

**LUKA RIJEKA D.D.**

**NEREVIDIRANO NEKONSOLIDIRANO  
IZVJEŠĆE O POSLOVANJU  
ZA 01.01.-30.09.2021.**

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

Rijeka, listopad 2021.



## **SADRŽAJ**

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA LUKA RIJEKA D.D. ZA PERIOD  
01.01.-30.09.2021. GODINE**

**IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠĆA**



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

# Izvještaj poslovanja

*Siječanj – rujan 2021.*

## Sadržaj

|  |   |
|--|---|
| <b>SADRŽAJ</b> .....                   | 2 |
| <b>2. NATURALNI POKAZATELJI</b> .....  | 5 |
| 1.1. Generalni teret .....             | 6 |
| 1.2. Rasuti teret.....                 | 7 |
| 1.3. Kontejneri.....                   | 8 |
| <b>2. FINANCIJSKO POSLOVANJE</b> ..... | 8 |
| 2.1. Račun dobiti i gubitka.....       | 8 |



### 3. NATURALNI POKAZATELJI

Tablica 1. Ukupni promet Luke Rijeka d.d. 01.- 09.2021./2020.

| Luka Rijeka d.d.       | Realizacija<br>01.-09.2020. | Realizacija<br>01.-09.2021. | Indeks<br>2021/2020 |
|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Generalni teret (tone) | 446.180                     | 484.420                     | 109                 |
| Rasuti teret (tone)    | 1.153.871                   | 1.111.095                   | 96                  |
| Kontejneri (tone)      | 59.897                      | 56.467                      | 94                  |
| <b>UKUPNO (tone)</b>   | <b>1.659.948</b>            | <b>1.651.982</b>            | <b>100</b>          |

#### Promet Luke Rijeka d.d.

U naturalnom prometu za promatrano razdoblje 2021., ostvareno je 1.651.982 tona tereta, sa indeksom 100 u usporedbi sa 2020.

Generalni teret povećao se za 9%, te je prekrcano 484.420 tona, dok je tonaža kontejnera pala za 6% sa 56.467 tona.

Vidljivo je smanjenje rasutog tereta za 4%.

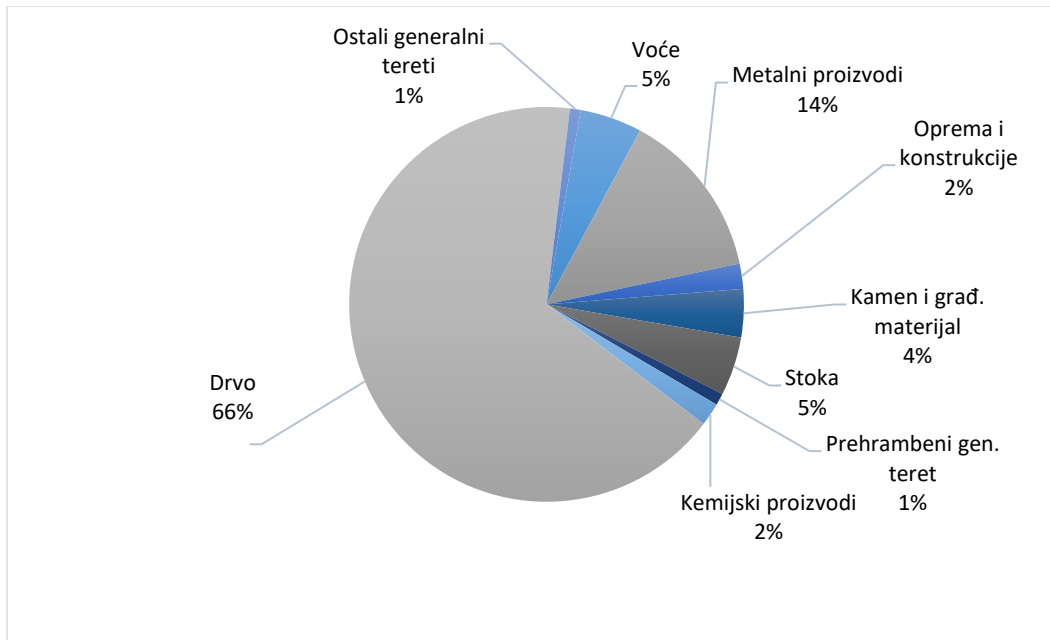
Tablica 2. Promet po mjesecima 2021/2020

| [T]               |       | Q1      | Q2      | Q3      | TOTAL FOR<br>PERIOD<br>01.01.-<br>30.09.2021. |
|-------------------|-------|---------|---------|---------|---|
| 1.-General Cargo  | 2020  | 171.434 | 145.141 | 129.605 | 446.180                                       |
|                   | 2021  | 143.723 | 186.090 | 154.607 | 484.420                                       |
|                   | Index | 84      | 128     | 119     | 109   |
| 2.-Dry Bulk Cargo | 2020  | 166.814 | 388.620 | 598.437 | 1.153.871                                     |
|                   | 2021  | 381.409 | 482.992 | 246.694 | 1.111.095                                     |
|                   | Index | 229     | 124     | 41      | 96  |
| 3.-Containers     | 2020  | 17.407  | 21.064  | 21.426  | 59.897  |
|                   | 2021  | 17.177  | 20.740  | 18.550  | 56.467  |
|                   | Index | 99      | 98      | 87      | 94  |
| TOTAL CARGO       | 2020  | 355.655 | 554.825 | 749.468 | 1.659.948                                     |
|                   | 2021  | 542.309 | 689.822 | 419.851 | 1.651.982                                     |
|                   | Index | 152     | 124     | 56      | 100   |

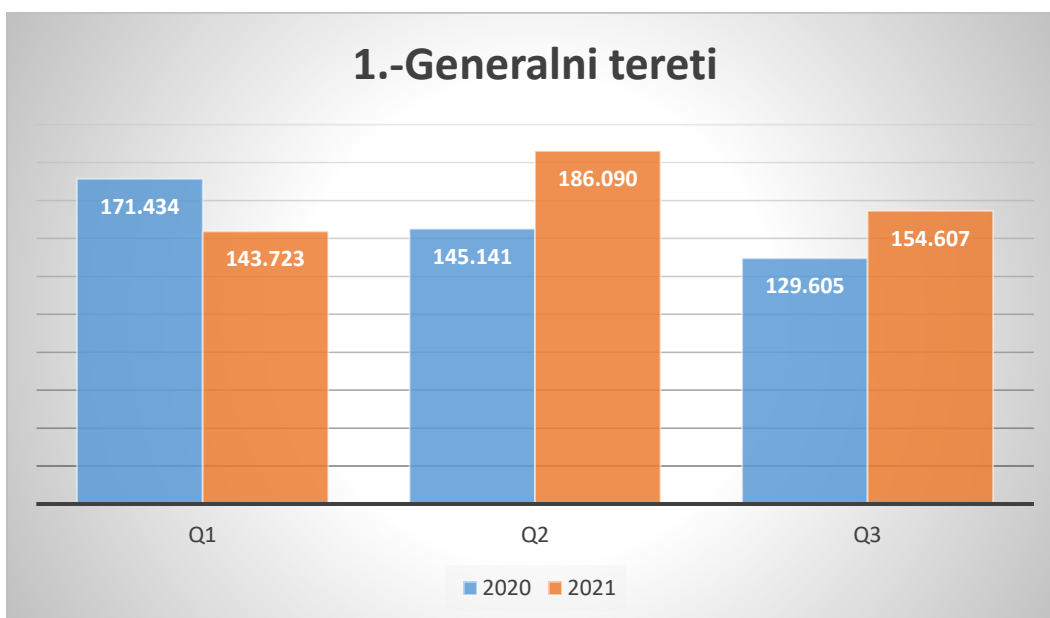
### 1.1. Generalni teret

Promet generalnog tereta od 01.- 09.2021. iznosi 484.420 tone. Indeks je 109 u odnosu na 2020. godinu, gdje je promet iznosio 446.180 tone.

Grafikon 1. Struktura generalnog tereta 2021.



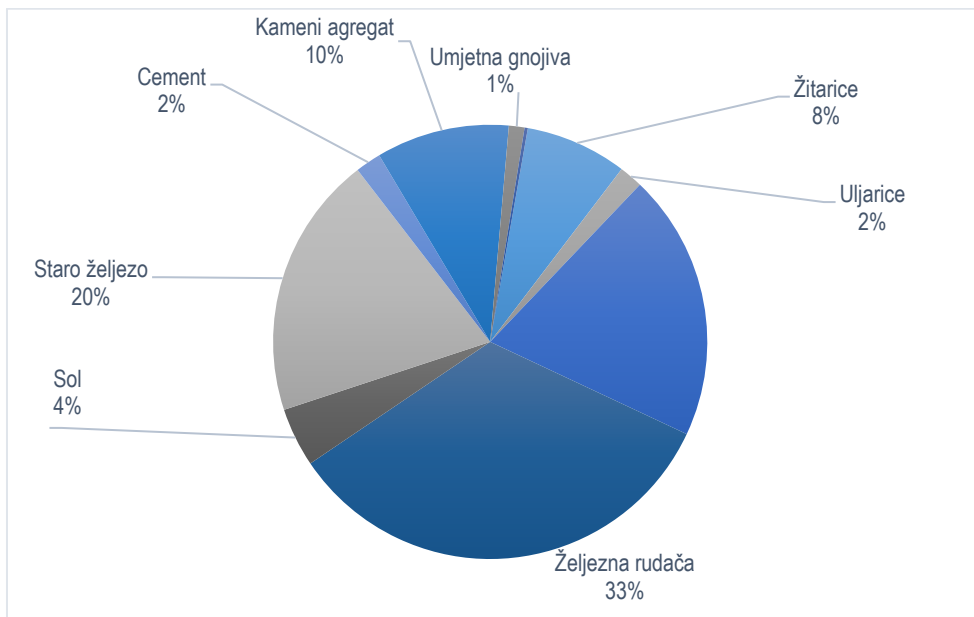
Grafikon 2. Generalni teret po kvartalima 2021./2020.



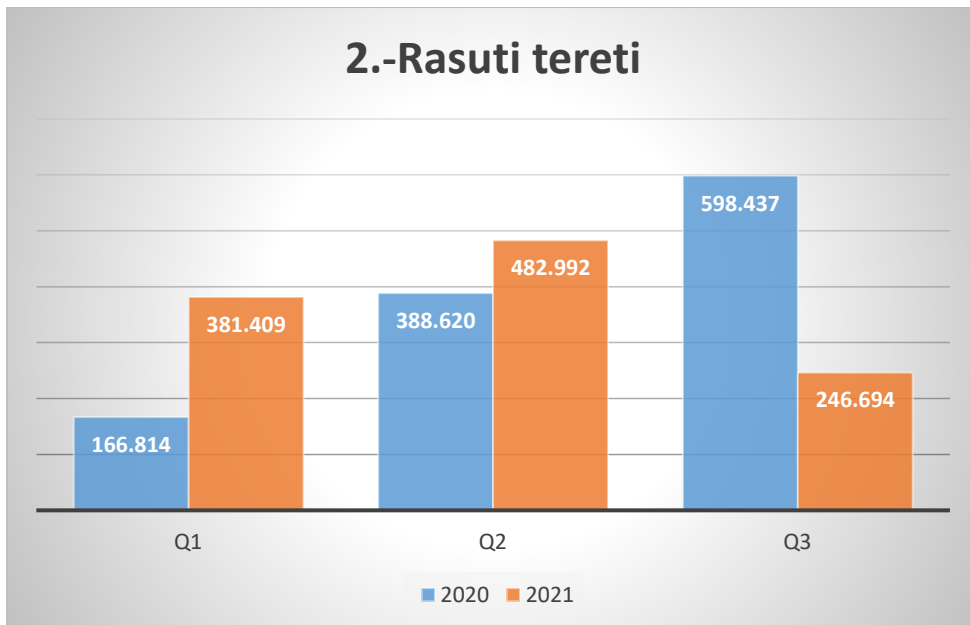
## 1.2. Rasuti teret

U promatranom periodu ukupno je realizirano 1.111.095 tona rasutog tereta, usporedno sa 1.153.871 tona prometa realiziranih 2020. (index 96).

Grafikon 3. Struktura rasutog tereta 2021.

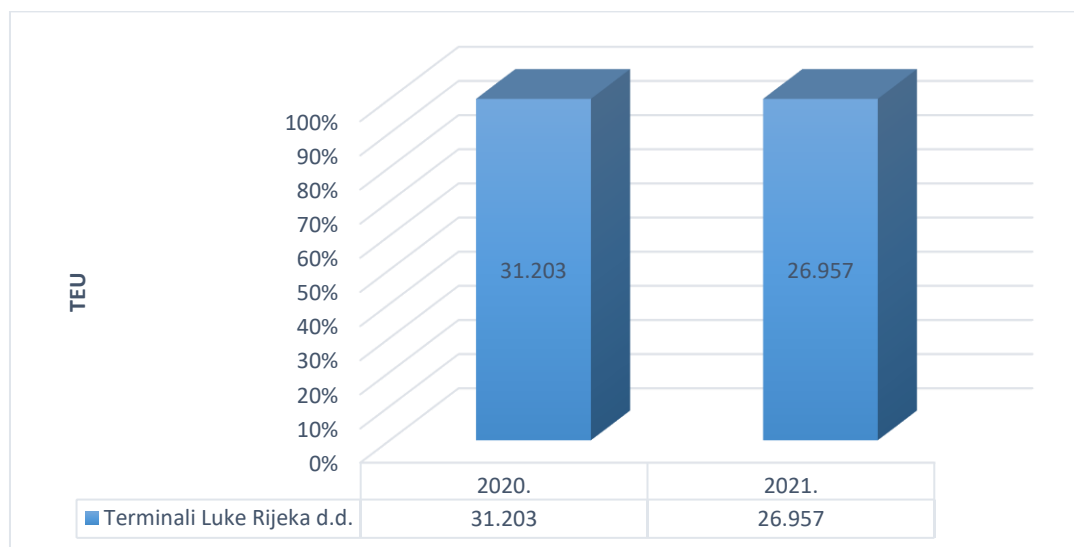


Grafikon 4. Rasuti teret po kvartalima



### 1.3. Kontejneri

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



Gornji podaci pokazuju smanjenje od 14% sa 26.957 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. FINANCIJSKO 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 121.126.836 kuna te su za 13% manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U strukturi ukupnih prihoda, najveći dio zauzimaju poslovni prihodi sa 120.182.645 kuna, trenutno na istoj razini kao u 2020. Ostvareni financijski prihodi iznose 944.191 HRK.

Naturalni promet generira ključne poslovne prihode iz osnovne djelatnosti- prihode od prodaje usluga u zemlji i inozemstvu, koje iznose 100.420.617 HRK i čine 84% poslovnih prihoda.

Tablica 3. Struktura poslovnih prihoda

| Struktura poslovnih prihoda     | 01.-09.2020.       | %          | 01.-09.2021.       | %          | Indeks     |
|---------------------------------|--------------------|------------|--------------------|------------|------------|
|                                 |                    | 2020.      |                    | 2021.      | 2021/2020  |
| Prihodi od prodaje usluga       | 103.675.102        | 86         | 100.420.617        | 84         | 97         |
| Parking                         | 1.673.370          | 1          | 1.768.380          | 1          | 106        |
| Prihodi od zakupnina            | 9.244.152          | 8          | 9.647.176          | 8          | 104        |
| Ostali poslovni prihodi         | 5.452.906          | 5          | 8.346.471          | 7          | 153        |
| <b>Ukupni poslovni prihodi:</b> | <b>120.045.530</b> | <b>100</b> | <b>120.182.645</b> | <b>100</b> | <b>100</b> |

## Ukupni rashodi

Ukupni rashodi u promatranom razdoblju 2021. godine iznose 139.062.599 HRK, odnosno povećani su za 1% u usporedbi sa 2020. godinom. Poslovni rashodi za navedeno razdoblje iznose 128.347.593 kuna što predstavlja povećanje od 6% u odnosu na prošlu godinu.

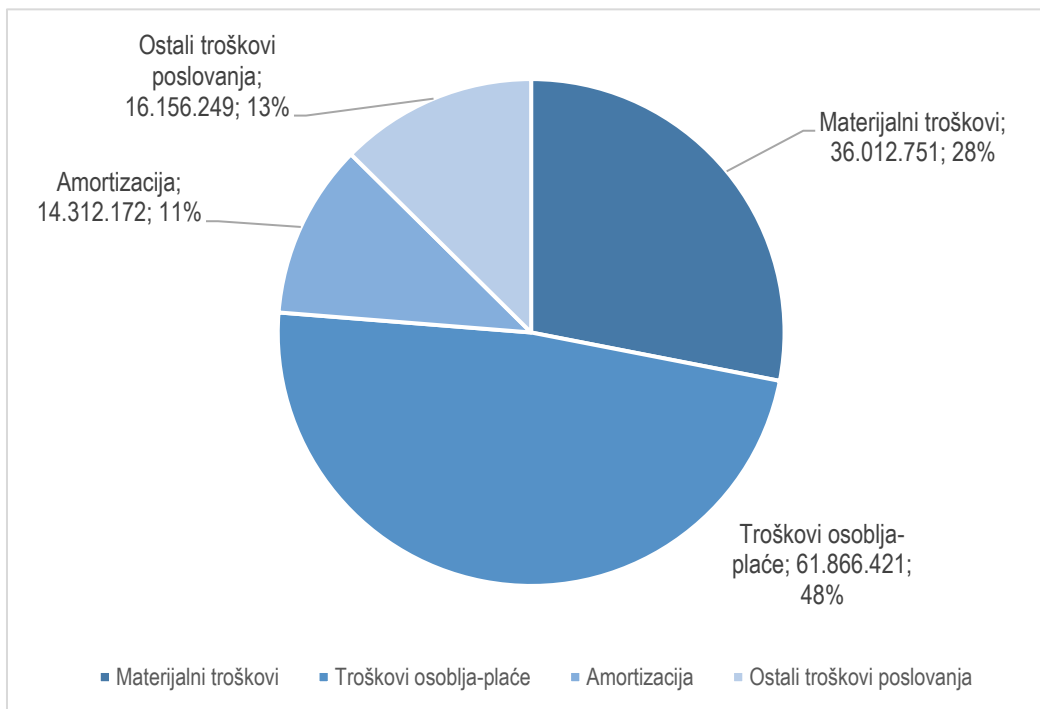
Najveći utjecaj MSFI-a 16 na račun dobiti i gubitka vidljiv je kroz ostale financijske rashode i u devet mjeseci 2021. iznosi 8.784.209 HRK.

Tablica 4. Struktura poslovnih rashoda

| Struktura poslovnih rashoda     | 01.-09.2020.       | %          | 01.-09.2021.       | %          | Indeks     |
|---------------------------------|--------------------|------------|--------------------|------------|------------|
|                                 |                    | 2020.      |                    | 2021.      | 2021/2020  |
| Materijalni troškovi            | 31.719.319         | 26         | 36.012.751         | 28         | 114        |
| Troškovi osoblja                | 53.728.915         | 45         | 61.866.421         | 48         | 115        |
| Amortizacija                    | 15.431.457         | 13         | 14.312.172         | 11         | 93         |
| Ostali troškovi poslovanja      | 19.651.632         | 16         | 16.156.249         | 13         | 82         |
| <b>Ukupno poslovni rashodi:</b> | <b>120.531.323</b> | <b>100</b> | <b>128.347.593</b> | <b>100</b> | <b>106</b> |

U promatranom razdoblju vidljivo je povećanje materijalnih troškova (energije, održavanja, otpis sitn.invent. i sl.) za 14%, troškova osoblja od 15% 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.- 09.2021.



Ukupan trošak rada, vlastiti radnici uvećano za najam radne snage, u strukturi poslovnih rashoda u promatranom razdoblju 2021. čini 52%.



Knjigovodstveni servis:  (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)



**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2021

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                                      |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>  | <b>001</b> | <b>0</b>                             | <b>0</b>                               |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>  | <b>002</b> | <b>719.569.580</b>                   | <b>698.056.272</b>                     |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)   | 003        | 153.455.261                          | 148.234.679                            |
| 1. Izdaci za razvoj   | 004        | 0                                    | 0                                      |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava                       | 005        | 153.455.261                          | 148.234.679                            |
| 3. Goodwill   | 006        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine   | 007        | 0                                    | 0                                      |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | 008        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | 009        | 0                                    | 0                                      |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)  | 010        | 543.141.945                          | 527.050.486                            |
| 1. Zemljište  | 011        | 210.192.469                          | 204.292.469                            |
| 2. Građevinski objekti  | 012        | 312.697.999                          | 304.312.164                            |
| 3. Postrojenja i oprema   | 013        | 1.736.128                            | 1.602.389                              |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina   | 014        | 12.601.652                           | 10.914.641                             |
| 5. Biološka imovina   | 015        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | 016        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | 017        | 0                                    | 456.541                                |
| 8. Ostala materijalna imovina   | 018        | 325.736                              | 325.736                                |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | 019        | 5.587.961                            | 5.146.546                              |
| III. DUGOTRAJNA FINANCJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)   | 020        | 12.046.755                           | 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 sudjeljujućim interesom                             | 024        | 11.820.810                           | 11.767.170                             |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom                    | 025        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim 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                            | 1.322.310                              |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe   | 032        | 0                                    | 0                                      |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom   | 033        | 0                                    | 0                                      |
| 3. Potraživanja od kupaca   | 034        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Ostala potraživanja  | 035        | 1.322.309                            | 1.322.310                              |
| V. ODGODENA POREZNA IMOVINA   | 036        | 9.603.307                            | 9.621.627                              |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>  | <b>037</b> | <b>93.132.700</b>                    | <b>52.414.755</b>                      |
| I. ZALIH (AOP 039 do 045)   | 038        | 1.539.013                            | 924.524                                |
| 1. Sirovine i materijal   | 039        | 1.539.013                            | 924.524                                |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 040        | 0                                    | 0                                      |
| 3. Gotovi proizvodi   | 041        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Trgovačka roba   | 042        | 0                                    | 0                                      |
| 5. Predujmovi za zalihe   | 043        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji   | 044        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Biološka imovina   | 045        | 0                                    | 0                                      |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)   | 046        | 51.003.955                           | 42.481.492                             |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe   | 047        | 346.171                              | 597.537                                |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom   | 048        | 0                                    | 0                                      |
| 3. Potraživanja od kupaca   | 049        | 25.833.691                           | 20.561.326                             |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika  | 050        | 4.960                                | 7.306                                  |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija  | 051        | 238.113                              | 547.322                                |
| 6. Ostala potraživanja  | 052        | 24.581.021                           | 20.768.001                             |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)   | 053        | 22.572.847                           | 700.118                                |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe   | 054        | 0                                    | 0                                      |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe                                      | 055        | 0                                    | 0                                      |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe   | 056        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom                             | 057        | 0                                    | 0                                      |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom                    | 058        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom                        | 059        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire  | 060        | 0                                    | 0                                      |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 061        | 22.572.847                           | 700.118                                |
| 9. Ostala financijska imovina   | 062        | 0                                    | 0                                      |
| IV. NOVAC I BANCNI BLAGAJNI   | 063        | 18.016.884                           | 8.308.621                              |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>   | <b>064</b> | <b>775.854</b>                       | <b>5.425.772</b>                       |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>   | <b>065</b> | <b>813.478.134</b>                   | <b>755.896.799</b>                     |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>066</b> | <b>804.016</b>                       | <b>804.016</b>                         |
| <b>PASIVA</b>   |            |                                      |  |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>                                      | <b>067</b> | <b>287.800.864</b>                   | <b>269.781.642</b>                     |
| 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. Vlasite 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                           | -17.935.763                            |
| 1. Dobit poslovne godine  | 087        | 0                                    | 0                                      |
| 2. Gubitak poslovne godine  | 088        | 6.514.646                            | 17.935.763                             |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES  | 089        | 0                                    | 0                                      |
| <b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>   | <b>090</b> | <b>7.441.991</b>                     | <b>7.441.991</b>                       |
| 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                              |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>   | <b>097</b> | <b>294.711.315</b>                   | <b>287.441.115</b>                     |
| 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 sudjeljujućim interesom   | 100        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društvima povezanih sudjeljujućim 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                           | 53.615.041                             |
| 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          |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>                                      | <b>109</b> | <b>194.436.388</b> | <b>159.278.216</b> |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe   | 110        | 1.099.250          | 1.445.021          |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                   | 111        | 1.868.274          | 0                  |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom                        | 112        | 0                  | 0                  |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom | 113        | 0                  | 0                  |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično  | 114        | 0                  | 0                  |
| 6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama                        | 115        | 9.482.953          | 9.388.244          |
| 7. Obveze za predujmove  | 116        | 861.257            | 355.257            |
| 8. Obveze prema dobavljačima   | 117        | 11.716.947         | 27.347.397         |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima   | 118        | 0                  | 0                  |
| 10. Obveze prema zaposlenicima   | 119        | 3.820.442          | 3.565.500          |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja                                   | 120        | 3.107.880          | 3.730.341          |
| 12. Obveze s osnovi 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        | 113.446.456        |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                   | <b>124</b> | <b>29.087.576</b>  | <b>31.953.835</b>  |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>                                | <b>125</b> | <b>813.478.134</b> | <b>755.896.799</b> |
| <b>G) IZVANBILANCNI ZAPISI</b>   | <b>126</b> | <b>804.016</b>     | <b>804.016</b>     |

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2021 do 30.09.2021

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                  |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>  | <b>001</b> | <b>120.045.530</b>              | <b>45.696.727</b> | <b>120.182.645</b> | <b>32.857.914</b>  |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe   | 002        | 0                               | 0                 | 2.667              | 836                |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)  | 003        | 105.348.472                     | 39.904.827        | 102.186.331        | 29.687.505         |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga  | 004        | 0                               | 0                 | 0                  | 0                  |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe  | 005        | 71.070                          | 26.659            | 77.245             | 25.616             |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)   | 006        | 14.625.988                      | 5.765.241         | 17.916.402         | 3.143.957          |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>   | <b>007</b> | <b>120.531.323</b>              | <b>42.446.808</b> | <b>128.347.593</b> | <b>44.495.380</b>  |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda                                    | 008        | 0                               | 0                 | 0                  | 0                  |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)   | 009        | 38.462.671                      | 14.349.688        | 37.616.166         | 12.163.881         |
| a) Troškovi sirovina i materijala  | 010        | 13.143.648                      | 5.077.634         | 15.158.458         | 4.461.407          |
| b) Troškovi prodane robe   | 011        | 0                               | 0                 | 0                  | 0                  |
| c) Ostali vanjski troškovi   | 012        | 25.319.023                      | 9.272.054         | 22.457.708         | 7.702.474          |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)   | 013        | 49.579.568                      | 16.968.604        | 53.144.832         | 16.906.314         |
| a) Neto plaće i nadnice  | 014        | 31.401.358                      | 10.741.262        | 33.665.312         | 10.607.455         |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća  | 015        | 11.152.102                      | 3.821.928         | 11.944.156         | 3.903.785          |
| c) Doprinosi na plaće  | 016        | 7.026.108                       | 2.405.414         | 7.535.364          | 2.395.074          |
| 4. Amortizacija  | 017        | 15.431.457                      | 5.112.095         | 14.312.172         | 4.747.069          |
| 5. Ostali troškovi   | 018        | 16.262.251                      | 5.682.228         | 21.518.241         | 9.975.703          |
| 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        | 795.376                         | 334.193           | 1.756.182          | 702.413            |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>   | <b>030</b> | <b>18.805.729</b>               | <b>17.916.375</b> | <b>944.191</b>     | <b>33.486</b>      |
| 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        | 17.640.000                      | 17.640.000        | 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                 | 2.980              | 955                |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi  | 038        | 1.165.729                       | 276.375           | 919.702            | 32.531             |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine   | 039        | 0                               | 0                 | 0                  | 0                  |
| 10. Ostali financijski prihodi   | 040        | 0                               | 0                 | 21.509             | 0                  |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>  | <b>041</b> | <b>17.118.039</b>               | <b>5.214.302</b>  | <b>10.715.006</b>  | <b>3.659.413</b>   |
| 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                 | 1.488.384          | 706.739            |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi   | 045        | 3.371.634                       | 564.164           | 442.413            | 24.604             |
| 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        | 13.746.405                      | 4.650.138         | 8.784.209          | 2.928.070          |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                                       | <b>049</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>   | <b>050</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                                    | <b>051</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>  | <b>052</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>   | <b>053</b> | <b>138.851.259</b>              | <b>63.613.102</b> | <b>121.126.836</b> | <b>32.891.400</b>  |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>   | <b>054</b> | <b>137.649.362</b>              | <b>47.661.110</b> | <b>139.062.599</b> | <b>48.154.793</b>  |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>  | <b>055</b> | <b>1.201.897</b>                | <b>15.951.992</b> | <b>-17.935.763</b> | <b>-15.263.393</b> |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)  | 056        | 1.201.897                       | 15.951.992        | 0                  | 0                  |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)  | 057        | 0                               | 0                 | -17.935.763        | -15.263.393        |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>   | <b>058</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>   | <b>059</b> | <b>1.201.897</b>                | <b>15.951.992</b> | <b>-17.935.763</b> | <b>-15.263.393</b> |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)   | 060        | 1.201.897                       | 15.951.992        | 0                  | 0                  |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)   | 061        | 0                               | 0                 | -17.935.763        | -15.263.393        |
| <b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>   |            |                                 |                   |                    |                    |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>                       | <b>062</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja  | 063        | 0                               | 0                 | 0                  | 0                  |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja  | 064        | 0                               | 0                 | 0                  | 0                  |
| <b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>  | <b>065</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 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                  |
| <b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>      |            |                                 |                   |                    |                    |
| <b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>   | <b>068</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)  | 069        | 0                               | 0                 | 0                  | 0                  |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)  | 070        | 0                               | 0                 | 0                  | 0                  |
| <b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>  | <b>071</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>  | <b>072</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)   | 073        | 0                               | 0                 | 0                  | 0                  |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)   | 074        | 0                               | 0                 | 0                  | 0                  |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b> |            |                                 |                   |                    |                    |
| <b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>  | <b>075</b> | <b>1.201.897</b>                | <b>15.951.992</b> | <b>-17.935.763</b> | <b>-15.263.393</b> |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice  | 076        | 1.201.897                       | 15.951.992        | -17.935.763        | -15.263.393        |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu   | 077        | 0                               | 0                 | 0                  | 0                  |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>        |            |                                 |                   |                    |                    |
| <b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>  | <b>078</b> | <b>1.201.897</b>                | <b>15.951.992</b> | <b>-17.935.763</b> | <b>-15.263.393</b> |
| <b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>                                   | <b>079</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |



|   |            |           |            |             |             |
|---|------------|-----------|------------|-------------|-------------|
| <b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>  | <b>080</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine  | <b>081</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                  | <b>082</b> | 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 | <b>083</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja  | <b>084</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane   | <b>085</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane   | <b>086</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| <b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>   | <b>087</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja  | <b>088</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                   | <b>089</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova  | <b>090</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu   | <b>091</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom  | <b>092</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije  | <b>093</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora   | <b>094</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak   | <b>095</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak   | <b>096</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| <b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>  | <b>097</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |
| <b>VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>   | <b>098</b> | 1.201.897 | 15.951.992 | -17.935.763 | -15.263.393 |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>                                  |            |           |            |             |             |
| <b>VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>   | <b>099</b> | 1.201.897 | 15.951.992 | -17.935.763 | -15.263.393 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice   | <b>100</b> | 1.201.897 | 15.951.992 | -17.935.763 | -15.263.393 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu  | <b>101</b> | 0         | 0          | 0           | 0           |

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2021 do 30.09.2021

u kunama

| Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.  |            |                                 |                    |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|
| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje   |
| 1   | 2          | 3                               | 4                  |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>   |            |                                 |                    |
| 1. Dobit prije oporezivanja   | 001        | 1.201.897                       | -17.935.763        |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010):   | 002        | -1.713.838                      | 34.824.469         |
| a) Amortizacija   | 003        | 15.431.457                      | 14.312.172         |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i                                 | 004        | 0                               | -8.784.209         |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje                          | 005        | 0                               | 0                  |
| d) Prihodi od kamata i dividendi  | 006        | -17.679.460                     | -24.488            |
| e) Rashodi od kamata  | 007        | 1.389.755                       | 10.272.593         |
| f) Rezerviranja   | 008        | 0                               | 0                  |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane)  | 009        | -855.590                        | -477.290           |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke                                 | 010        | 0                               | 19.525.691         |
| <b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>                | <b>011</b> | <b>-511.941</b>                 | <b>16.888.706</b>  |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)  | 012        | 1.356.529                       | -24.966.546        |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza  | 013        | 8.469.577                       | -20.120.139        |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja   | 014        | -7.198.835                      | -21.805            |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha   | 015        | 85.787                          | 614.489            |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala   | 016        | 0                               | -5.439.091         |
| <b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>  | <b>017</b> | <b>844.588</b>                  | <b>-8.077.840</b>  |
| 4. Novčani izdaci za kamate   | 018        | -1.162.226                      | -998.872           |
| 5. Plaćeni porez na dobit   | 019        | 0                               | 0                  |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>  | <b>020</b> | <b>-317.638</b>                 | <b>-9.076.712</b>  |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                    |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 021        | 3.669.772                       | 17.242.360         |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata   | 022        | 0                               | 0                  |
| 3. Novčani primici od kamata  | 023        | 49.540                          | 3.213              |
| 4. Novčani primici od dividendi   | 024        | 8.820.000                       | 0                  |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga   | 025        | 0                               | 0                  |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti  | 026        | 4.032.358                       | 165.590            |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>                                | <b>027</b> | <b>16.571.670</b>               | <b>17.411.163</b>  |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 028        | -5.311.980                      | -30.902.247        |
| 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                  |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>                                  | <b>033</b> | <b>-5.311.980</b>               | <b>-30.902.247</b> |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>  | <b>034</b> | <b>11.259.690</b>               | <b>-13.491.084</b> |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                    |
| 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                               | 108.689.687        |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>                                    | <b>039</b> | <b>2.874.810</b>                | <b>108.689.687</b> |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040        | -7.752.970                      | -7.050.355         |
| 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                               | -86.817.280        |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>                                    | <b>045</b> | <b>-10.780.504</b>              | <b>-95.830.154</b> |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>  | <b>046</b> | <b>-7.905.694</b>               | <b>12.859.533</b>  |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima  | 047        | 0                               | 0                  |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>                                    | <b>048</b> | <b>3.036.358</b>                | <b>-9.708.263</b>  |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>  | <b>049</b> | <b>29.496.676</b>               | <b>18.016.884</b>  |
| <b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>  | <b>050</b> | <b>32.533.034</b>               | <b>8.308.621</b>   |

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju \_\_\_\_\_. do \_\_\_\_\_. \_\_\_\_\_

u kunama

| Obveznik: _____   |            |                                 |                  |
|---|------------|---------------------------------|------------------|
| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1   | 2          | 3                               | 4                |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>   |            |                                 |                  |
| 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                |
| <b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)</b>                                       | <b>006</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| 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                |
| <b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)</b>                                       | <b>013</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)</b>   | <b>014</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                  |
| 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                |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)</b>                                | <b>021</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| 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                |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)</b>                                  | <b>027</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)</b>                                      | <b>028</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                  |
| 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                |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)</b>                                    | <b>033</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| 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                |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)</b>                                    | <b>039</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)</b>  | <b>040</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima  | 041        | 0                               | 0                |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)</b>                              | <b>042</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>  | <b>043</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |

|  |     |   |   |
|--|-----|---|---|
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP<br>042+043) | 044 | 0 | 0 |
|--|-----|---|---|



## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: LUKA RIJEKA d.d.

OIB: 92590920313

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021. - 30.09.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Društvo je također sastavilo konsolidirane financijske izvještaje na dan 30. rujna 2021. godine, u skladu s MSFI koji su odobreni od strane Europske Unije (EU) za Društvo i njegova ovisna društva (Grupa) koji su odobreni od strane Uprave. Nekonsolidirani i konsolidirani godišnji financijski izvještaji, kao i detaljne bilješke uz financijske izvještaje javno su objavljene na internetskim stranicama Društva, na internetskim stranicama Zagrebačke burze i u Službenom registru propisanih informacija (HANFA). Informacije koje prema MSFI-a treba objaviti, a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala objavljene su u bilješkama 7 do 33 uz revidirane financijske izvještaje.

Naziv, sjedište (adresa) izdavatelja, pravni oblik izdavatelja, država osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj objavljeni su na stranici Opći podaci u sklopu ovog dokumenta te u bilješki 1 uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

Financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu nema. Društvo nema obveza po osnovi mirovina.

Dugovanja koja dopijevaju 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 577 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. 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)                   | 2020. | 2019. |
|-------------------------------------|-------|-------|
| Potraživanja                        | 345   | 594   |
| Prihodi od prodaje i ostali prihodi | 100   | 2.924 |

Ulaganja u ovisna i pridružena društva po metodi udjela objašnjena su u bilješki 19 uz revidirane financijske izvještaje.

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



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

Društvo nema udjela u društvima s neograničenom odgovornosti.

Konsolidirani financijski izvještaji izdavatelja su najveća grupa društava te Izdavatelj nije kontrolirani član niti jedne grupe.

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

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

Pozicija Troškovi osoblja iz nekonsolidiranog računa dobiti i gubitka objavljenog u nerevidiranom tromjesečnom izvještaju Luka Rijeka d.d. iskazana je u TFI-POD obrascu u računu dobiti i gubitka na AOP pozicijama 014, 015, 016 i dio 018.

Pozicija Materijalni troškovi iz nekonsolidiranog računa dobiti i gubitka objavljenog u nerevidiranom tromjesečnom izvještaju Luka Rijeka d.d. iskazana je u TFI-POD obrascu u računu dobiti i gubitka na AOP pozicijama 010 i 012.

Pozicija Ostali troškovi poslovanja iz nekonsolidiranog računa dobiti i gubitka objavljenog u nerevidiranom tromjesečnom izvještaju Luka Rijeka d.d. iskazana je u TFI-POD obrascu u računu dobiti i gubitka na AOP poziciji 018.

U Rijeci, listopad 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 treće 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