

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

GRUPA LUKA PLOČE

NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.09.2020.

Ploče, listopad 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. - 30.09.2020.

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

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

- Grupu Luka Ploče čine Luka Ploče d.d., Pomorski servis Luka Ploče d.o.o., Luka Šped d.o.o. i Pločanska plovidba d.o.o.
- Poslovni prihodi iznose 123,51 milijuna kuna što je 5,60% manje u odnosu na prethodnu godinu (130,83 milijuna kuna)
- Poslovni rashodi iznose 128,35 milijuna kuna i veći su za 4,10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (123,30 milijuna kuna).
- EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije): 5,64 milijuna kuna (2019. 12,86 mil. kuna)
- EBITDA marža: 4,57% (2019. 9,83%)
- EBIT: -4.84 milijuna kuna (2019. 7,53 mil. kuna)
- Neto gubitak: 5,61 milijun kuna (2019. neto dobitak 7,01 milijuna kuna)

Pokazatelji	OSTVARENO 2019	OSTVARENO 1- 9/2019	OSTVARENO 1- 9/2020	1-9.2020 / 1-9.2019
Pokazatelji likvidnosti				
Radni kapital	199.903.666	224.903.944	174.745.499	-22,30%
Tekuća likvidnost	7,13	13,19	12,14	
Obrtaj radnog kapitala	0,85	0,58	0,71	
Dani radnog kapitala	429	464,14	382,01	
Dani u razdoblju	360	270	270	
Pokazatelji zaduženosti				
Kratkotrajne obveze / kapital	0,08	0,04	0,04	
Dugoročne obveze / kapital	0,35	0,28	0,36	
Obveze po kreditima / kapital	0,37	0,27	0,36	
Ukupne obveze / imovina	0,30	0,31	0,29	
Pokazatelji profitabilnosti				
EBITDA margin	11,88%	9,83%	4,57%	
EBIT margin	4,78%	5,76%	-3,92%	
Net margin	1,59%	5,36%	-4,54%	
Pokazatelji produktivnosti				
Broj zaposlenih	556	553	528	-4,52%
Prihodi po zaposlenome	305.365	236.587	233.919	-1,13%

Utjecaj bolesti COVID-19 na poslovanje Grupe

Postojanje koronavirusa (COVID-19) potvrđeno je početkom 2020. godine, a krajem veljače 2020. godine se proširio i u Hrvatsku, uzrokujući poremećaje u poslovanju i gospodarskoj aktivnosti.

Iz informacija dostupnih u trenutku sastavljanju ovih financijskih izvještaja te na temelju javno dostupnih makroekonomskih projekcija, do kraja 2020. godine vrlo je vjerojatno daljnje usporavanje ekonomije, uslijed čega je moguće očekivati nižu proizvodnju te posljedično i manju potražnju za lučkim uslugama, budući da je volumen proizvodnje povezan s kretanjima BDP-a.

Osim navedenog, Grupa je identificirala značajan utjecaj COVID-19 na pad fizičkog prometa i likvidnosti. Unatoč padu, Grupa i dalje ima zadovoljavajuću razinu likvidnih sredstava koja je dovoljna za izvršavanje svih dospjelih obaveza.

Grupa će i nadalje aktivno pratiti razvoj situacije oko COVID-19 i utjecaj istog na poslovnu i financijsku poziciju Grupe u 2020. godini.

U Pločama, 30.10.2020.



Hrvoje Livaja dipl.oec

Predsjednik Uprave Društva

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2020

do

30.9.2020

Godina:

2020

Kvartal:

3

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

Tvrtna 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):

528

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke 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)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **DANIELA MARELIĆ**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **020/603-223**Adresa e-pošte: **D.Marelic@luka-ploce.hr**

Revizorsko društvo:

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2020.

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	363.696.902	385.866.343
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	606.599	293.834
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	606.599	293.834
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	359.452.796	381.935.002
1. Zemljište	011	40.515.559	39.277.146
2. Građevinski objekti	012	8.393.022	8.257.948
3. Postrojenja i oprema	013	284.780.505	286.031.456
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	20.366.781	19.643.906
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	146.990	8.580.391
7. Materijalna imovina u pripremi	017	767.523	15.733.783
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.482.416	4.410.372
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	1.475.758	1.475.758
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	787.500	787.500
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	741.038	741.038
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	232.260.801	187.331.330
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	34.828.167	49.540.246
1. Sirovine i materijal	039	4.008.641	3.717.679
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	30.808.925	45.654.027
5. Predujmovi za zalihe	043	10.601	168.540
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	41.778.371	56.563.192
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	30.709	8.836
3. Potraživanja od kupaca	049	37.706.968	52.981.294
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	2.993	56.631
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2.352.931	3.473.770
6. Ostala potraživanja	052	1.684.770	42.661
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	4.171.276	9.831.423
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	3.349.161
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	312.780	312.780
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	3.858.496	6.169.482
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	151.482.987	71.396.469
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	3.094.339
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	595.957.703	576.292.012
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	416.967.700	411.354.159
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	117.789.519	120.484.694
1. Zadržana dobit	082	117.789.519	120.484.694
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	2.696.925	-5.611.792
1. Dobit poslovne godine	085	2.696.925	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	5.611.792
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	145.351.310
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	42.522.259
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	102.829.051
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	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	32.597.217	12.871.698
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	1.365.331
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	10.872.752	2.288.661
7. Obveze za predujmove	114	149.778	210.244
8. Obveze prema dobavljačima	115	7.849.553	2.898.834
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	6.162.338	3.271.650
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	5.420.650	2.536.795
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	556.683	300.183
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	2.808.473
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	595.957.703	576.292.012
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020

u kunama

Obveznik: GRUPA LUKA PLOČE 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 126 do 130)	125	130.832.381	32.394.054	123.509.105	56.191.019
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	500	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	129.880.091	32.190.054	121.991.635	55.549.349
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	493.163	232.408
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	951.790	204.000	1.024.307	409.262
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	123.298.806	36.001.897	128.348.976	54.988.707
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	56.885.737	12.532.958	56.905.587	34.456.024
a) Troškovi sirovina i materijala	134	13.378.172	4.162.001	11.235.034	4.469.908
b) Troškovi prodane robe	135	27.843.220	1.172.757	32.617.169	25.956.094
c) Ostali vanjski troškovi	136	15.664.345	7.198.200	13.053.384	4.030.022
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	47.213.198	15.878.534	46.042.964	13.922.566
a) Neto plaće i nadnice	138	29.847.673	10.040.283	29.278.197	8.966.647
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	10.888.434	3.676.530	10.500.483	3.068.245
c) Doprinosi na plaće	140	6.477.091	2.161.721	6.264.284	1.887.674
4. Amortizacija	141	5.327.731	1.761.958	10.478.383	3.563.354
5. Ostali troškovi	142	9.297.073	3.115.958	14.922.042	3.046.763
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	4.575.067	2.712.489	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	1.862.578	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	2.712.489	2.712.489	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	0	0	1.949.745	138.663
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	30.029	14.513
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	0	0	1.919.716	124.150
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	523.872	303.516	2.721.666	1.924.704
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	350.943	303.516	909.232	332.960
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	172.929	0	1.812.434	1.591.744
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
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 ZAJEDNIČKIH 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 ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	130.832.381	32.394.054	125.458.850	56.329.682
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	123.822.678	36.305.413	131.070.642	56.913.411
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	7.009.703	-3.911.359	-5.611.792	-583.729
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	7.009.703	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-3.911.359	-5.611.792	-583.729
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	7.009.703	-3.911.359	-5.611.792	-583.729
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	7.009.703	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-3.911.359	-5.611.792	-583.729
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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	7.009.703	-3.911.359	-5.611.792	-583.729
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	7.009.703	-3.911.359	-5.611.792	-583.729
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

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 30.09.2020.

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	7.009.703	-5.611.792
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	10.588.911	10.492.175
a) Amortizacija	003	5.327.731	10.478.383
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	1.861.078	-1.200
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	2.712.489	-37.146
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-8.020	52.138
e) Rashodi od kamata	007	523.288	0
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	172.345	0
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	17.598.614	4.880.383
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-37.669.426	-36.366.426
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-3.446.421	-5.237.552
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-3.059.392	-15.252.453
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-30.757.642	-14.712.079
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-405.971	-1.164.342
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-20.070.812	-31.486.043
4. Novčani izdaci za kamate	018	-350.943	-39.982
5. Plaćeni porez na dobit	019	-658.783	-1.169.349
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-21.080.538	-32.695.374
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.500	1.200
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	24.036
4. Novčani primici od dividendi	024	8.020	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	375.161	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	384.681	25.236
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-12.976.427	-34.890.333
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-5.975.020
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-12.976.427	-40.865.353
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-12.591.746	-40.840.117
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	819.890	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	819.890	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-8.185.254	-6.551.027
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	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-8.185.254	-6.551.027
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-7.365.364	-6.551.027
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	-41.037.648	-80.086.518
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	212.819.218	151.482.987
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	171.781.570	71.396.469

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2020 do 30.9.2020

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice															
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
Prethodno razdoblje																	
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	169.186.800	88.107.087	8.459.340	8.904.560	1.066.317	0	22.889.786	0	0	0	0	114.605.741	3.183.854	414.270.851	0	414.270.851
2. Promjene računovodstvenih politika	02	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
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	169.186.800	88.107.087	8.459.340	8.904.560	1.066.317	0	22.889.786	0	0	0	0	114.605.741	3.183.854	414.270.851	0	414.270.851
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.696.925	2.696.925	0	2.696.925
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	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
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	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
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
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
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
13. Ostale nevasničke promjene kapitala	13	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
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17	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
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.183.854	-3.183.930	-76	0	-76
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	169.186.800	88.107.087	8.459.340	8.904.560	1.066.317	0	22.889.786	0	0	0	0	117.789.595	2.696.849	416.967.700	0	416.967.700
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.696.925	2.696.925	0	2.696.925
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.183.854	-3.183.930	-76	0	-76
Tekuće razdoblje																	
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	169.186.800	88.107.087	8.459.340	8.904.560	1.066.317	0	22.889.786	0	0	0	0	117.789.519	2.696.925	416.967.700	0	416.967.700
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	29	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 27 do 29)	30	169.186.800	88.107.087	8.459.340	8.904.560	1.066.317	0	22.889.786	0	0	0	0	117.789.519	2.696.925	416.967.700	0	416.967.700
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.611.792	-5.611.792	0	-5.611.792
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	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	33	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 raspoložive za prodaju	34	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	35	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	36	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	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevasničke promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.695.177	-2.696.925	-1.748	0	-1.748
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	49	169.186.800	88.107.087	8.459.340	8.904.560	1.066.317	0	22.889.786	0	0	0	0	120.484.696	-5.611.792	411.354.160	0	411.354.160
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.611.792	-5.611.792	0	-5.611.792
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.695.177	-2.696.925	-1.748	0	-1.748

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

Naziv izdavatelja: LUKA PLOČE d.d.

OIB: 51228874907

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020. - 30.09.2020.

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.

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

Daniela Marelić



Član Uprave za financije

Hrvoje Livaja dipl. oec



Predsjednik Uprave Društva