	111	135	107

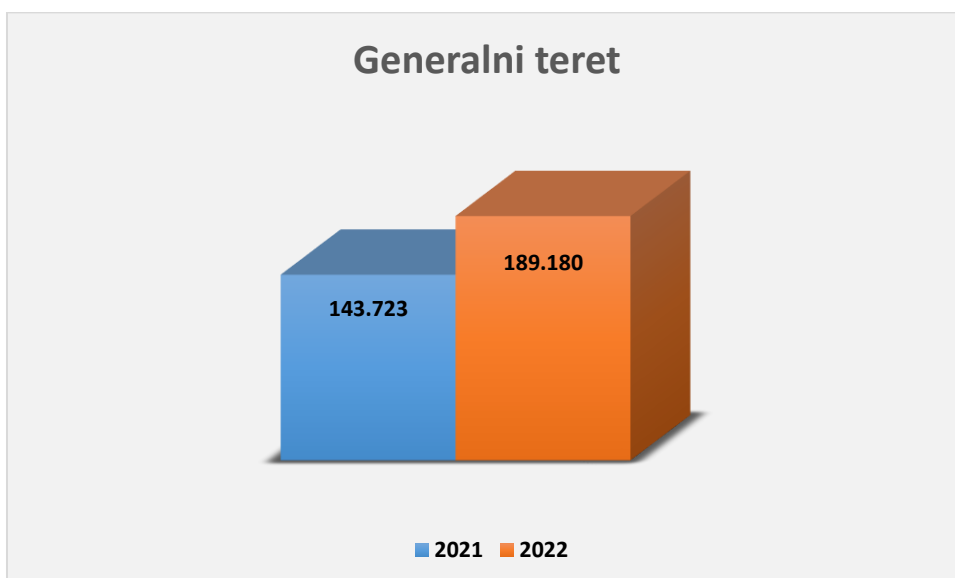
1.1. Generalni teret

Promet generalnog tereta od 01.- 03.2022. iznosi 189.180 tone. Index je 132 u odnosu na 2021. godinu, gdje je promet iznosio 143.723 tone.

Grafikon 1. Struktura generalnog tereta 2022.



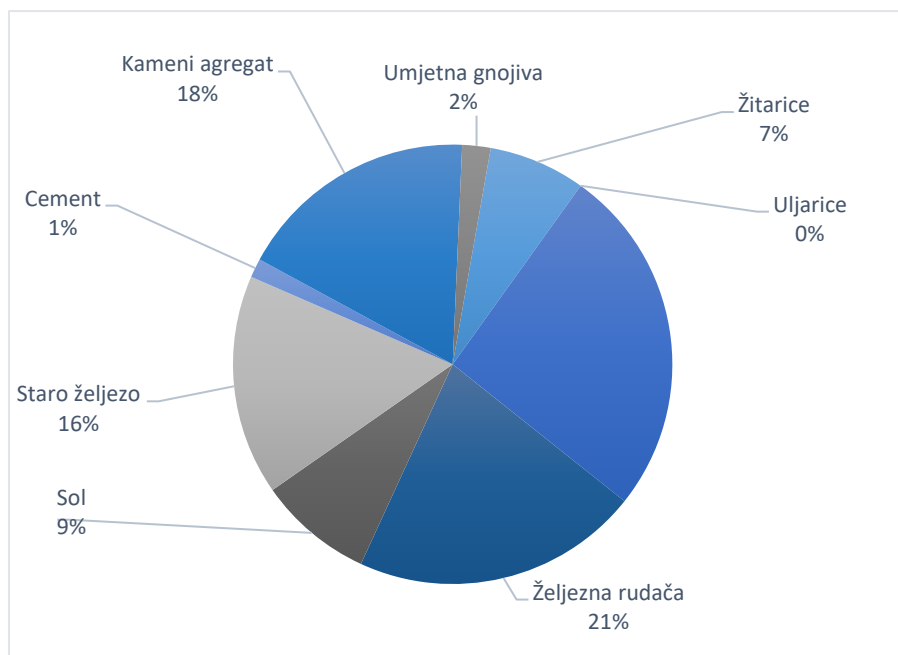
Grafikon 2. Generalni teret po kvartalima 2021./2022.



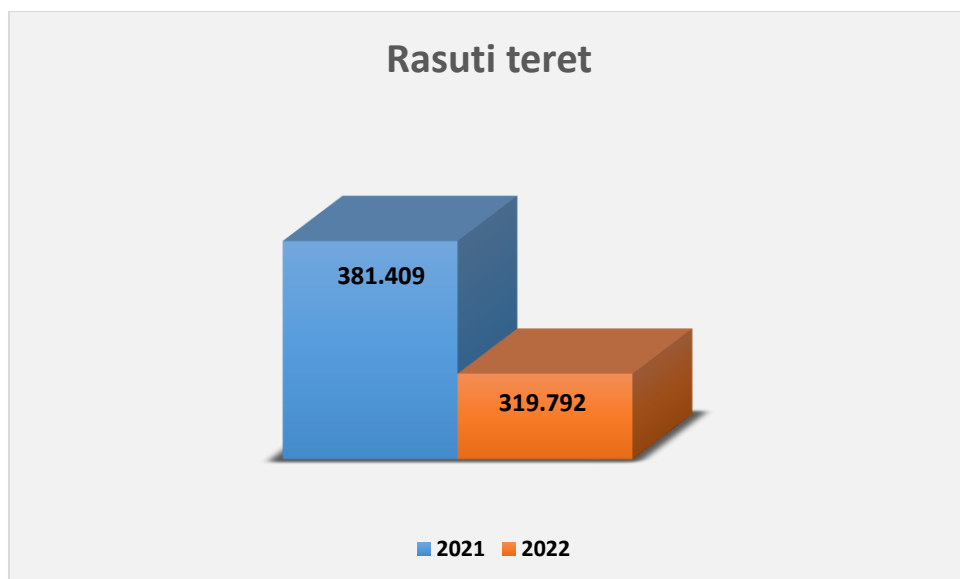
1.2. Rasuti teret

U promatranom periodu ukupno je realizirano 319.792 tona rasutog tereta, usporedno sa 381.409 tona prometa realiziranih 2021. (index 84) odnosno smanjenje 16% u odnosu na 2021. godinu.

Grafikon 3. Struktura rasutog tereta 2022.

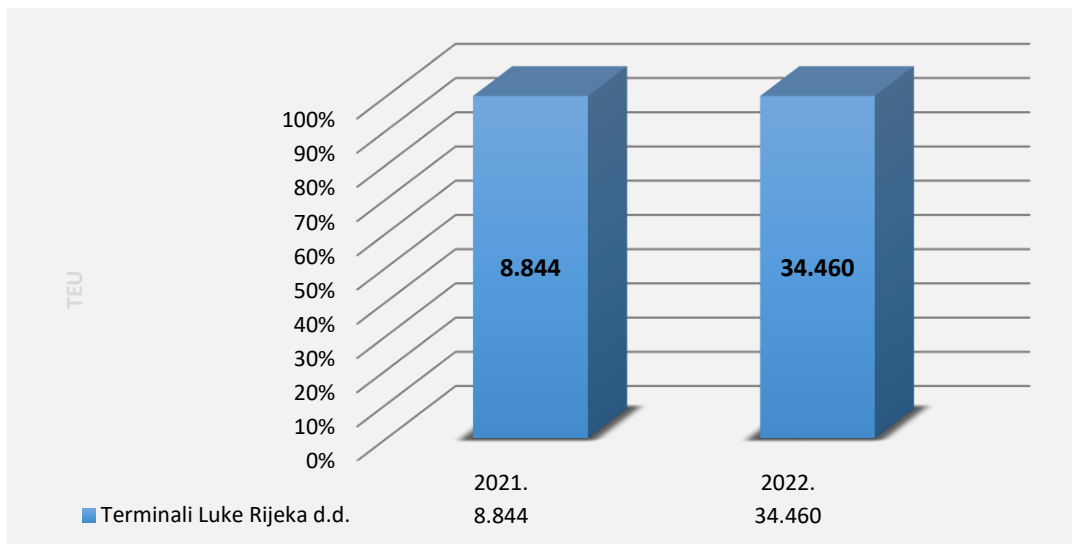


Grafikon 4. Rasuti teret po kvartalima 2021./2022.



1.3. Kontejneri

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



Gornji podaci pokazuju povećanje od 290% sa 34.460 TEU u 2022. godini u odnosu na 2021. Luka Rijeka d.d. bavi se uslugama punjenja i pražnjenja kontejnera, te kopnenim manipulacijama tereta od Terminala Brajdica do Terminala Škrlevo i Terminala Rijeka (i obrnuto). Krajem 2021. otvoren je novi terminal kontejner depo u kompleksu pozadinskog skladišta Škrlevo koji se bavi manipuliranjem, skladištenjem, pranjem i popravljanjem praznih kontejnera. Promet samog Depoa u 1Q2022 iznosi 32.309 TEU jedinica.

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 48.545.630 kuna te su za 10% veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U strukturi ukupnih prihoda, najveći dio zauzimaju poslovni prihodi sa 48.545.506 kuna, trenutno na indeksu 111 u usporedbi sa 2021.

Naturalni promet generira ključne poslovne prihode iz osnovne djelatnosti- prihode od prodaje usluga u zemlji i inozemstvu, koje iznose 44.580.795 HRK i čine 92% poslovnih prihoda.

Tablica 3. Struktura poslovnih prihoda

OPIS	01.-03.2021.	%	01.-03.2022.	%	Indeks 2022/2021
		2021		2022	
Prihodi od prodaje usluga	34.575.169	79	44.580.795	92	129
Parking	564.688	1	555.420	1	98
Prihodi od zakupnina	3.326.962	8	3.253.612	7	98
Ostali poslovni prihodi	5.456.131	12	155.679	0	3
Ukupni poslovni prihodi	43.922.950	100	48.545.506	100	111

Ukupni rashodi

Ukupni rashodi u promatranom razdoblju 2022. godine iznose 46.521.560 HRK, odnosno povećani su su za 5% u usporedbi sa 2021. godinom. Poslovni rashodi za navedeno razdoblje iznose 42.709.655 kuna što predstavlja povećanje od 6% u odnosu na prošlu godinu.

Najveći utjecaj MSFI-a 16 na račun dobiti i gubitka vidljiv je kroz Ostale financijske rashode i u prvom kvartalu iznosi 2.503.532 HRK.

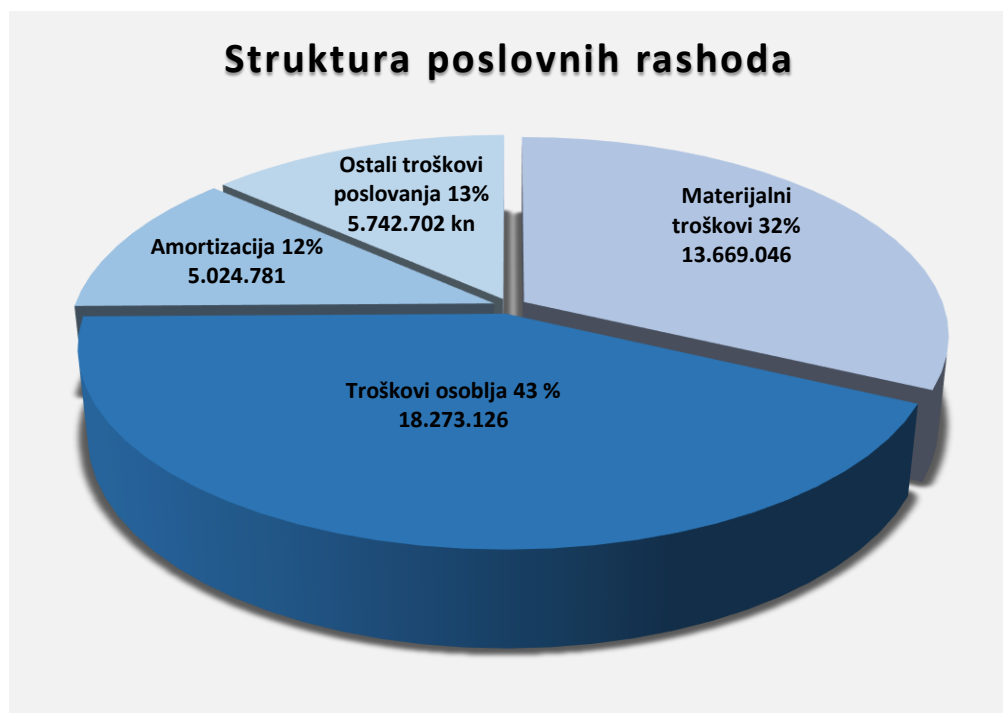
Također na rezultat znatno utječu tečajne razlike, (negativne 511.119 HRK), kao posljedica deprecijacije kune, te izloženosti društva u valuti EUR.

Tablica 4. Struktura poslovnih rashoda

OPIS	01.-03.2021.	%	01.-03.2022.	%	Indeks 2022/2021
		2021		2022	
Materijalni troškovi	11.932.715	29	13.669.046	32	115
Troškovi osoblja	18.553.970	46	18.273.126	43	98
Amortizacija	4.791.408	12	5.024.781	12	105
Ostali troškovi poslovanja	5.194.151	13	5.742.702	13	111
Ukupni poslovni rashodi	40.472.244	100	42.709.655	100	106

U promatranom razdoblju vidljivo je povećanje materijalnih troškova (energije, održavanja, komunalnih usluga i sl.) za 15% i troška amortizacije za 5%, dok su troškova osoblja niži za 2% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Grafikon 6. Struktura poslovnih troškova 01.- 03.2022.



2.2. Ključni pokazatelji poslovanja

Tablica 5.: Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji	31.12.2021.	31.03.2022.	Indeks 2022./2021.
<i>u 000 kn</i>			
1	2	3	4=3/2
Pokazatelji likvidnosti			
Radni kapital kn	13.316	20.933	157
Tekuća likvidnost	0,59	0,72	121
Pokazatelji zaduženosti			
Kratkotrajne obveze/kapital	0,68	0,62	90
Dugoročne obveze/kapital	1,16	1,20	103
Obveze po kreditima/kapital	0,40	0,44	111
Ukupne obveze/imovina	0,59	0,57	98
Pokazatelji profitabilnosti			
EBIT kn	(14.357)	5.836	(41)
EBITDA kn	5.510	10.861	197
EBITDA margin	3,3%	22,4%	674
EBIT margin	(8,6%)	12,0%	(139)
NETmargin	(16,6%)	4,2%	(25)
Pokazatelji produktivnosti			
Broj zaposlenih	502	572	114
Prihod po zaposlenom kn	331	85	26

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2022.

do

31.03.2022.

Godina:

2022

Kvartal:

1

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 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):

572

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

(unos 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 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	709.011.127	711.400.307
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	161.837.310	159.910.149
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	161.837.310	159.910.149
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	525.658.600	529.974.941
1. Zemljište	011	204.292.469	204.292.469
2. Građevinski objekti	012	302.059.083	299.806.002
3. Postrojenja i oprema	013	1.858.809	2.452.985
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	10.682.472	12.999.460
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.468.261	5.152.868
8. Ostala materijalna imovina	018	325.736	325.736
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.971.770	4.945.421
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	11.827.170	11.827.170
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	60.000	60.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	11.767.170	11.767.170
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	732.475	732.475
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	732.475	732.475
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	8.955.572	8.955.572
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	105.235.307	116.083.904
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	942.156	1.481.020
1. Sirovine i materijal	039	942.156	1.481.020
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	42.755.696	47.786.133
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	441.689	989.672
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	24.737.099	33.033.673
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	2.834	2.482
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	208.419	240.504
6. Ostala potraživanja	052	17.365.655	13.519.802

III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	700.118	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	700.118	700.118
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	60.837.337	66.116.633
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	423.495	716.408
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	814.669.929	828.200.619
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	804.016	804.016
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	260.608.115	262.632.185
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	539.219.000	539.219.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	38.623.828	38.623.828
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	29.179.635	29.179.635
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-319.305.057	-346.414.348
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	319.305.057	346.414.348
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-27.109.291	2.024.070
1. Dobit poslovne godine	087	0	2.024.070
2. Gubitak poslovne godine	088	27.109.291	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	8.326.045	8.326.045
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.364.376	2.364.376
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	5.961.669	5.961.669
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	301.382.804	313.873.401
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	93.940.275	106.430.872
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	201.027.588	201.027.588
11. Odgođena porezna obveza	108	6.414.941	6.414.941
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	178.355.003	162.274.586
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	1.111.970	2.033.329

2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	9.413.403	9.013.601
7. Obveze za predujmove	116	366.665	366.665
8. Obveze prema dobavljačima	117	28.689.218	25.691.140
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	3.689.838	4.127.170
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	3.088.163	3.629.675
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	131.995.746	117.413.006
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	65.997.962	81.094.402
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	814.669.929	828.200.619
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	804.016	804.016

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseće	Kumulativ	Tromjeseće
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	43.922.950	43.922.950	48.545.507	48.545.507
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	907	907	909	909
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	35.138.952	35.138.952	45.135.307	45.135.307
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	25.841	25.841	25.754	25.754
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	8.757.250	8.757.250	3.383.537	3.383.537
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	40.472.188	40.472.188	42.709.655	42.709.655
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	12.520.897	12.520.897	14.268.330	14.268.330
a) Troškovi sirovina i materijala	010	5.579.584	5.579.584	5.390.371	5.390.371
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	6.941.313	6.941.313	8.877.959	8.877.959
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	17.077.344	17.077.344	17.250.856	17.250.856
a) Neto plaće i nadnice	014	10.967.850	10.967.850	10.810.393	10.810.393
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	3.690.335	3.690.335	3.996.860	3.996.860
c) Doprinosi na plaće	016	2.419.159	2.419.159	2.443.603	2.443.603
4. Amortizacija	017	4.791.408	4.791.408	5.024.781	5.024.781
5. Ostali troškovi	018	5.441.492	5.441.492	5.168.966	5.168.966
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	641.047	641.047	996.722	996.722
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	130.903	130.903	122	122
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	667	667	122	122
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	108.727	108.727	0	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	21.509	21.509	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	3.768.918	3.768.918	3.811.904	3.811.904
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	442.011	442.011	797.254	797.254
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	398.837	398.837	511.118	511.118
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	2.928.070	2.928.070	2.503.532	2.503.532
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM 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 SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	44.053.853	44.053.853	48.545.629	48.545.629
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	44.241.106	44.241.106	46.521.559	46.521.559
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-187.253	-187.253	2.024.070	2.024.070
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	2.024.070	2.024.070
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-187.253	-187.253	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-187.253	-187.253	2.024.070	2.024.070
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	2.024.070	2.024.070
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-187.253	-187.253	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0

UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-187.253	-187.253	2.024.070	2.024.070
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-187.253	-187.253	2.024.070	2.024.070
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-187.253	-187.253	2.024.070	2.024.070
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	-101.779	-101.779	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	-101.779	-101.779	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	-101.779	-101.779	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	18.320	18.320	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	-120.099	-120.099	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-307.352	-307.352	2.024.070	2.024.070
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-307.352	-307.352	2.024.070	2.024.070
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-307.352	-307.352	2.024.070	2.024.070
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-187.253	2.024.070
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	4.500.142	6.333.032
a) Amortizacija	003	4.791.407	5.024.781
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-5.392.253	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-21.509	-122
e) Rashodi od kamata	007	3.370.080	797.254
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	290.110	511.119
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	1.462.307	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	4.312.889	8.357.102
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-6.920.818	6.206.862
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	10.535.743	-3.390.407
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-2.989.158	-5.007.147
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-16.719	-477.685
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-14.450.684	15.082.101
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-2.607.929	14.563.964
4. Novčani izdaci za kamate	018	-471.939	-749.009
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-3.079.868	13.814.955
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	14.450.684	466.929
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	1.108	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	112.467	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	14.564.259	466.929
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-2.437.462	-21.093.856
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani 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	-2.437.462	-21.093.856
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	12.126.797	-20.626.927
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	14.423.437
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	14.423.437
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-2.333.853	-2.332.169
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-19.663.963	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-21.997.816	-2.332.169
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-21.997.816	12.091.268
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	-12.950.887	5.279.296
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	18.016.884	60.837.337
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	5.065.997	66.116.633

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. 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 EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0	0

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA																		u kunama		
za razdoblje od		1.1.2022	do		31.3.2022		Raspodjeljivo imateljima kapitala matice													
Opis pozicije		AOP oznaka	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	83.459	0	0	0	0	-317.665.356	-6.514.646	287.800.864	0	287.800.864
2. Promjene računovodstvenih politika		02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški		03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)		04	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	34.054.579	83.459	0	0	0	0	-317.665.356	-6.514.646	287.800.864	0	287.800.864
5. Dobit/gubitak razdoblja		05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-27.109.291	-27.109.291	0	-27.109.291
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja		06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		07	0	0	0	0	0	0	0	-5.945.055	0	0	0	0	0	5.945.055	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)		08	0	0	0	0	0	0	0	0	-101.779	0	0	0	0	0	0	-101.779	0	-101.779
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka		09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu		10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih 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 nevasničke promjene kapitala		13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu		14	0	0	0	0	0	0	0	1.070.110	18.320	0	0	0	0	-1.070.110	0	18.320	0	18.320
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)		15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe		16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti		17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela		18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara		19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende		20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima		21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu		22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.514.646	6.514.646	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne 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	29.179.634	0	0	0	0	0	-319.305.057	-27.109.291	260.608.114	0	260.608.114
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)		25	0	0	0	0	0	0	0	-4.874.945	-83.459	0	0	0	0	4.874.945	0	-83.459	0	-83.459
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)		26	0	0	0	0	0	0	0	-4.874.945	-83.459	0	0	0	0	4.874.945	-27.109.291	-27.192.750	0	-27.192.750
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)		27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.514.646	6.514.646	0	0	0
Tekuće razdoblje																				
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine		28	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	29.179.634	0	0	0	0	0	-319.305.057	-27.109.291	260.608.114	0	260.608.114
2. Promjene računovodstvenih politika		29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški		30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)		31	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	29.179.634	0	0	0	0	0	-319.305.057	-27.109.291	260.608.114	0	260.608.114
5. Dobit/gubitak razdoblja		32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.024.070	2.024.070	0	2.024.070
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja		33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)		35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka		36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu		37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih 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 nevasničke promjene kapitala		40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu		41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)		42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe		43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti		44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela		45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara		46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende		47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima		48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu		49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-27.109.291	27.109.291	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe		50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)		51	539.219.000	38.623.828	0	0	0	0	0	29.179.634	0	0	0	0	0	-346.414.348	2.024.070	262.632.184	0	262.632.184
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)		52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)		53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.024.070	2.024.070	0	2.024.070
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)		54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-27.109.291	27.109.291	0	0	0

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

Naziv izdateljca: _____

OIB: _____

Izvršajno razdoblje: _____

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 izdateljca u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

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

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

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdatelj obavlja djelatnost sezone 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. ožujka 2022. godine, u skladu s MSFI koji su odobreni od strane Europske Unije (EU) za Društvo i njegova ovisna društva (Grupa) koji su odobreni od strane Uprave. Nekonsolidirani i konsolidirani godišnji financijski izvještaji, kao i detaljne bilješke uz financijske izvještaje javno su objavljenje 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) izdateljca, pravni oblik izdateljca, 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 odgovornošću.

Konsolidirani financijski izvještaji izdateljca su najveća grupa društava te Izdatelj nije kontrolirani član niti jedne grupe.

Značajni događaji koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci objavljene su u bilješki 34 uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

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

Pozicija Troškovi osoblja iz nekonsolidiranog računa dobiti i gubitka objavljenog u nerevidiranom tromjesečnom izvještaju Luka Rijeka d.d. iskazana je u TFI-POD obrascu na AOP pozicijama 138, 139, 140 i dio 142.

Pozicija Materijalni troškovi iz nekonsolidiranog računa dobiti i gubitka objavljenog u nerevidiranom tromjesečnom izvještaju Luka Rijeka d.d. iskazana je u TFI-POD obrascu na AOP pozicijama 134 i 136.

U Rijeci, travanj 2022.

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

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju

- skraćeni set konsolidiranih i nekonsolidiranih izvještaja o poslovanju za prvo tromjesečje 2022. godine, sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju.

Duško Grabovac, predsjednik Uprave Društva

Bartłomiej M. Pastwa, član Uprave Društva

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1