

2025

Konsolidirani nerevidirani izvještaj o poslovanju za razdoblje 01.01.2025.-30.09.2025.



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

Sukladno čl. 468 ZTK financijsko izvještavanje obuhvaća:

I. Izvještaj o rezultatima poslovanja Grupe LUKA RIJEKA d.d. za devetomjesečno razdoblje od 01. siječnja 2025. do 30. rujna 2025.

II. Financijske izvještaje za devetomjesečno razdoblje :

- Bilanca
- Račun dobiti i gubitka i Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti
- Izvještaj o novčanom toku
- Izvještaj o promjenama kapitala
- Bilješke

III. Izjavu odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvještaja

Osnovne informacije o Društvu i Grupi

LUKA RIJEKA d.d. (Društvo) nastalo je privatizacijom nekadašnjeg društvenog poduzeća 1994. godine. Društvo ima sjedište na adresi Riva 1, Rijeka, Hrvatska.

LUKA RIJEKA d.d. je najveći koncesionar za prekrcaj suhih tereta na području riječke luke, a osnovne aktivnosti Društva obuhvaćaju pružanje usluga u pomorskom prometu, lučkih usluga ukrcaja, iskrcaja, prekrcaja i skladištenja roba te priveza i odveza brodova.

Matično Društvo, LUKA RIJEKA d.d., i njegova ovisna i pridruženo društvo zajedno se nazivaju Grupom. Društvo je 100 % vlasnik udjela u slijedećim ovisnim društvima: Stanovi d.o.o, Rijeka, Dubrovačka 4, čija je osnovna djelatnost upravljanje ulaganjima u nekretnine, Luka Prijevoz d.o.o., Bakar, Kukuljanovo 460, čija je osnovna djelatnost cestovni prijevoz tereta, Luka Rijeka Container Depo d.o.o., Bakar, Kukuljanovo 460, čija je osnovna djelatnost upravljanje kontejnerskim terminalom.

Luka Rijeka d.d. vlasnik je 49% udjela u društvu JADRANSKA VRATA d.d., Rijeka. Dobit/gubitak ovog društva pripisuje se Luci Rijeka d.d. u konsolidiranim financijskim izvještajima po metodi udjela.

Društvo/Grupa nema osnovanih podružnica.

Članovi Uprave su:

- * Duško Grabovac, predsjednik
- * Marina Cesarac Dorčić, član
- * Marko Mišković, član

Članovi Nadzornog odbora su :

- * Alen Jugović, predsjednik
- * Dragica Varljen, zamjenik predsjednika
- * Hrvoje Pauković, član
- * Roman Kratochvil, član
- * Martin Vozar, član

Promet prekrcaja tereta Grupe Luke Rijeka d.d.

Promet prekrcaja tereta Grupe u prva tri kvartala 2025. godine iznosio je 4.511.247 tona, što ukazuje na porast od 1% u odnosu na prva tri kvartala 2024. godine (4.561.506 tona). Grupa Luka Rijeka kroz realizaciju pridruženog društva Jadranska vrata d.d., koje najvećem dijelu obavlja usluge prekrcaja kontejnera sa kontejnerskih brodova na kamione i vagone, ostvaruje značajan kontejnerski promet.

Promet tereta (u tonama)	2025.	2024.	Indeks
Generalni teret	481.302	509.885	94
Rasuti teret	618.345	943.091	66
Kontejneri	148.775	119.117	125
<i>Kontejneri (u TEU)</i>	<i>66.198</i>	<i>71.149</i>	<i>93</i>
UKUPNO	1.248.422	1.572.093	79
Kontejneri	3.262.825	2.989.413	109
<i>Kontejneri (u TEU)</i>	<i>342.628</i>	<i>306.835</i>	<i>112</i>
JADRANSKA VRATA d.d.	3.262.825	2.989.413	109
Grupa Luka Rijeka UKUPNO	4.511.247	4.561.506	99

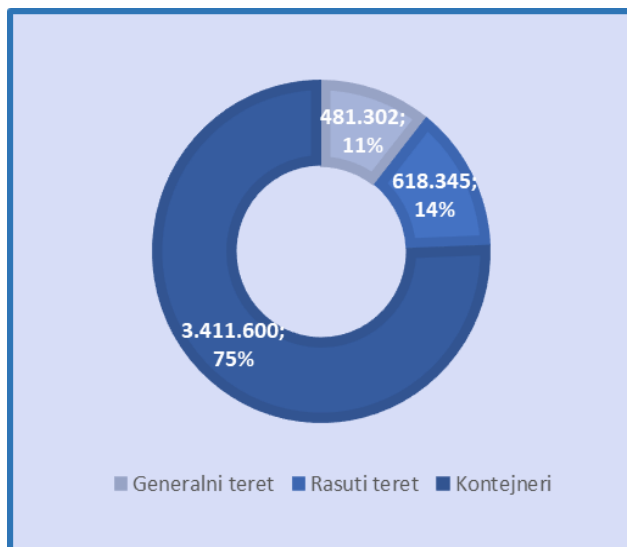
Struktura prema vrsti tereta za Grupu

KONTEJNERI

- Kontejnerski promet čini 75 % ukupno prekrcanog tereta. Kontejnerski promet je u porastu, te je na razini Grupe, porastao za 10 % u odnosu na prva tri kvartala 2024.g.

GENERALNI TERET

- Generalni teret čini 11 % prometa Grupe, a u 2025. smanjio se za 6 % u odnosu na prethodnu godinu
- u okviru generalnog tereta najveći pad zabilježen je u okviru metalnih proizvoda (čeličnih proizvoda), zbog smanjenja proizvodnje istih na europskom tržištu, te izvoza na svjetsko tržište
- zabilježili smo i smanjenje prekrcaja frigo tereta kao posljedica promjene u logističkim pravcima kretanja ove kategorije tereta
- zabilježen je i pad prekrcaja stoke kao posljedica pojave bolesti slinavke i šapa u susjednim zemljama, prvenstveno Mađarskoj. Zbog toga je Republika Hrvatska uvela privremenu zabranu prometa stoke iz te zemlje od početka travnja 2025. do početka lipnja 2025.g.
- u drugom i trećem kvartalu 2025.g. napravljen je pozitivan pomak prema realizaciji prekrcaja novih, profitabilnijih vrsta tereta (vozila), sa namjerom povećanja obujma prekrcaja ove kategorije tereta



RASUTI TERET

- Rasuti teret u strukturi prekrcaja Grupe čini 14 % od ukupnog tereta
- u prometu rasutog tereta zabilježen je pad prometa od 34 % u odnosu na prva tri kvartala 2024.g., i to prvenstveno zbog pada prometa žitarica, ugljena i starog željeza
- pad prometa žitarica dogodio se zbog nepovoljnih klimatskih promjena, smanjenja cijena žitarica na svjetskim burzama i promjenama u logističkim pravcima
- zbog smanjenog kapaciteta rada željezara zabilježen je pad prometa ugljena
- smanjenje prometa starog željeza (scrap) rezultat je pada cijene ove vrste tereta na destinacijskom tržištu

Financijski pokazatelji poslovanja**Ključni pokazatelji poslovanja Grupe Luka Rijeka d.d.**

Račun dobiti i gubitka	Luka Rijeka 30.09.2025.	Stanovi 30.09.2025.	Luka prijevoz 30.09.2025.	Konsolidirano 30.09.2025.	Konsolidirano 30.09.2024.	INDEKS '25/'24
1	2	3	4	5	6	7
POSLOVNI PRIHODI	20.987.469	289.199	1.504.390	21.175.391	22.991.113	92
Prihodi od prodaje	19.161.990	280.118	1.495.982	19.343.039	21.028.505	92
Ostali prihodi	1.825.479	9.081	8.408	1.832.352	1.962.608	93
POSLOVNI RASHODI	21.495.109	276.401	1.432.546	21.598.387	21.639.036	100
Materijalni troškovi	5.671.827	157.504	689.391	4.913.053	5.515.884	89
Troškovi osoblja	11.327.808	94.985	595.658	12.018.451	11.593.639	104
Amortizacija	2.536.748	0	113.842	2.650.590	2.543.009	104
Ostali troškovi	1.958.726	23.912	33.655	2.016.293	1.986.504	101
Rezervacije	0	0	0	0	0	n/a
Vrijednosno usklađivanje	0	0	0	0	0	n/a
FINANCIJSKI PRIHODI	4.904.147	1.989	25	6.160	5.992	103
FINANCIJSKI RASHODI	1.081.538	0	9.233	1.090.771	1.478.496	74
UDIO U DOBITI OD JV	0	0	0	8.655.781	6.464.196	134
UKUPNI PRIHODI	25.891.616	291.188	1.504.415	29.837.332	29.461.301	101
UKUPNI RASHODI	22.576.647	276.401	1.441.779	22.689.159	23.117.532	98
DOBIT/GUBITAK	3.314.969	14.787	62.636	7.148.173	6.343.769	113
EBIT	-507.640	12.798	71.844	-422.996	1.352.077	-31
EBITDA	2.029.108	12.798	185.686	2.227.594	3.895.086	57

Prihodi od prodaje usluga u izvještajnom razdoblju iznose 19.343 tisuća eura, što predstavlja pad od 8 %, u odnosu na realizaciju ostvarenu u istom razdoblju prethodne godine (2024: 21.029 tisuće eura). Prihodi u razdoblju su manji zbog manjeg obima prekrcaja tereta, prvenstveno generalnog tereta u dijelu metalnih proizvoda, frigo tereta, te prekrcaja stoke, a u okviru rasutog tereta smanjen je obim prekrcaja žitarica, ugljena i starog željeza.

Operativni rashodi za navedeno razdoblje iznose 21.598 tisuća eura odnosno na istoj su razini kao i prethodne godine (2024: 21.639 tisuće eura). Smanjeni su rashodi za materijalne troškove za 11 %, što je pozitivno. Najveći dio poslovnih rashoda otpada na troškove osoblja koji su za 4 % veći nego prethodne godine. Troškovi osoblja uključuju i ostala primanja zaposlenika, od kojih se većina odnosi na neoporeziva davanja.

Grupa je u promatranom periodu ostvarila pozitivan financijski rezultat, a dobit iz poslovanja za prva tri kvartala 2025. godine iznosi 7.148 tisuća €, što je za 13 % više nego u prva tri kvartala 2024. godine (2024:6.344 tisuće eura).

Pokazatelji profitabilnosti	30.09.2025.	30.09.2024.	Indeks '25/'24
EBITDA marža	10,52%	16,94%	62
EBIT marža	-2,00%	5,88%	-34
NETO marža prije oporezivanja	33,76%	27,59%	122

EBITDA marža ostvarena u prva tri kvartala 2025. godine iznosi 10,52 % i manja je za 38 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (16,94 %).

Pokazatelji likvidnosti	01.-09.2025.	01.-09.2024.	Indeks '25/'24
Radni kapital (u 000 eur)	4.642	(1.747)	n/a
Tekuća likvidnost	1,58	0,84	188
Pokazatelji zaduženosti	01.-09.2025.	01.-09.2024.	Indeks '25/'24
Kratkotrajne obveze/kapital	0,09	0,13	69
Dugoročne obveze/kapital	0,33	0,39	85
Obveze po kreditima/kapital	0,18	0,20	90
Ukupne obveze/imovina	0,25	0,29	86

Radni kapital društva i likvidnost značajno su se poboljšali u odnosu na prethodnu godinu. Na to je ponajprije utjecalo veće ispunjene obveze ulaganja na koncesijskom području. Dodatno, na poboljšanje likvidnosti pozitivno je utjecao priljev dividende društva Jadranskih vrata d.d. u iznosu od 4,9 milijuna eura.

Kadrovi

Na dan 30.09.2025. godine, Grupa ima 596 zaposlenih radnika, što je za 44 radnika (9,3 %) manje nego na kraju trećeg kvartala 2024 godine, kada je broj zaposlenih iznosio 640. Prosječan broj zaposlenih radnika u prva tri kvartala 2025. bio je 605, dok je u prva tri kvartala 2024. iznosio 652, što je 7,2 % manje u odnosu na prethodnu godinu.

Pokazatelji produktivnosti	01.-09.2025.	01.-09.2024.	Indeks '25/'24
Prosječan broj zaposlenih	605	652	93
Poslovni prihod po zaposlenom (u 000 eura)	35	35	100

Investicije

Nastavlja se investicija ulaganja u proširenje Kontejner Depo-a na Škrljevu u ukupnoj vrijednosti od 5,7 milijuna eura, započeta u trećem kvartalu 2024. godine. Projekt se odnosi na proširenje depoa za kontejnere, te uređenje nove skladišne operative površine, odnosno na izvedbu 9 dodatnih platoa za smještaj kontejnera na površini od 66.615 m², te na uređenje unutarnjih prometnica na istom, sa potrebnom oborinskom odvodnjom i vanjskom rasvjetom, uz asfaltiranje skladišnih površina i izvedbu dodatnih električnih priključaka. Realizacijom projekta očekuje se povećanje prometa, u dijelu manipulacije i skladištenja praznih kontejnera, a otvara se i mogućnost pružanje nove usluge, manipulacije punih kontejnera koja se sada događa u vrlo skromnom obimu.

U okviru navedenog projekta do kraja 2024. godine, izvedeni su radovi u vrijednosti od 1,39 milijuna eura. Tijekom prva tri kvartala 2025. godine projekt se nastavlja, te je izvedeno radova u vrijednosti od 2,9 milijuna eura.

Uz izgradnju novih skladišnih površina, bilo je potrebno provesti i sanaciju nasipa na rubnim dijelovima terminala Kontejner Depo-a. Vrijednost izvedenih radova u 2025. godini iznosi 0,2 milijuna eura. U skladu s očekivanim rastom kontejnerskog prometa i potrebom za učinkovitijom manipulacijom praznih i punih kontejnera, pokrenuli smo proces nabave dvaju terminalnih traktora ukupne nabavne vrijednosti 0,4 milijuna eura.

Na Terminalu Škrljevo planira se krenuti u realizaciju izgradnje integrirane sunčane elektrane, kao jedne od imperativa zelene tranzicije na području energetike, koja osim pozitivnih ekoloških utjecaja ima i pozitivne ekonomske utjecaje, kroz smanjenje troškova električne energije. Objavljena je natječajna dokumentacija, te su prikupljene ponude, sa namjerom da se do kraja 2025. godine krene sa realizacijom izgradnje. Očekivana vrijednost investicije je 0,5 milijuna eura.

Tijekom mjeseca ožujka na terminalu Bakar, obali Goranin, demontirana je dotrajala obalna dizalica za prekrcaj drva, koja je zamijenjena kvalitetnijom rabljenom dizalicom dobavljenom iz luke Split. Dizalica je temeljito reparirana u odjelu održavanja Društva te je montirana na obalu Goranin. Dizalica je stavljena u funkciju tijekom svibnja 2025. godine.

Planira se također zamjena i druge dotrajale dizalice na obali Goranin rabljenom dizalicom, koju smo već nabavili. Predviđa se da će ta dizalica proći reparaciju tijekom drugog i trećeg kvartala 2025., a nakon toga će biti montirana i puštena u pogon, što se očekuje, do kraja 2025. godine.

U svrhu unapređenja uvjeta rada zaposlenika na Terminalu Bršica, nabavljena su i postavljena četiri sanitarna kontejnera ukupne vrijednosti 43 tisuće eura. Kako bi se modernizirala oprema i povećala učinkovitost, društvo je započelo nabavu dva motorna viličara nosivosti do 6 tona, ukupne vrijednosti 101 tisuću eura.

Tijekom drugog kvartala 2025. godine na Terminalu Rijeka započet je proces prekategorizacije ugroženosti od požara čija će ukupna vrijednost iznositi 0,2 milijuna eura. Dovršetak aktivnosti planiran je do kraja tekuće godine.

U svrhu osiguranja učinkovitog obavljanja poslova priveza i odveza brodova, nabavljeno je pick-up vozilo nabavne vrijednosti 33 tisuća eura. Vozilo se koristi za prijevoz zaposlenika i radne opreme te za vuču teških brodskih konopa potrebnih pri privezu brodova.

U tijeku je postupak nabave dvaju teretnih vozila za potrebe Servisa održavanja ukupne vrijednosti 44 tisuće eura. Nabava se provodi radi zamjene postojećih, dotrajalih vozila.

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. 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 porastu cijena sirovina i materijala, prijevoza, te energenata, u odnosu na razdoblje prije krize, 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. Teško je predvidjeti u kojoj mjeri će kriza utjecati na poslovanje, što 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:

01.01.2025.

do

30.09.2025.

Godina:

2025

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03330494

Oznaka matične
države članice

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040141664

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

92590920313

LEI:

74780000F0FHSC596W39

Šifra
ustanove:

1333

Tvrta izdavatelja: LUKA RIJEKA d.d.

Poštanski broj i mjesto:

51000

RIJEKA

Ulica i kućni broj: RIVA 1

Adresa e-pošte: uprava@lukarijeka.hr

Internet adresa: www.lukarijeka.hr

Broj zaposlenih
(krajem

596

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LUKA PRIJEVOZ D.O.O

ŠKRLJEVO

1230000

STANOVI D.O.O

RIJEKA

1230077

LUKA RIJEKA CONTAINER DEPOT D.O.O

ŠKRLJEVO

5362164

Knjigovodstveni
servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Gordana Fućak

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051/ 496-629

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

Revizorsko društvo:

(tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2025.

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	139.369.468	144.136.893
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	18.192.310	17.373.107
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	18.140.952	17.321.098
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	51.358	52.009
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	88.478.833	90.309.679
1. Zemljište	011	37.317.191	37.317.191
2. Građevinski objekti	012	38.341.705	37.408.848
3. Postrojenja i oprema	013	609.740	601.254
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.582.909	8.587.823
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	16.482	58.792
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.068.012	5.801.459
8. Ostala materijalna imovina	018	43.233	43.233
9. Ulaganje u nekretnine	019	499.561	491.079
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	31.805.887	35.561.669
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
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	31.755.887	35.511.669
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	50.000	50.000
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	0	0
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	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	892.438	892.438
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	14.882.041	12.421.484
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	349.247	317.197
1. Sirovine i materijal	039	349.247	317.197
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predumovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	6.439.342	5.165.866

1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	3.313	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	5.275.765	4.106.022
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	407	549
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	296.457	155.640
6. Ostala potraživanja	052	863.400	903.655
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	27.000	3.126.979
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	27.000	3.126.979
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	8.066.452	3.811.442
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	47.184	218.846
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	154.298.693	156.777.223
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	106.711	106.771
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	84.139.182	91.287.354
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	67.402.375	67.402.375
II. KAPITALNE REZERVE	069	9.290.548	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	10.930.957	10.930.957
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	-12.549.886	-3.484.699
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	12.549.886	3.484.699
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	9.065.188	7.148.173
1. Dobit poslovne godine	087	9.065.188	7.148.173
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	774.905	774.905
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	286.375	286.375
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	488.530	488.530
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	32.429.367	30.448.274
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	15.726.332	13.995.511
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	115	70
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	13.631.183	13.380.956
11. Odgođena porezna obveza	108	3.071.737	3.071.737
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	9.901.449	7.216.954
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
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	50.367	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	2.747.371	2.437.860
7. Obveze za predujmove	116	1.331	1.312
8. Obveze prema dobavljačima	117	4.455.046	2.155.708
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	754.999	809.008
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	687.561	611.464
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	1.204.774	1.201.602
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	27.053.790	27.049.736
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	154.298.693	156.777.223
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	106.711	106.711

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2025. do 30.09.2025.

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	22.991.113	7.752.127	21.175.391	7.180.003
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	21.028.505	6.959.359	19.343.039	6.580.441
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	1.962.608	792.768	1.832.352	599.562
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	21.639.036	7.123.026	21.598.388	7.340.190
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	5.515.884	1.703.442	4.913.053	1.655.519
a) Troškovi sirovina i materijala	010	2.699.062	826.244	2.141.952	661.219
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	2.816.822	877.198	2.771.101	994.300
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	10.305.844	3.411.415	10.993.648	3.937.028
a) Neto plaće i nadnice	014	6.433.447	2.129.950	6.787.386	2.402.575
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.424.627	812.447	2.682.994	986.691
c) Doprinosi na plaće	016	1.447.770	469.018	1.523.268	547.762
4. Amortizacija	017	2.543.009	857.114	2.650.590	886.577
5. Ostali troškovi	018	3.097.462	1.119.774	2.818.668	827.036
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	176.837	31.281	222.429	34.030
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	5.992	2.214	6.160	2.072
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	3.863	1.715	6.160	2.072
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	2.129	499	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.478.496	482.951	1.090.771	357.142

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	840.996	270.451	688.783	236.892
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	41.238	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	637.500	212.500	360.750	120.250
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	6.464.196	2.457.973	8.655.781	3.533.139
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	29.461.301	10.212.314	29.837.332	10.715.214
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	23.117.532	7.605.977	22.689.159	7.697.332
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	6.343.769	2.606.337	7.148.173	3.017.882
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	6.343.769	2.606.337	7.148.173	3.017.882
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	6.343.769	2.606.337	7.148.173	3.017.882
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	6.343.769	2.606.337	7.148.173	3.017.882
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	6.343.769	2.606.337	7.148.173	3.017.882
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	6.343.769	2.606.337	7.148.173	3.017.882
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	6.343.769	2.606.337	7.148.173	3.017.882
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 SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	6.343.769	2.606.337	7.148.173	3.017.882
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	6.343.769	2.606.337	7.148.173	3.017.882
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	6.343.769	2.606.337	7.148.173	3.017.882
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2025. do 30.09.2025.

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	6.343.769	7.148.173
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	675.065	-5.042.658
a) Amortizacija	003	2.543.009	2.650.590
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	-76.712
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-2.458.121	-4.910.287
e) Rashodi od kamata	007	840.996	1.049.532
f) Rezerviranja	008	-250.819	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	-3.755.781
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	7.018.834	2.105.515
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-598.644	-1.425.336
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	301.728	-2.384.288
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	770.304	1.273.476
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-132.420	32.050
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-1.538.256	-346.574
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	6.420.190	680.179
4. Novčani izdaci za kamate	018	-810.833	-692.513
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	5.609.357	-12.334
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	147.710	76.712
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	7.924	7.866
4. Novčani primici od dividendi	024	2.450.000	4.900.000
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	218.812	3.260
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	2.824.446	4.987.838
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-4.921.454	-3.473.295
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-4.921.454	-3.473.295
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-2.097.008	1.514.543
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			

1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	2.437.683	69.875
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	1.781.925	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	4.219.608	69.875
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-1.776.526	-2.076.873
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	0	-29.601
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	-8.507.565	-3.759.418
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-10.284.091	-5.865.892
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-6.064.483	-5.796.017
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	38.798
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-2.552.134	-4.255.010
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	5.458.288	8.066.452
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	2.906.154	3.811.442

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju 01.01.2025. do 30.09.2025.

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 finansijskih instrumenata	034	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	036	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	038	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANSIJSKIH 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 1.1.2025 do 30.9.2025

u eurima

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine					
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	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-20.727.963	8.178.077	75.073.994	0	75.073.994		
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	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-20.727.963	8.178.077	75.073.994	0	75.073.994		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.065.188	9.065.188	0	9.065.188		
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 nevasilničke 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. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.178.077	-8.178.077	0	0	0		
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-12.549.886	9.065.188	84.139.182	0	84.139.182		
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.065.188	9.065.188	0	9.065.188		
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	8.178.077	-8.178.077	0	0	0		
Tekuće razdoblje																					
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-12.549.886	9.065.188	84.139.182	0	84.139.182		
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	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-12.549.886	9.065.188	84.139.182	0	84.139.182		
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.148.173	7.148.173	0	7.148.173		
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 nevasilničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.065.188	-9.065.188	0	0	0		
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	67.402.375	9.290.548	0	0	0	0	0	10.930.957	0	0	0	0	0	-3.484.698	7.148.173	91.287.355	0	91.287.355		
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.148.173	7.148.173	0	7.148.173		
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	9.065.188	-9.065.188	0	0	0		

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

Naziv izdavatelja: LUKA RIJEKA D.D.

OIB: 92590920313

Izvršajno razdoblje: 01.01.2025.-30.09.2025.

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 izdavalatelj 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 sastavilo konsolidirane financijske izvještaje na dan 30. rujna 2025. godine, u skladu s MSFI koji su odobreni od strane Europske Unije (EU) za Društvo i njegova ovisna društva (Grupa) koji su odobreni od strane Uprave. Nekonsolidirani i konsolidirani godišnji financijski izvještaji, kao i detaljne bilješke uz financijske izvještaje javno su objavljeni na internetskim stranicama Društva, na internetskim stranicama Zagrebačke burze i u Službenom registru propisanih informacija (HANFA). Informacije koje prema MSFI-a treba objaviti, a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama 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 28 uz revidirane financijske izvještaje.

Obveze po najmovima proizlaže iz primjene MSFI 16 iskazane su u AOP 107 i AOP 123, a objašnjene u Bilješki 31.

Tijekom tekućeg razdoblja u Grupi je bilo zaposleno prosječno 596 radnika (Luka Rijeka d.d. 575, Stanovi d.o.o. 4, Luka prijevoz d.o.o. 17, Luka Rijeka container depot d.o.o. 0).

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 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 18 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 izdavalatelj nije kontrolirani član niti druge grupe.

Značajni događaji koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci objavljene su u bilješki 32 uz revidirane godišnje financijske izvještaje.

U Rijeci, listopad 2025.

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, Duško Grabovac – predsjednik Uprave Društva, Marina Cesarac Dorčić - član Uprave Društva i Marko Mišković 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 2025. 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 _____

Marko Mišković, član Uprave Društva _____