

## Konsolidirani nerevidirani izvještaj o poslovanju za razdoblje 01.01.2025.-31.12.2025.



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 dvanaestomjesečno razdoblje od 01. siječnja 2025. do 31. prosinca 2025.**

**II. Financijske izvještaje za dvanaestomjesečno 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 Luke Rijeka d.d. i društva Jadranska vrata d.d.

Promet prekrcaja tereta Grupe i društva Jadranska vrata d.d. u 2025. godini iznosio je 5.824.201 tona, što ukazuje na pad od 5 % u odnosu na 2024. godine (6.127.900 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	678.775	660.348	103
Rasuti teret	872.849	1.269.274	69
Kontejneri	183.465	160.942	114
<i>Kontejneri (u TEU)</i>	<i>84.070</i>	<i>92.082</i>	<i>91</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>1.735.089</b>	<b>2.090.564</b>	<b>83</b>
Kontejneri	4.089.112	4.037.336	101
<i>Kontejneri (u TEU)</i>	<i>425.622</i>	<i>409.415</i>	<i>104</i>
<b>JADRANSKA VRATA d.d.</b>	<b>4.089.112</b>	<b>4.037.336</b>	<b>101</b>
<b>Grupa Luka Rijeka UKUPNO</b>	<b>5.824.201</b>	<b>6.127.900</b>	<b>95</b>

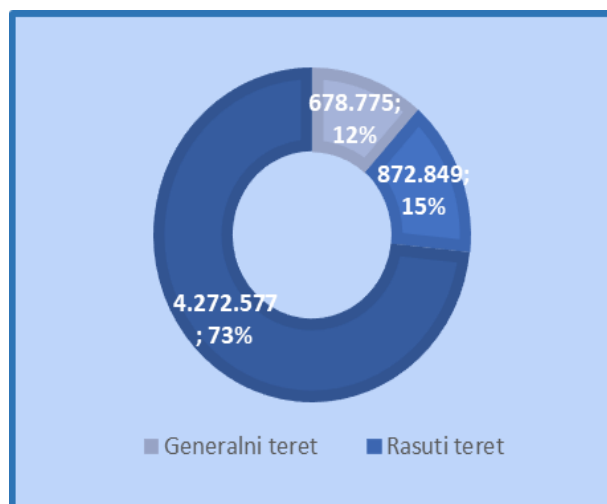
### Struktura prema vrsti tereta za Grupu

#### KONTEJNERI

- Kontejnerski promet (izražen u tonama) na razini Grupe, uključujući pridruženo društvo Jadranska vrata d.d., porastao za 2 % u odnosu na 2024. godinu

#### GENERALNI TERET

- Generalni teret čini 12 % prometa Grupe, a u 2025. povećao se za 3 % u odnosu na prethodnu godinu
- u okviru generalnog tereta zabilježen je rast prekrcaja metalnih proizvoda za 29 % u donosu na 2024.g.
- tijekom 2025.g. napravljen je pozitivan pomak prema realizaciji prekrcaja novih, profitabilnijih vrsta tereta (vozila), sa namjerom povećanja obujma prekrcaja ove kategorije tereta u budućnosti
- zabilježili smo 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.



#### RASUTI TERET

- Rasuti teret u strukturi prekrcaja Grupe čini 15 % od ukupnog tereta
- u prometu rasutog tereta zabilježen je pad prometa od 31 % u odnosu na prethodnu 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 31.12.2025.	Stanovi 31.12.2025.	Luka prijevoz 31.12.2025.	Konsolidirano 31.12.2025.	Konsolidirano 31.12.2024.	INDEKS '25/'24
1	2	3	4	5	6	7
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>30.310.728</b>	<b>390.551</b>	<b>2.078.692</b>	<b>30.492.237</b>	<b>30.521.811</b>	<b>100</b>
Prihodi od prodaje	26.096.901	380.600	2.059.947	26.591.281	27.518.974	97
Ostali prihodi	4.213.827	9.951	18.745	3.900.956	3.002.837	130
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>30.083.349</b>	<b>378.381</b>	<b>2.040.385</b>	<b>30.214.380</b>	<b>29.072.995</b>	<b>104</b>
Materijalni troškovi	7.717.163	191.327	992.463	6.613.220	7.414.844	89
Troškovi osoblja	15.652.396	151.056	816.851	16.620.303	15.476.703	107
Amortizacija	3.386.200	4.302	162.139	3.552.641	3.431.182	104
Ostali troškovi	2.831.236	31.696	68.932	2.931.862	2.750.266	107
Rezervacije	201.620	0	0	201.620	0	n/a
Vrijednosno usklađivanje	294.734	0	0	294.734	0	n/a
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>4.913.231</b>	<b>2.798</b>	<b>36</b>	<b>16.065</b>	<b>29.459</b>	<b>55</b>
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>1.376.509</b>	<b>2.190</b>	<b>12.302</b>	<b>1.391.001</b>	<b>1.940.358</b>	<b>72</b>
<b>UDIO U DOBITI OD JV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.694.909</b>	<b>9.565.299</b>	<b>112</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>35.223.959</b>	<b>393.349</b>	<b>2.078.728</b>	<b>41.203.211</b>	<b>40.116.569</b>	<b>103</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>31.459.858</b>	<b>380.571</b>	<b>2.052.687</b>	<b>31.605.381</b>	<b>31.013.353</b>	<b>102</b>
<b>DOBIT/GUBITAK</b>	<b>3.764.101</b>	<b>12.778</b>	<b>26.041</b>	<b>9.597.831</b>	<b>9.103.216</b>	<b>105</b>
<b>EBIT</b>	<b>227.379</b>	<b>12.170</b>	<b>38.307</b>	<b>277.857</b>	<b>1.448.816</b>	<b>19</b>
<b>EBITDA</b>	<b>3.613.579</b>	<b>16.472</b>	<b>200.446</b>	<b>3.830.498</b>	<b>4.879.998</b>	<b>78</b>

Prihodi od prodaje usluga u izvještajnom razdoblju iznose 26.591 tisuća eura, što predstavlja pad od 3 %, u odnosu na realizaciju ostvarenu u istom razdoblju prethodne godine (2024: 27.518 tisuće eura). Prihodi u razdoblju su manji zbog manjeg obima prekrcaja tereta, prvenstveno u okviru rasutog tereta gdje je smanjen obim prekrcaja žitarica, ugljena i starog željeza. Porastao je promet generalnog tereta, i to u dijelu prekrcaja metalnih proizvoda i prekrcaja drva. Porastao je i promet prekrcaja kontejnerskog tereta. Prekrcaj navedenih vrsta tereta je profitabilniji od prekrcaja rasutih tereta, te smo u većem dijelu uspješni nadoknaditi ostvarenje prihoda i zadržati poslovne prihode gotovo na njihovoj razini kao i u prethodnoj godini.

Operativni rashodi za navedeno razdoblje iznose 30.214 tisuća eura i za 4 % su veći nego prethodne godine (2024:29.073 tisuće eura). Smanjeni su rashodi za materijalne troškove za 11 %, što je pozitivno. Najveći dio poslovnih rashoda otpada na troškove osoblja koji su za 7 % 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 2025. godinu iznosi 9.598 tisuća €, što je za 5 % više nego u 2024. godini (2024:9.103 tisuće eura).

Pokazatelji profitabilnosti	31.12.2025.	31.12.2024.	Indeks '25/'24
EBITDA marža	12,56%	15,99%	79
EBIT marža	0,91%	4,75%	19
NETO marža prije oporezivanja	31,48%	29,83%	106

EBITDA marža Grupe ostvarena u 2025. godini iznosi 12,56 % i manja je za 21 % u odnosu na prethodnu godinu (15,99 %).

Pokazatelji likvidnosti	01.-12.2025.	01.-12.2024.	Indeks '25/'24
Radni kapital (u 000 eur)	6.230	4.285	145
Tekuća likvidnost	1,66	1,40	119
Pokazatelji zaduženosti	01.-12.2025.	01.-12.2024.	Indeks '25/'24
Kratkotrajne obveze/kapital	0,10	0,13	77
Dugoročne obveze/kapital	0,30	0,39	77
Obveze po kreditima/kapital	0,17	0,22	77
Ukupne obveze/imovina	0,23	0,28	83

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. . Pozitivan trend pokazuju i pokazatelji zaduženosti, koji se smanjuju, kako se smanjuju i kreditne obveze, a nove investicije financiraju se vlastitim sredstvima.

## Kadrovi

Na dan 31.12.2025. godine, Grupa ima 578 zaposlenih radnika, što je za 54 radnika (8,5 %) manje nego na kraju 2024 godine, kada je broj zaposlenih iznosio 632. Prosječan broj zaposlenih radnika tijekom 2025. g. bio je 599, dok je tijekom 2024.g. iznosio 647, što je 7,4 % manje u odnosu na prethodnu godinu. U narednom razdoblju planiramo dodatno smanjiti broj radnika.

Pokazatelji produktivnosti	01.-12.2025.	01.-12.2024.	Indeks '25/'24
Prosječan broj zaposlenih	599	647	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 m<sup>2</sup>, 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 2025. godine izgradnja se nastavila, te je do kraja godine izvedeno radova u vrijednosti od 3,89 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. Isporuka je planirana za kraj prvog kvartala 2026. godine. Također, tijekom 2025.g. nabavili smo i postavili sanitarni kontejner za djelatnike, čime su poboljšani uvjeti rada na terminalu, te ulazni kontejner za potrebe praćenja ulaza i izlaza sa terminala. U informatičkom dijelu razvija se i implementira novi program za praćenje prometa praznih kontejnera, koji će omogućavati promptno praćenje smještaja pojedinog kontejnera, te digitalizirati i optimizirati ulaz i izlaz praznih kontejnera sa terminala. Do sada je u program tijekom 2025. godine uloženo 30 tisuća eura, sa planom daljnje nadogradnje programa.

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. Temeljem javnog natječaja izabran je najpovoljniji ponuditelj u listopadu 2025. godine, te je u prosincu potpisan ugovor za projektiranje, gradnju i održavanje integrirane sunčane elektrane. Očekujemo da se u 2026. godini krene sa realizacijom projekta. 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. Reparacija dizalica produžiti će se i na prvo polugodište 2026.godine, a nakon toga će biti montirana i puštena u pogon, što se planira realizirati do kraja 2026. 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. Isporuka se očekuje tijekom drugog kvartala 2026. godine.

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, odnosno 37 tisuća eura sa uključenim PPMV-om. Vozilo se koristi za prijevoz zaposlenika i radne opreme te za vuču teških brodskih konopa potrebnih pri privezu brodova.

Nabavljena su i stavljena u uporabu dva teretna vozila za potrebe Servisa održavanja ukupne vrijednosti 44 tisuće eura, čime su zamijenjena dotrajala postojeća vozila.

Osim velikih investicija u 2025. godini bilo je i nešto vrijednosno manjih investiranja koje je vrijedno spomenuti, kao nabava repetitora, ugradnja sustava video nadzora na Terminalu Rijeka.

## Utjecaj geopolitičkih i sigurnosnih okolnosti te upravljanje rizicima

Poslovanje Društva u 2025. godini odvijalo se u uvjetima i dalje prisutne geopolitičke i sigurnosne neizvjesnosti, obilježene ratnim sukobom u Ukrajini, povezanim sankcijskim režimima te poremećajima u području Crvenog mora. Navedene okolnosti utječu na globalne robne tokove, stabilnost opskrbnih lanaca i dinamiku pomorskog prometa, a posredno i na europsko i hrvatsko gospodarstvo te poslovanje Društva.

Poremećaji u prometnim pravcima, uključujući ograničenja plovidbe pojedinim rutama i preusmjeravanje brodskih linija, rezultiraju produljenjem tranzitnih vremena te povećanjem troškova prijevoza, energenata i drugih ulaznih čimbenika. Sekundarni učinci očituju se u volatilnosti cijena sirovina i logističkih usluga te u potrebi prilagodbe operativnih i logističkih procesa. Opseg i trajanje navedenih utjecaja ovisit će o daljnjem razvoju sigurnosne situacije i stabilizaciji međunarodnih trgovinskih tokova.

Društvo kontinuirano prati razvoj makroekonomskih i tržišnih okolnosti te poduzima odgovarajuće operativne i financijske mjere s ciljem očuvanja stabilnosti poslovanja, likvidnosti i troškovne učinkovitosti.

U okviru uspostavljenog sustava upravljanja rizicima Društvo sustavno identificira, procjenjuje i nadzire ključne rizike kojima je izloženo. Cilj je pravodobno reagirati na promjene u okruženju, ublažiti potencijalne negativne financijske učinke te osigurati kontinuitet poslovnih procesa. Kontinuiranim unapređenjem kontrolnih mehanizama i procesa upravljanja rizicima jača se otpornost poslovnog modela te povjerenje dionika i tržišta kapitala.

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	01.01.2025.	do	31.12.2025.
Godina:	2025		
Kvartal:	4		

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	03330494	Oznaka matične države članice:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	040141664		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	92590920313	LEI:	74780000FOFHSC596W39
Šifra ustanove:	1333		

Tvrтка izdavateljca: **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): **578**Konsolidirani izvještaj: **KD** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrčke 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)

(tvrčka 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:   
(tvrčka revizorskog društva)Ovlašteni revizor:   
(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2025

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
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	139.369.468	146.053.208
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	18.192.310	16.579.212
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	18.140.952	16.511.688
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	51.358	67.524
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	88.478.833	90.980.761
1. Zemljište	011	37.317.191	37.317.191
2. Građevinski objekti	012	38.341.705	38.740.157
3. Postrojenja i oprema	013	609.740	609.988
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.582.909	8.486.570
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	16.482	111.042
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.068.012	5.184.328
8. Ostala materijalna imovina	018	43.233	43.233
9. Ulaganje u nekretnine	019	499.561	488.252
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	31.805.887	37.600.797
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	37.550.797
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
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	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
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	892.438	892.438
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	14.882.041	15.531.085
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	349.247	373.598
1. Sirovine i materijal	039	349.247	373.598
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
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	6.439.342	5.048.630

1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	3.313	1.738
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	5.275.765	4.248.404
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	407	745
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	296.457	163.540
6. Ostala potraživanja	052	863.400	634.203
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>27.000</b>	<b>3.127.000</b>
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	3.127.000
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>8.066.452</b>	<b>6.981.857</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>	<b>47.184</b>	<b>93.400</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>154.298.693</b>	<b>161.677.693</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>106.711</b>	<b>106.711</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>84.139.182</b>	<b>93.732.434</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>67.402.375</b>	<b>67.402.375</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>9.290.548</b>	<b>9.290.548</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>10.930.957</b>	<b>10.930.957</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>	<b>-12.549.886</b>	<b>-3.484.697</b>
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	12.549.886	3.484.697
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>9.065.188</b>	<b>9.593.251</b>
1. Dobit poslovne godine	087	9.065.188	9.593.251
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>774.905</b>	<b>976.523</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	286.375	286.373
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	690.150
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>32.429.367</b>	<b>28.328.311</b>

1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>098</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>099</b>	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>100</b>	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>101</b>	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>102</b>	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>103</b>	15.726.332	13.401.665
7. Obveze za predujmove	<b>104</b>	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	<b>105</b>	115	55
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>106</b>	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	<b>107</b>	13.631.183	11.854.854
11. Odgođena porezna obveza	<b>108</b>	3.071.737	3.071.737
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>9.901.449</b>	<b>8.402.172</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>110</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>111</b>	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>112</b>	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>113</b>	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>114</b>	50.367	50.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>115</b>	2.747.371	2.437.222
7. Obveze za predujmove	<b>116</b>	1.331	1.312
8. Obveze prema dobavljačima	<b>117</b>	4.455.046	2.147.817
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>118</b>	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	<b>119</b>	754.999	883.673
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	<b>120</b>	687.561	899.764
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>121</b>	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>122</b>	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	<b>123</b>	1.204.774	1.982.384
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>27.053.790</b>	<b>30.238.253</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>154.298.693</b>	<b>161.677.693</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>106.711</b>	<b>106.711</b>

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2025 do 31.12.2025

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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>30.521.811</b>	<b>7.530.698</b>	<b>30.492.238</b>	<b>9.316.847</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	27.518.974	6.490.469	28.631.025	9.287.986
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	3.002.837	1.040.229	1.861.213	28.861
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>29.072.995</b>	<b>7.433.959</b>	<b>30.214.380</b>	<b>8.615.992</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	7.414.844	1.898.960	6.613.220	1.700.167
a) Troškovi sirovina i materijala	010	3.475.204	776.142	2.902.467	760.515
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	3.939.640	1.122.818	3.710.753	939.652
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	13.730.263	3.424.419	14.994.289	4.000.641
a) Neto plaće i nadnice	014	8.615.825	2.182.378	9.255.838	2.468.452
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	3.224.189	799.562	3.655.483	972.489
c) Doprinosi na plaće	016	1.890.249	442.479	2.082.968	559.700
4. Amortizacija	017	3.431.182	888.173	3.552.640	902.050
5. Ostali troškovi	018	4.251.346	1.153.884	4.057.933	1.239.265
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	294.734	294.734
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	294.734	294.734
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	201.620	201.620
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	201.620	201.620
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	245.360	68.523	499.944	277.515
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>29.459</b>	<b>23.467</b>	<b>16.065</b>	<b>9.905</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	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	6.953	3.090	16.065	9.905
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	22.506	20.377	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0

<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>1.940.358</b>	<b>461.862</b>	<b>1.391.001</b>	<b>300.230</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	<b>042</b>	0	0	2.190	2.190
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	<b>043</b>	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	<b>044</b>	1.117.592	276.596	893.519	204.736
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	<b>045</b>	0	0	42.773	1.535
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	<b>046</b>	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	<b>047</b>	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	<b>048</b>	822.766	185.266	452.519	91.769
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>9.565.299</b>	<b>3.101.103</b>	<b>10.694.909</b>	<b>2.039.128</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>40.116.569</b>	<b>10.655.268</b>	<b>41.203.212</b>	<b>11.365.880</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>31.013.353</b>	<b>7.895.821</b>	<b>31.605.381</b>	<b>8.916.222</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>9.103.216</b>	<b>2.759.447</b>	<b>9.597.831</b>	<b>2.449.658</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	<b>056</b>	<b>9.103.216</b>	<b>2.759.447</b>	<b>9.597.831</b>	<b>2.449.658</b>
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	<b>057</b>	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>38.028</b>	<b>38.028</b>	<b>4.580</b>	<b>4.580</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>9.065.188</b>	<b>2.721.419</b>	<b>9.593.251</b>	<b>2.445.078</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	<b>060</b>	<b>9.065.188</b>	<b>2.721.419</b>	<b>9.593.251</b>	<b>2.445.078</b>
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	<b>061</b>	0	0	0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	<b>063</b>	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	<b>064</b>	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	<b>066</b>	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	<b>067</b>	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	<b>069</b>	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	<b>070</b>	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	<b>073</b>	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	<b>074</b>	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	<b>9.065.188</b>	<b>2.721.419</b>	<b>9.593.251</b>	<b>2.445.078</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	<b>076</b>	9.065.188	2.721.419	9.593.251	2.445.078
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	<b>077</b>	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>9.065.188</b>	<b>2.721.419</b>	<b>9.593.251</b>	<b>2.445.078</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>081</b>	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	<b>082</b>	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	<b>083</b>	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	<b>084</b>	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	<b>085</b>	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	<b>086</b>	0	0	0	0
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	<b>088</b>	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	<b>089</b>	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	<b>090</b>	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>091</b>	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>092</b>	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	<b>093</b>	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	<b>094</b>	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	<b>095</b>	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	<b>096</b>	0	0	0	0
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	0	0	0	0
<b>VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	9.065.188	2.721.419	9.593.251	2.445.078
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	9.065.188	2.721.419	9.593.251	2.445.078
<b>1. Pripisana imateljima kapitala matice</b>	<b>100</b>	9.065.188	2.721.419	9.593.251	2.445.078
<b>2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu</b>	<b>101</b>	0	0	0	0

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2025 do 31.12.2025

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	9.103.216	9.597.831
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-4.717.882	-5.655.879
a) Amortizacija	003	3.431.182	3.552.640
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	-224.383	-83.274
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	-8.000	-4.913.625
e) Rashodi od kamata	007	1.943.618	1.348.228
f) Rezerviranja	008	-295.000	201.620
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-9.565.299	-5.761.468
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>4.385.334</b>	<b>3.941.952</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-1.747.282	2.292.984
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-2.703.554	-2.318.368
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	1.162.000	1.406.618
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-205.728	-24.350
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	3.229.084
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>2.638.052</b>	<b>6.234.936</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.073.138	-891.971
5. Plaćeni porez na dobit	019	-98.000	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>1.466.914</b>	<b>5.342.965</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	300.000	83.274
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	8.000	4.637
4. Novčani primici od dividendi	024	2.450.000	4.900.000
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	219.000	3.260
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>2.977.000</b>	<b>4.991.171</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-4.851.000	-4.789.042
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
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-4.851.000</b>	<b>-4.789.042</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-1.874.000</b>	<b>202.129</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0

2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	<b>036</b>	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	<b>037</b>	4.894.136	69.875
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	<b>038</b>	10.491.424	0
<b>V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>15.385.560</b>	<b>69.875</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	<b>040</b>	-2.396.000	-2.669.918
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	<b>041</b>	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	<b>042</b>	0	-29.601
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	<b>043</b>	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	<b>044</b>	-9.974.310	-4.040.376
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-12.370.310</b>	<b>-6.739.895</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>3.015.250</b>	<b>-6.670.020</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	<b>047</b>	0	40.331
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>2.608.164</b>	<b>-1.084.595</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>5.458.288</b>	<b>8.066.452</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>8.066.452</b>	<b>6.981.857</b>

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2025 do 31.12.2025

u eurima

Obveznik: LUKA RIJEKA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	0	0
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	0	0
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	0	0
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	0	0
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)</b>	<b>021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)</b>	<b>028</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	0	0

<b>VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti</b> (AOP 034 do 038)	<b>039</b>	0	0
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b> (AOP 033+039)	<b>040</b>	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	<b>041</b>	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b> (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	<b>042</b>	0	0
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>043</b>	0	0
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b> (AOP 042+043)	<b>044</b>	0	0



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

Naziv izdavatelja: LUKA RIJEKA d.d.

OIB: 92590920313

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025.-31.12.2025.

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 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 eventualnog 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 dospjevaju 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

U Rijeci, veljača 2026.

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 četvrto 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