

LUKA PLOČE d.d.
Trg kralja Tomislava 21
20 340 Ploče
OIB: 51228874907

GRUPA LUKA PLOČE

**NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2020. DO 31.03.2020.**

Ploče, svibanj 2020. godine



SADRŽAJ:

a) IZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU

- Bilanca
- RDG (račun dobiti i gubitka)
- Izvještaj o novčanom toku
- Izvještaj o promjenama kapitala

b) IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU GRUPA LUKA PLOČE U RAZDOBLJU 01.01.2020. - 31.03.2020.

Izjava Uprave o stanju Grupe Luka Ploče uz financijska izvješća za prvo tromjesečje 2020. godine:

Financijski rezultat Grupe Luke Ploče u prvom tromjesečju 2020. godine:

Grupu Luka Ploče čine:

Luka Ploče d.d.

Luka Ploče Pomorski servis d.o.o.,

Luka Šped d.o.o.

Pločanska plovidba d.o.o.

- Prihodi od prodaje usluga bez prodaje robe iznose 26,19 mil. kuna i manji su za 21,58% u odnosu na prethodnu godinu.
- Troškovi bez troškova nabavne vrijednosti robe iznose 29,01 mil kuna i porasli su za 4,78% u odnosu na prethodnu godinu.
- EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije): 648 tisuća kuna
- EBITDA marža: 2,48 %
- EBIT: - 2,81 milijuna kuna
- NETO GUBITAK: 3,95 milijuna kuna

Pokazatelji			
	OSTVARENO 1- 3/2019	OSTVARENO 1- 3/2020	O20/O19
Pokazatelji likvidnosti			
Radni kapital	223.240.790	184.012.137	-17,57%
Tekuća likvidnost	10,87	8,76	-19,41%
Obrtaj radnog kapitala	0,21	0,14	-33,93%
Dani radnog kapitala	421,25	632,24	50,09%
Dani u razdoblju	90	90	
Pokazatelji zaduženosti			
Kratkotrajne obveze / kapital	0,05	0,06	20,00%
Dugoročne obveze / kapital	0,28	0,36	28,57%
Obveze po kreditima / kapital	0,29	0,27	-6,90%
Ukupne obveze / imovina	0,32	0,40	25,00%
Pokazatelji profitabilnosti			
EBITDA margin	16,65%	2,48	-85,14%
EBIT margin	12,93%	-10,74	-183,08%
Net margin	10,71%	-15,08	-240,76%
Pokazatelji produktivnosti			
Broj zaposlenih	544	552	1,47%
Prihodi po zaposlenome	86.675	47.454	-45,88%

U Pločama, 29.05.2020.

Hrvoje Livaja dipl. oec

Predsjednik Uprave Društva

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2020

do

31.3.2020

Godina:

2020

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03036138

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

090006523

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

51228874907

LEI:

74780000POWHNTXNI633

Šifra
ustanove:

2574

Tvrtka izdavatelja: LUKA PLOČE d.d.

Poštanski broj i mjesto:

20340

PLOČE

Ulica i kućni broj: TRG KRALJA TOMISLAVA 21

Adresa e-pošte: financije@luka-ploce.hr

Internet adresa: www.luka-ploce.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

552

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

POMORSKI SERVIS LUKA PLOČE d.o.o.

LUČKA BOSANSKA OBALA b.b. PLOČE

18875024938

PLOČANSKA PLOVIDBA d.o.o.

LUČKA CESTA b.b. PLOČE

39778257122

LUKA ŠPED d.o.o.

LUČKA CESTA b.b.

28527523504

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: ŽELJKA DODIG

(unosí se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 020/603-223

Adresa e-pošte: financije@luka-ploce.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2020.

u kunama

Obveznik: GRUPA LUKA PLOČE 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	363.486.220	375.695.137
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	606.599	2.367.718
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	303.020
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	1.564.317
6. Ostala nematerijalna imovina	009	606.599	500.381
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	359.452.796	369.900.594
1. Zemljište	011	40.515.559	40.102.755
2. Građevinski objekti	012	8.393.022	8.347.998
3. Postrojenja i oprema	013	284.780.505	282.580.289
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	20.366.781	19.987.936
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	146.990	13.330.795
7. Materijalna imovina u pripremi	017	767.523	1.092.419
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.482.416	4.458.402
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	1.505.158	1.505.158
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	688.258	688.258
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	816.900	816.900
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	1.420.711	1.420.711
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	1.420.711	1.420.711
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	500.956	500.956
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	232.430.377	207.725.231
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	34.828.167	34.560.425
1. Sirovine i materijal	039	4.008.641	3.747.900
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	30.808.925	30.808.925
5. Predujmovi za zalihe	043	10.601	3.600
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	41.947.947	49.095.959
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	30.709	5.879
3. Potraživanja od kupaca	049	37.820.468	42.166.407
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	59.069	60.170
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2.352.931	5.464.742
6. Ostala potraživanja	052	1.684.770	1.398.761
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	4.171.276	18.415.793
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	312.780	312.780
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	3.858.496	18.103.013
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	151.482.987	105.653.054
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	595.916.597	583.420.368
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	416.997.100	413.045.390
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	169.186.800	169.186.800
II. KAPITALNE REZERVE	069	88.107.087	88.107.087
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	39.187.369	39.187.370
1. Zakonske rezerve	071	8.459.340	8.459.340
2. Rezerve za vlastite dionice	072	8.904.560	8.904.560
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.066.317	-1.066.316
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	22.889.786	22.889.786
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine 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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	117.818.919	120.514.095
1. Zadržana dobit	082	117.818.919	120.514.095
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	2.696.925	-3.949.962
1. Dobit poslovne godine	085	2.696.925	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	3.949.962
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	3.906.372	3.906.372
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	2.902.441	2.902.441
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	1.003.931	1.003.931
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	142.486.414	142.755.512
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	102.724.874	102.724.874
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	39.761.540	40.030.638
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	32.526.711	23.713.094
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	1.585.463	363.326
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	44.114
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	9.817.479	7.428.808
7. Obveze za predujmove	114	149.778	258.437
8. Obveze prema dobavljačima	115	8.019.129	3.607.419
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	6.162.338	5.649.999
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	5.180.568	4.736.697
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	1.611.956	1.624.294
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	595.916.597	583.420.368
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 31.03.2020

u kunama

Obveznik: GRUPA LUKA PLOČE d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	47.695.139	47.695.139	26.194.345	26.194.345
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	48.813	48.813
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	47.203.365	47.203.365	25.906.824	25.906.824
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	491.774	491.774	238.708	238.708
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	41.527.529	41.527.529	29.008.385	29.008.385
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	22.506.157	22.506.157	7.513.438	7.513.438
a) Troškovi sirovina i materijala	134	4.421.863	4.421.863	3.453.808	3.453.808
b) Troškovi prodane robe	135	13.843.730	13.843.730	20.507	20.507
c) Ostali vanjski troškovi	136	4.240.564	4.240.564	4.039.123	4.039.123
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	15.151.043	15.151.043	15.650.020	15.650.020
a) Neto plaće i nadnice	138	9.618.684	9.618.684	9.981.592	9.981.592
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	3.441.808	3.441.808	3.537.458	3.537.458
c) Doprinosi na plaće	140	2.090.551	2.090.551	2.130.970	2.130.970
4. Amortizacija	141	1.775.436	1.775.436	3.462.356	3.462.356
5. Ostali troškovi	142	2.094.893	2.094.893	2.382.571	2.382.571
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	2.849	2.849	0	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	0	0	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	2.849	2.849	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	1.060.994	1.060.994	1.135.922	1.135.922
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	888.729	888.729	1.116.050	1.116.050
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	172.265	172.265	19.872	19.872
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNICKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNICKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	47.697.988	47.697.988	26.194.345	26.194.345
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	42.588.523	42.588.523	30.144.307	30.144.307
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	5.109.465	5.109.465	-3.949.962	-3.949.962
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	5.109.465	5.109.465	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	-3.949.962	-3.949.962
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	5.109.465	5.109.465	-3.949.962	-3.949.962
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	5.109.465	5.109.465	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	-3.949.962	-3.949.962
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0

UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	5.109.465	5.109.465	-3.949.962	-3.949.962
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	5.109.465	5.109.465	-3.949.962	-3.949.962
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.03.2020.

u kunama

Obveznik: GRUPA LUKA PLOČE 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	5.109.465	-3.949.962
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2.830.090	4.459.306
a) Amortizacija	003	1.775.436	3.462.356
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	400
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	-127.012
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-3.491	-12.360
e) Rashodi od kamata	007	888.729	1.116.050
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	169.416	19.872
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	7.939.555	509.344
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-26.630.906	-13.279.452
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-4.865.143	-5.481.074
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-5.203.455	-8.066.120
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-16.562.308	267.742
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-18.691.351	-12.770.108
4. Novčani izdaci za kamate	018	-888.729	-846.952
5. Plaćeni porez na dobit	019	-26.454	-315.814
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-19.606.534	-13.932.874
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	400
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	2.708	10.556
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	2.708	10.956
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-6.834.978	-15.399.712
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	-13.940.161
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-6.834.978	-29.339.873
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-6.832.270	-29.328.917
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	705.845	61.787
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	705.845	61.787
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-2.715.903	-2.388.670
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	0	-241.259
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-2.715.903	-2.629.929
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-2.010.058	-2.568.142
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	-28.448.862	-45.829.933
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	212.819.218	151.482.987
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	184.370.356	105.653.054

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

Naziv izdavatelja: LUKA PLOČE d.d.

OIB: 51228874907

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020. - 31.03.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno 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,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.

IZJAVU POSLOVODSTVA O ODGOVORNOSTI

Ovime, sukladno Zakonu o tržištu kapitala čl. 410 izjavljujemo da su prema najboljem saznanju, financijska izvješća za izvještajno razdoblje sastavljena uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvješćivanja.

Tijekom 2019. godine, društvo je usvojilo i prvi puta primijenilo Međunarodni standard financijskog izvještavanja MSFI 16 Najmovi.

Utjecaj primjene novog standarda na konsolidirane financijske izvještaje društva značajan je s obzirom da novi standard tretira i postojeći ugovor o koncesiji za obavljanje lučkih usluga na koncesioniranom području luke Ploče kao ugovor koji sadrži komponente najma.

Slijedom zahtjeva MSFI 16, društvo je primijenilo novi računovodstveni tretman ugovora o koncesiji te je određene komponente plaćanja po ugovoru o koncesiji priznalo kao obvezu u svojem izvještaju o financijskom položaju dok je po istoj osnovi istovremeno priznalo imovinu s pravom korištenja koju čini koncesionirano područje i pripadajuća infrastruktura.

Konsolidirani financijski izvještaji za prvo tromjesečje 2020. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju.

Hrvoje Livaja dipl. oec

Predsjednik Uprave Društva