



NEREVIDIRANO NEKONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 01.01.-31.12.2023.

Luka Rijeka d.d.

Riva 1, HR-51 000 RIJEKA

OIB: 92590920313

Rijeka, veljača 2024.



Sadržaj:

- **Izvješće o poslovanju društva LUKA RIJEKA d.d. za period 01.01.-31.12.2023.**
- **Financijski izvještaji:**
 - a) Bilanca
 - b) Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
 - c) Izvještaj o novčanom toku
 - d) Izvještaj o promjenama kapitala
- **Izjava odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvješća**

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU LUKE RIJEKA d.d. za 01.01.-31.12.2023.

OPERATIVNI POKAZATELJI

U 2023. godini Društvo Luka Rijeka d.d. zabilježilo je smanjenje prometa od 6% u usporedbi sa prethodnom 2022. godinom. U navedenom razdoblju prekrcano je **2.423.422 tone** tereta, dok je u 2022. godini prekrcano 2.579.602 tone.

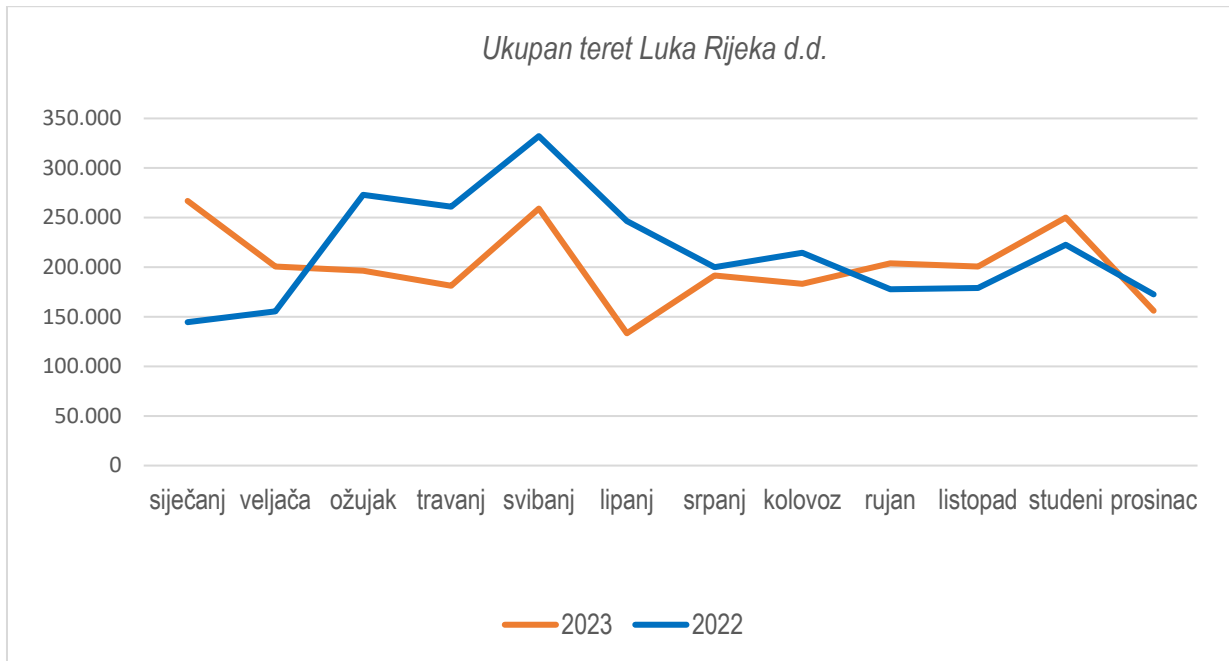
Ukupni promet Luke Rijeka d.d. 01.- 12.2023./2022.godine

Luka Rijeka d.d.	Realizacija 01.-12.2023.	Realizacija 01.-12.2022.	Indeks 2023/2022
Generalni teret (tone)	759.286	719.094	106
Rasuti teret (tone)	1.392.682	1.569.779	89
Kontejneri (tone)	271.454	290.729	93
UKUPNO (tone)	2.423.422	2.579.602	94

Strategijska reorijentacija poslovanja prema intenzifikaciji prekrcaja generalnog tereta rezultirala je povećanjem volumena profitabilnijih vrsta tereta za 6%.

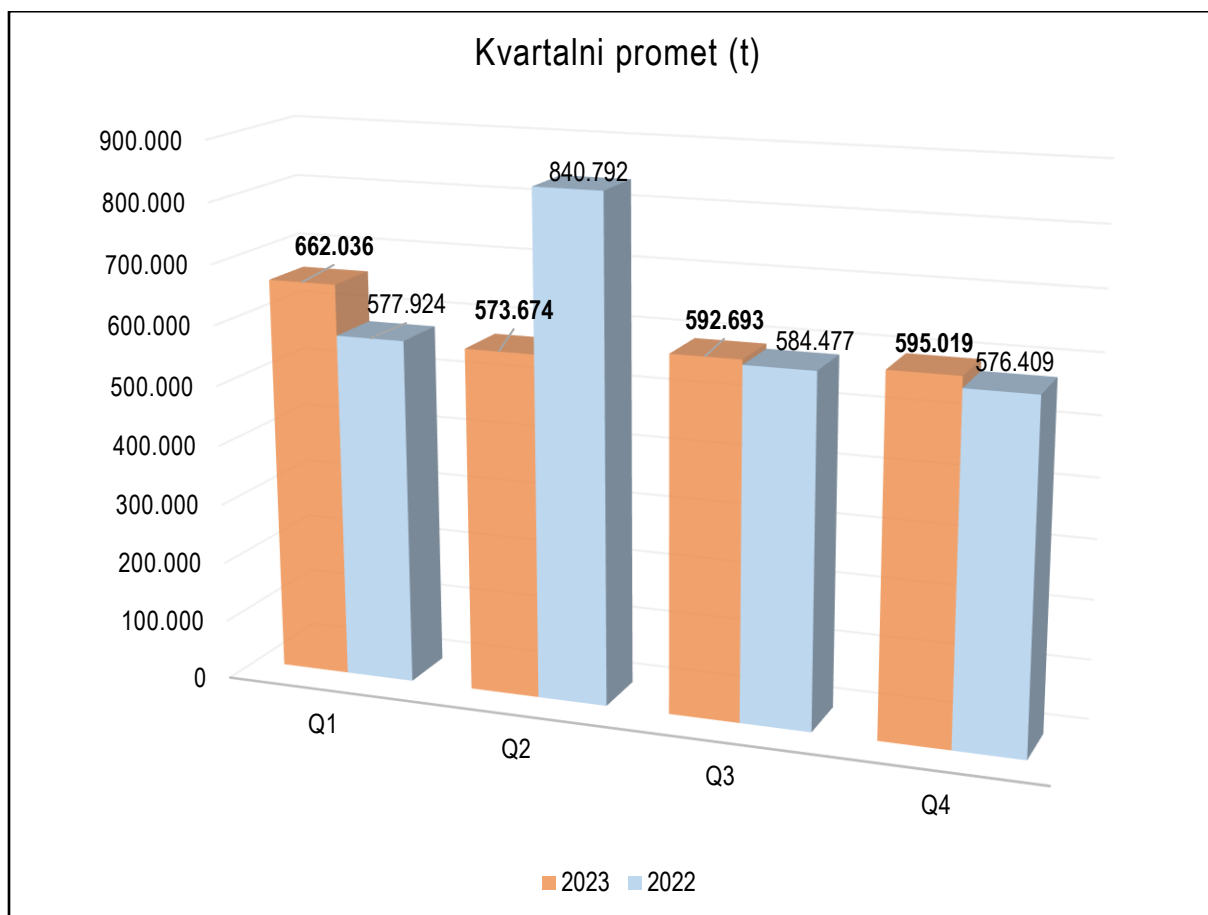
Analiza ukupnih prometnih podataka ukazuje na najizraženiji regres u segmentu rasutih tereta, gdje je evidentiran pad od 11% u odnosu na prethodnu godinu. Navedeni značajan pad primarno je posljedica prekida u logističkim tokovima željezne rudače, usko povezan s trenutnim geopolitičkim tenzijama. Dodatno, efikasnost kapaciteta je smanjena zbog učestalih zastoja u željezničkom prometu. U 2023.g., pretovar ugljena povećan je za 128% u odnosu na 2022., ali to nije u potpunosti nadoknadilo pad u prometu rasutog tereta. Zbog veće voluminoznosti ugljena u odnosu na željeznu rudaču, kapaciteti prihvata bili su ograničeni, što je utjecalo na smanjenje ukupne realizacije pretovara.

Značajniji porast prometa vidljiv je također u kategoriji frigo tereta (25%), metalnih proizvoda (38%), stoke (21%), kemijskih proizvoda (22%) te ostalog generalnog tereta (43%).



Kvartalni promet Luke Rijeka d.d. (u tonama)

		Q1	Q2	Q3	Q4	01.-12.2023.
1.-Generalni tereti	2023	148.933	208.057	187.776	214.520	759.286
	2022	189.180	170.740	169.651	189.523	719.094
	Index	79	122	111	113	106
2.-Rasuti tereti	2023	448.517	291.252	323.896	329.017	1.392.682
	2022	319.792	588.978	331.802	329.207	1.569.779
	Index	140	49	98	100	89
3.-Kontejneri	2023	64.586	74.365	81.021	51.482	271.454
	2022	68.952	81.074	83.024	57.679	290.729
	Index	94	92	98	89	93
UKUPNO TERET	2023	662.036	573.674	592.693	595.019	2.423.422
	2022	577.924	840.792	584.477	576.409	2.579.602
	Index	115	68	101	103	94



Analizom kvartalnih prometnih podataka za 2023. godinu, uočava se da je najznačajniji porast prometa ostvaren u prvom kvartalu, s ukupno 662.036 tona, što predstavlja povećanje od 15%.

Drugi kvartal, nasuprot tome, obilježava značajan pad, koji se uglavnom odnosi na smanjenje prekrcaja rasutog tereta za značajnih 51% u usporedbi s prethodnim periodom.

U trećem i četvrtom kvartalu, zabilježen je kontinuirani rast prekrcaja tereta u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

FINANCIJSKO POSLOVANJE

Skraćeni prikaz Računa dobiti i gubitka 01.01.-31.12.2023.g.

OPIS	Realizacija 01.-12.2023.	Realizacija 01.-12.2022.	Indeks 2023/2022
POSLOVNI PRIHODI	32.583.139	30.573.059	107
Prihodi od prodaje usluga	29.324.345	28.060.506	105
Ostali poslovni prihodi	3.258.794	2.512.553	130
POSLOVNI RASHODI	30.376.544	26.666.741	114
Materijalni troškovi	10.853.307	8.799.268	123
Troškovi osoblja	11.868.686	10.571.637	112
Amortizacija	3.068.503	2.746.832	112
Troškovi rezerviranja	0	650.187	n/a
Ostali troškovi	4.586.049	3.898.818	118
DOBIT/GUBITAK iz osnovne djelatnosti (EBIT)	2.206.595	3.906.317	56
FINANCIJSKI PRIHODI	11.635	7.544.963	0
FINANCIJSKI RASHODI	2.185.712	2.329.547	94
DOBIT/GUBITAK iz financijskih aktivnosti	-2.174.077	5.215.416	-42
UKUPNI PRIHODI	32.594.773	38.118.022	86
UKUPNI RASHODI	32.562.256	28.996.289	112
BRUTO DOBIT	32.518	9.121.733	0
EBITDA	5.275.098	6.653.149	79
EBITDA margin	16,19%	21,76%	74
EBIT margin	6,77%	12,78%	53

Prihodi od prodaje usluga porasli su za 7 % i iznose **32.583.139 €** u odnosu na realizaciju ostvarenu u istom razdoblju prethodne godine (2022: 30.573.059 €). Ostali prihodi od prodaje u 2023. veći su u odnosu na 2023. godinu, zbog subvencija koje država daje za cijenu električne energije.

Operativni rashodi za navedeno razdoblje iznose **30.376.544 €** što predstavlja **povećanje od 14 %** u odnosu na prethodnu godinu.

Društvo je u promatranom periodu ostvarilo slabiji financijski rezultat nego prethodne godine, a **bruto dobit** poslovanja za razdoblje **2023. godine iznosi 32.518 €**. U usporednom razdoblju **prethodne godine** društvo je ostvarilo **bruto dobit u iznosu od 2.329.547 €**. Uzrok smanjenja bruto dobiti tekuće godine je

u većem rastu rashoda u odnosu na rast prihoda, koji je uzrokovan rastom cijena materijala i usluga, te rastom isplata plaća i materijalnih prava zaposlenika.

Prvenstveno su porasli materijalni troškovi, uzrokovani znatno većim cijenama nego u istom razdoblju prethodne godine, i to za 23 %, a najviše je rasla cijena električne energije i to za preko 170 %.

Uz porast materijalnih troškova, porasli su i troškovi isplata plaća zaposlenicima zajedno sa troškovima isplata materijalnih prava zaposlenika, u iznosu od preko 1.900.000 €, odnosno 17 % u odnosu na prethodnu godinu.

FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji profitabilnosti	31.12.2023.	31.12.2022.	Indeks '23/'22
EBITDA margin	16,19%	21,76%	74
EBIT margin	6,77%	12,78%	53
NETmargin	0,10%	29,84%	0,3

EBITDA marža za razdoblje cijele **2023.** godine iznosi **16,19 %**, dok je za razdoblje 2022. godine iznosila 21,76 %, što predstavlja smanjenje od 26 %. Smanjila se je i **EBIT marža** koja iznosi **6,77 %** na razini 2023. g., u odnosu na 12,78 % za razdoblje 2022. g.

Pokazatelji likvidnosti	31.12.2023.	31.12.2022.	Indeks '23/'22
Radni kapital (u 000 €)	-1.839	-3.430	54
Tekuća likvidnost	0,87	0,87	100
Pokazatelji zaduženosti			
Kratkotrajne obveze/kapital	0,32	0,61	52
Dugoročne obveze/kapital	0,72	0,78	93
Obveze po kreditima/kapital	0,36	0,40	90
Ukupne obveze/imovina	0,42	0,50	84

Pokazatelji produktivnosti	31.12.2023.	31.12.2022.	Indeks '23/'22
Broj zaposlenih	638	646	99
Prihod po zaposlenom	51	47	108

Društvo je imalo 638 zaposlenika na dan 31.12.2023. godine, što je za 1 % manji broj zaposlenih nego i u istom razdoblju 2022 godine (646 na dan 31.12.2022. g.).

INVESTICIJE

U okviru višegodišnjeg investicijskog projekta koji društvo trenutno provodi, **CEF projektu Rijeka**, nastavlja se izvođenje radova i u četvrtom kvartalu 2023. godine prema terminskom planu. U navedenom razdoblju izvršena su ulaganja u lučku infrastrukturu u iznosu **od 12,8 milijuna €**.

Osim ulaganja u CEF projekte društvo je u prvom kvartalu 2023. godine provelo postupak javne nabave za hidrauličnu portalnu dizalicu za **Terminal Bršica** u vrijednosti **od 2,5 milijuna €**, te potpisalo Ugovor, a isporuka dizalice očekuje se u prvom kvartalu 2024. godine. Također, postavljen je ventilacijski sustav na štalama stočnog Terminala Bršica.

Započeti su radovi na sanaciji i modernizaciji obalne dizalice nosivosti 32 t na Terminalu Rijeka, a planirana vrijednost radova je 365.000 €. Završetak radova planira se u prvom kvartalu 2024. godine.

U tijeku je izvođenje radova preuređenja skladišta br. 9 na Terminalu Rijeka za potrebe radionica Servisa održavanja, a vrijednost izvedenih radova do kraja 2023. godine iznosi 871.000 €, a završetak se očekuju do kraja 2023. godine. U okviru modernizacije radionice Servisa održavanje planira se i nabavka 3 mosne dizalice vrijednosti 56.000 €.

Na Terminalu Rijeka uređen je prostor za potrebe nove punionice elektroviličara u okviru skladišta br.19.

Početkom mjeseca lipnja nabavljeno je i stavljeno u upotrebu 5 komada motornih viličara nosivosti 6 t ukupne nabavne vrijednosti 535.000 €, čime će se poboljšati i olakšati pretovar tereta. U prvom tromjesečju nabavljena su 2 motorna viličara nosivosti 25 t i 33 t ukupne nabavne vrijednosti 742.000 €. Tijekom trećeg tromjesečja nabavljen je 1 motorni viličar nosivosti 5 t, 1 elektro viličar, te 2 ručna elektro viličara nosivosti 2 t sveukupne vrijednosti u iznosu od 182.000 €.

Za potrebe obavljanja redovitog poslovanja Servisa priveza i odveza nabavljena je 10 m brodica u vrijednosti od 148.583 €.

Utjecaj ruske invazije na Ukrajinu na poslovanje Društva

Rat u Ukrajini i sankcije koje su uvedene Rusiji odražavaju se na svjetsko gospodarstvo, a samim time i na europsko i hrvatsko gospodarstvo, te posredno i na poslovanje Društva. Najveća gospodarstva EU imaju minimalne stope raste BDP-a, pa se očekuju i niže stope rasta hrvatskog BDP-a. Zbog invazije Rusije na Ukrajinu i prekida rada njihovih luka, došlo je do značajnih poremećaja prometnih pravaca preko luka Crnog mora, te pronalaženja alternativnih prometnih pravaca. Sekundarni efekt sukoba vidljiv je u poremećajima tržišta opskrbom energentima, poremećajima na tržištu prehrambenih proizvoda, te rastom stope inflacije što ima utjecaja na poslovanje Društva, u dijelu porasta troškova poslovanja. Društvo namjerava kontinuirano pratiti troškove, te brzim poslovnim odlukama utjecati na postizanje troškovne učinkovitosti, što će za rezultat imati profitabilnije poslovanje.

Utjecaj krize u Crvenom moru na poslovanje Društva

Luka Rijeka, kao i sve druge luke svijeta, izložena je djelovanju niza čimbenika koji mogu dovesti do promjene pravaca kretanja brodova, odnosno do promjene robnih tokova, što ukazuje na osjetljivost lučkih sustava i na velike zahtjeve za reorganizacijom cjelokupnih logističkih lanaca kako bi se omogućio nesmetani protok roba.

Uslijed krize u Crvenom moru, brodarske kompanije preusmjeravaju svoje brodove preko Rta Dobre nade, što produljuje vrijeme putovanja broda, a također povećava cijene vozarina. Navedeno će imati najviše utjecaja na kontejnerski promet, koji je organiziran kao linijski pomorski promet. Kontejnerski promet čini 11 % prometa Luke Rijeka d.d., pa ne očekujemo da utjecaj krize u Crvenom moru na poslovanje bude značajan, a prekrcaj različitih vrsta tereta omogućava prednost prilagodbe u nepredvidivim situacijama koje mogu nastati u dobavnom lancu.

Teško je predvidjeti u kojoj mjeri će kriza utjecati na poslovanje, to će svakako ovisiti o dužini trajanja ograničenja plovidbe i spremnosti svih brodara da održe postojeće linije na lukama ticanja.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2023

do

31.12.2023

Godina:

2023

Kvartal:

4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03330494

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 040141664Osobni identifikacijski
broj (OIB): 92590920313

LEI: 74780000F0FHSC596W39

Šifra
ustanove: 1333Tvrta izdavatelj: **LUKA RIJEKA D.D.**

Poštanski broj i mjesto: 51000

RIJEKA

Ulica i kućni broj: RIVA 1

Adresa e-pošte: uprava@lukarijeka.hr

Internet adresa: www.lukarijeka.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 638Konsolidirani izvještaj: **KN** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: **Ne** (Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Gordana Fućak**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051/496-629

Adresa e-pošte: gordana.fucak@lukarijeka.hr

Revizorsko društvo: (tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: (ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2023

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	97.332.594	97.532.009
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	20.457.032	19.512.924
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.430.098	19.410.363
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	26.934	102.561
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	74.078.313	75.221.836
1. Zemljište	011	27.114.270	27.114.270
2. Građevinski objekti	012	40.423.840	39.318.139
3. Postrojenja i oprema	013	428.304	538.271
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.166.322	5.785.550
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	305.098	1.030.078
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.020.311	849.472
8. Ostala materijalna imovina	018	43.233	43.233
9. Ulaganje u nekretnine	019	576.935	542.823
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	1.569.735	1.569.735
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	7.963	7.963
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	1.561.772	1.561.772
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	38.905	38.905
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	38.905	38.905
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	1.188.609	1.188.609
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	23.364.438	12.226.267
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	164.995	145.859
1. Sirovine i materijal	039	164.995	145.859
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	5.347.519	6.593.726
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	228.042	219.517
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	4.384.124	4.942.524
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	645	93
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	155.849	204.942
6. Ostala potraživanja	052	578.859	1.226.650
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	202.880	405.408
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	109.974	109.596
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	92.906	295.812
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	17.649.044	5.081.274
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	69.817	175.505
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	120.766.849	109.933.781
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	106.711	106.711
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	43.710.374	43.742.892
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	71.566.660	67.402.375
II. KAPITALNE REZERVE	069	5.126.263	9.290.548
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	3.872.803	3.872.803
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. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-45.977.085	-36.855.352
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	45.977.085	36.855.352
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	9.121.733	32.518
1. Dobit poslovne godine	087	9.121.733	32.518
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.242.568	878.511
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	313.807	313.807
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	928.761	564.704
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	33.876.109	31.595.385
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	15.536.206	13.255.482
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	17.488.494	17.488.494
11. Odgođena porezna obveza	108	851.409	851.409
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	26.794.371	14.065.580
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	294.457	643.644
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	1.847.960	2.351.014
7. Obveze za predujmove	116	48.665	49.590
8. Obveze prema dobavljačima	117	3.212.810	3.415.910
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	593.606	693.377
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	472.560	530.312
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	20.324.313	6.381.733
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	15.143.427	19.651.413
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	120.766.849	109.933.781
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	106.711	106.711

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023 do 31.12.2023

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	30.573.058	8.870.227	32.583.139	8.293.440
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	491	109	436	111
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	28.060.015	7.622.444	29.323.909	7.705.136
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	14.067	3.805	16.584	3.541
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.498.485	1.243.869	3.242.210	584.652
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	26.666.742	7.963.218	30.376.544	8.502.253
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	8.799.268	2.917.198	10.853.307	2.767.866
a) Troškovi sirovina i materijala	010	3.670.601	1.548.533	4.998.062	1.127.853
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	5.128.667	1.368.665	5.855.245	1.640.013
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	10.571.637	2.803.989	11.868.686	3.361.725
a) Neto plaće i nadnice	014	6.623.850	1.773.243	7.417.817	2.095.061
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.446.720	631.666	2.767.854	789.928
c) Doprinosi na plaće	016	1.501.067	399.080	1.683.015	476.736
4. Amortizacija	017	2.746.832	706.715	3.068.503	791.582
5. Ostali troškovi	018	3.207.169	1.015.380	4.093.782	1.185.386
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	650.187	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	650.187	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	691.649	519.936	492.266	395.694
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	7.544.963	7.480.152	11.635	2.264
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	7.478.930	7.478.930	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	1.384	1.222	11.635	2.264
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	64.649	0	0	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	2.329.547	671.152	2.185.712	554.511
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	795.209	292.648	1.059.127	272.864
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	194.383	43.734	0	0
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	1.339.955	334.770	1.126.585	281.647
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA 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 DRUSTAVA 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	38.118.021	16.350.379	32.594.774	8.295.704
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	28.996.289	8.634.370	32.562.256	9.056.764
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	9.121.732	7.716.009	32.518	-761.060
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	9.121.732	7.716.009	32.518	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	-761.060
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	9.121.732	7.716.009	32.518	-761.060
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	9.121.732	7.716.009	32.518	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	-761.060
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0

UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)						
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)						
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)						
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	9.121.733	7.716.008	32.518	-761.060	
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0	
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0	
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0	
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0	
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0	
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0	
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0	
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0	
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0	
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0	
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0	
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0	
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0	
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0	
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0	
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0	
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0	
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0	
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	9.121.733	7.716.008	32.518	-761.060	
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)						
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	9.121.733	7.716.008	32.518	-761.060	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	9.121.733	7.716.008	32.518	-761.060	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0	

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 31.12.2023.

u eurima

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	9.121.733	32.518
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-2.693.525	5.157.379
a) Amortizacija	003	2.746.832	3.068.503
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-183.157	-85.200
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-7.480.257	-11.635
e) Rashodi od kamata	007	2.135.112	2.185.711
f) Rezerviranja	008	650.187	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	87.863	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-650.105	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	6.428.208	5.189.897
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	500.333	-1.106.651
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	220.585	1.213.789
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	182.096	-1.246.113
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-39.982	19.136
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	137.634	-1.093.463
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	6.928.541	4.083.246
4. Novčani izdaci za kamate	018	-792.927	-1.051.746
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	6.135.614	3.031.500
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	508.875	217.628
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	10.523	9.534
4. Novčani primici od dividendi	024	7.478.930	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	7.998.328	227.162
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-12.185.511	-14.067.661
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-109.974	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	-12.295.485	-14.067.661
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-4.297.157	-13.840.499
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	4.813.544	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	6.003.913	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	10.817.457	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-1.179.343	-1.758.770
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	-1.902.028	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-3.081.371	-1.758.770
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	7.736.086	-1.758.770
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	9.574.543	-12.567.769
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	8.074.502	17.649.043
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	17.649.045	5.081.274

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2023 do 31.12.2023

u eurima

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 FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0	0

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2023** do **31.12.2023**

u eurima

Opis pozicije	ADP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fin. vrijednost 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 / promeni 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	71.566.680	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-42.379.064	-3.598.021	34.588.641	0	34.588.641
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	71.566.680	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-42.379.064	-3.598.021	34.588.641	0	34.588.641
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.121.733	9.121.733	0	9.121.733
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s 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 sudjelujućim 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 nevasnučke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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. Okup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članovima/dioničarima	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.598.021	3.598.021	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	71.566.680	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-45.977.085	9.121.733	43.710.374	0	43.710.374
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)																			
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 09+25)																			
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.121.733	9.121.733	0	9.121.733
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	0	-3.598.021	3.598.021	0	0	0
Tekuća razdoblja																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	71.566.680	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-45.977.085	9.121.733	43.710.374	0	43.710.374
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	71.566.680	5.126.263	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-45.977.085	9.121.733	43.710.374	0	43.710.374
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32.518	32.518	0	32.518
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 sudjelujućim 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 nevasnučke promjene kapitala	40	-4.164.285	4.164.285	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. Okup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članovima/dioničarima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.121.733	-9.121.733	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	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	3.872.803	0	0	0	0	0	-36.855.352	32.518	43.742.892	0	43.742.892
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)																			
52	-4.164.285	4.164.285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)																			
53	-4.164.285	4.164.285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32.518	32.518	0	32.518
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	0	9.121.733	-9.121.733	0	0	0

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

Naziv izdavatelja: LUKA RJEKA d.d.

OIB: 92590920313

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-31.12.2023.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Društvo je također sastavilo konsolidirane financijske izvještaje na dan 31. prosinca 2023. godine, u skladu s MSFI koji su odobreni od strane Europske Unije (EU) za Društvo i njegova ovisna društva (Grupa) koji su odobreni od strane Uprave. Nekonsolidirani i konsolidirani godišnji financijski izvještaji, kao i detaljne bilješke uz financijske izvještaje javno su objavljene na internetskim stranicama Društva, na internetskim stranicama Zagrebačke burze i u Službenom registru propisanih informacija (HANFA). Informacije koje prema MSFI-a treba objaviti, a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala objavljene su u bilješkama 7 do 32 uz revidirane financijske izvještaje.

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

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

Dugovanja koja dospijevaju nakon više od pet godina pojašnjena su u bilješki 26 uz revidirane financijske izvještaje.

Obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 iskazane su u AOP 107 i AOP 123, a objašnjene u Bilješki 32 uz revidirane financijske izvještaje.

Tijekom tekućeg razdoblja u Društvu je bilo zaposleno prosječno 635 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.

Odlukom Skupštine društva usklađen je temeljni kapital s odredbama ZIZTD (NN 114/22), smanjenjem sa 71.566.660,03 eur za 4.164.285,03 eur na 67.402.375,00 eur. Temeljni kapital podijeljen na 13.480.475 redovnih dionica koje glase na ime, svaka u nominalnom iznosu od 5,00 eur.

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

Društvo nema udjela u društvima s neograničenom odgovornosti.

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

Značajni događaji koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci objavljeni su u bilješki 33 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, veljača 2024.

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, Duško Grabovac – predsjednik Uprave Društva i Marina Cesarac Dorčić - 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 četvrto tromjesečje 2023. godine, sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju.

Duško Grabovac, predsjednik Uprave Društva _____

Marina Cesarac Dorčić, član Uprave Društva _____

LUKA RIJEKA d.d.
Rijeka, Riva 1