



**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE**

**01.01.2023. do 30.09.2023.**

Ovo izvješće odnosi se na Lošinjsku plovidbu Holding d.d. kao pravnu osobu i na konsolidirane podatke za čitavu grupu Holding.

Lošinjska plovidba Holding d.d. Mali Lošinj, vlasnik je ili suvlasnik sljedećih poduzeća u većinskom vlasništvu:

- Lošinjska plovidba - Brodogradilište d.o.o. Mali Lošinj (100%)
- Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o. Mali Lošinj (100%)
- Morus Alba d.o.o. Mali Lošinj (82,50%)

Neizravno, preko gore navedenih povezanih poduzetnika, u trećem kvartalu 2023. godine, većinski vlasnik je društva Morus Alba d.o.o. Mali Lošinj (97,88%), društva Arcturus d.o.o. Mali Lošinj (100%), te suvlasnik društava Asparagus d.o.o. (84,52%) i Brodski servisi d.o.o. Mali Lošinj (71,48%).

Temeljni kapital društva iskazan na dan 30.09.2023. godine u iznosu od 16.560.400 eura što čini 662.416 redovnih dionica pojedinačne nominalne vrijednosti od 25,00 eura.

U trećem kvartalu 2023. godine funkciju Uprave društva obnašala je:

- Marina Brajković, predsjednik

Članovi Nadzornog odbora:

- Miroslav Ivić, predsjednik



- Vinko Mužić, zamjenik predsjednika
- Igor Maša, član

**Lošinjaska plovidba - Holding d.d.** na nivou čitave grupe u predmetnom razdoblju 2023. godine imala je konsolidirane ukupne prihode u iznosu od 16.172.772 eura, a ukupne rashode u iznosu od 12.726.415 eura, te je čitava grupa ostvarila dobit prije oporezivanja u iznosu od 3.446.357 eura u čemu dobitak pripisan imateljima kapitala matice iznosi 3.446.069 eura, a dobitak pripisan manjinskom interesu iznosi 288 eura.

Lošinjaska plovidba - Holding d.d. u predmetnom razdoblju 2023. godine imala je prihode u ukupnom iznosu od 364.506 eura, a rashode u ukupnom iznosu od 350.995 eura, te je ostvarila dobitak prije oporezivanja u iznosu od 13.511 eura.

Društvo se bavi zajedničkim nastupanjem i zastupanjem, koordiniranjem i unapređenjem aktivnosti, te savjetodavnom funkcijom za društva-kćeri koja financiraju troškove nastale u tu svrhu, te se primarno ne bavi prihodovnom aktivnošću, već preko društava-kćeri. Društvo pruža usluge iz područja financija i računovodstva, upravljanja ljudskim resursima, pravnih poslova, planiranja i realizacija investicija, te informatičke podrške ostalim poduzećima u grupi.

**Lošinjaska plovidba - Brodogradilište d.o.o.** ostvarilo je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 8.758.919 eura, a rashode u iznosu od 8.392.682 eura, te je ostvarilo dobit u iznosu od 366.237 eura.

Usprkos teškoj situaciji na tržištu uzrokovano povećavanjem cijena kako sirovina i energetike tako i radne snage, Društvo Lošinjaska plovidba – Brodogradilište d.o.o. uspjelo je zadržati stabilnost poslovanja i ostvariti pozitivan poslovni rezultat u predmetnom razdoblju.

Prodajna politika u prva dva kvartala bila je usmjerena na projekte/remonte većeg obima radova sa obaveznim ulaskom u dok kako bi zaposlenost svih



kapaciteta bila što više iskorištena. Kako iz poslovnog rezultata tako i iz ostalih parametara poslovanja, a obzirom na tržišne prilike razvidno je da je Društvo u navedenom razdoblju uspjelo ugovoriti dovoljno projekata/remonata za optimalno popunjavanje kapaciteta i ostvarivanje pozitivnog poslovnog rezultata.

U trećem kvartalu 2023. godine nastavio se trend pozitivnog poslovanja odnosno osiguravanje dovoljnog broja remonata i projekata radi zadržavanja stabilnosti prvenstveno sa projektima/remontima i održavanjem brodova inozemnih klijenata. U ovom periodu izvršilo se godišnje održavanje opreme, te su se paralelno završile i značajnije sanacije glavnih osnovnih sredstava odnosno djelomična izmjena limova palube i strukture doka, modernizacija pogona obalne dizalice, te obnova lijeve dizalice doka. Također, izrađen je projekt fotonaponske elektrane koja se planira postaviti na krov brodograđevne hale, te se očekuje početak gradnje do kraja ove godine i puštanje u pogon početkom slijedeće godine.

U narednom periodu, odnosno u četvrtom kvartalu 2023. godine očekuje se nastavak pozitivnog poslovanja prvenstveno ugovaranjem remonata brodova domaćih brodara nakon uspješne ljetne sezone. Maksimalna pozornost biti će usmjerena na optimizaciju i štednju u cilju zadržavanja stabilnosti poslovanja.

Lošinjska plovidba - Brodogradilište kao grupa ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 8.760.563 eura, a ukupni rashodi iznosili su 8.297.757 eura te je kao grupa ostvarila dobit nakon oporezivanja u iznosu od 334.614 eura.

**Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o.** ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 7.004.495 eura, ukupne rashode u iznosu od 4.069.132 eura, te ostvaren dobitak prije oporezivanja iznosi 2.935.363 eura.

Društvo je dana 09. lipnja 2023. godine sklopilo Ugovor o prijenosu poslovnog udjela u trgovačkom društvu Uvala Poljana d.o.o., odnosno Ugovor o



kupoprodaji poslovnog udjela u društvu Uvala Poljana d.o.o., sa stjecateljem, drugim članom društva, stranom tvrtkom Turifim S.r.L, Italija za iznos od 6.000.000,00 Eura. Realizacija samog Ugovora o kupoprodaji poslovnog udjela u društvu Uvala Poljana d.o.o. odnosno isplata kupoprodajne cijene u korist prenositelja društva Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o., Mali Lošinj izvršena je dana 14. lipnja 2023. godine. Nakon realizacije gore navedenog ugovora i isknjiženjem poslovnog udjela iz poslovnih knjiga Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o. ostvarila je dodatni financijski prihod u iznosu od 1.720.571,60 eura.

Izuzevši prodaju gore navedenog poslovnog udjela i ostvarenog dodatnog financijskog prihoda Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o. je u predmetnom razdoblju ostvarila ukupne prihode u iznosu od 5.283.923 eura, ukupne rashode u iznosu od 4.069.132 eura, te ostvaren dobitak prije oporezivanja iznosi 1.214.791 eura.

U trećem kvartalu je, nakon završenog projektiranja novih zona smještaja i dodatnih sadržaja u kampu Lopari, kampu Rapoća i Y/C marini za srednjoročno razdoblje, započeto na pripremama za početak radova na svim projektima planiranima za sezonu 2024.

Kroz kontinuirano upravljanje cijenama i kapacitetima intezivno se radilo na popunjavanju svih smještajnih jedinica, te na prodaji tranzitnih vezova u marini.

U kampovima je fokus bio na prihvatu i brizi o svim gostima te kontroli kvalitete svih sadržaja i usluga.

Obzirom na izazove s kojima se već neko vrijeme susrećemo na tržištu rada tijekom lipnja i srpnja aktivnosti su bile usmjerene na zapošljavanje i educiranje sezonskih radnika.

**Morus Alba d.o.o.** je ostvarila ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 407.955 eura, ostvareni rashodi iznose 277.586 eura, te ostvareni dobitak prije oporezivanja iznosi 130.369 eura.



## LOŠINJSKA PLOVIDBA - HOLDING d.d.

Društvo je u trećem kvartalu bilo orijentirano na edukaciju sezonske radne snage, prodaju tranzitnih vezova i prihvata gostiju, komunikaciju s dugogodišnjim gostima, te na redovno održavanje marine.

Mali Lošinj, 30. listopada 2023.

Marina Brajković  
Predsjednik Uprave  
Lošinjaska plovidba - Holding d.d.

**Prilog 1.****OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2023.

do

30.09.2023.

Godina:

2023

Kvartal:

3

**Tromjesečni financijski izvještaji**

Matični broj (MB):

3040135

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

40031685

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

84596290185

LEI:

74780000Q0EH2QXV9E11

Šifra  
ustanove:Tvrtna izdavatelja: **LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

51550

Mali Lošinj

Ulica i kućni broj:

Lošinjskih brodograditelja 47

Adresa e-pošte:

dario.muzic@losinjplov.hr

Internet adresa:

www.lp-holding.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

185

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LOŠINJSKA PLOVIDBA BRODOGRADILIŠTE d.o.o.

Lošinjskih brodograditelja 55b, Mali Lošinj

3040143

LOŠINJSKA PLOVIDBA TURIZAM d.o.o.

Lošinjskih brodograditelja 47, Mali Lošinj

3040160

MORUS ALBA d.o.o.

Lošinjskih brodograditelja 47, Mali Lošinj

1282166

ASPARAGUS d.o.o.

Lošinjskih brodograditelja 47, Mali Lošinj

1256939

ARCTURUS d.o.o.

Lošinjskih brodograditelja 47, Mali Lošinj

1282158

LP - BRODSKI SERVISI d.o.o.

Lošinjskih brodograditelja 47, Mali Lošinj

40245245

Knjigovodstveni servis:	<b>Ne</b>	(Da/Ne)	
			(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	<b>Dario Mužić</b>		
	(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	<b>+385 (0)51 750 266</b>		
Adresa e-pošte:	<b>dario.muzic@losinjpliv.hr</b>		
Revizorsko društvo:	<b>Iris Nova d.o.o.</b>		
	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:	<b>Bojan Blagojević</b>		
	(ime i prezime)		

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2023.

u eurima

Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING 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>	22.473.613	18.716.603
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	262.265	257.374
1. Izdaci za razvoj	004	110.072	91.990
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	55.831	45.719
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	96.362	119.665
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	14.429.352	14.854.250
1. Zemljište	011	3.762.116	3.712.538
2. Građevinski objekti	012	6.514.603	6.733.163
3. Postrojenja i oprema	013	576.242	562.473
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.649.500	2.247.189
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	438.032
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.464.484	751.693
8. Ostala materijalna imovina	018	12.256	12.256
9. Ulaganje u nekretnine	019	450.151	396.906
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	7.753.258	3.576.241
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	544.660	544.660
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	253.230	253.230
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	19.176	26.074
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	6.936.192	2.752.277
<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>	28.738	28.738
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	6.344.310	13.772.562
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	497.159	543.124
1. Sirovine i materijal	039	495.568	509.611
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	1.591	33.513
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>	2.066.076	3.260.253
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1.343.051	1.179.944
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	888	7.837
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	581.540	757.064



6. Ostala potraživanja	052	140.597	1.315.408
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>0</b>	<b>3.883</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	0	3.883
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>3.781.075</b>	<b>9.965.302</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>454.049</b>	<b>14.935</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>29.271.972</b>	<b>32.504.100</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>22.000.854</b>	<b>24.736.440</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>16.704.365</b>	<b>16.560.400</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>853.525</b>	<b>928.118</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>1.539.708</b>	<b>1.510.898</b>
1. Zakonske rezerve	071	835.218	835.218
2. Rezerve za vlastite dionice	072	32.531	89.598
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-43.223	-129.100
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	715.182	715.182
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>0</b>	<b>0</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>1.735.022</b>	<b>2.732.689</b>
1. Zadržana dobit	084	1.735.022	2.732.689
2. Preneseni gubitak	085	0	0
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>1.035.225</b>	<b>2.871.101</b>
1. Dobit poslovne godine	087	1.035.225	2.871.101
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	<b>133.009</b>	<b>133.234</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>348.015</b>	<b>289.921</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	115.138	2.129
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	232.877	287.792
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>3.315.640</b>	<b>4.129.590</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	3.263.538	4.128.881
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	101	101
10. Ostale dugoročne obveze	107	51.803	410

11. Odgođena porezna obveza	108	198	198
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>3.175.138</b>	<b>3.055.669</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	920.898	176.767
7. Obveze za predujmove	116	1.181.991	24.694
8. Obveze prema dobavljačima	117	749.764	962.211
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	156.627	215.146
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	163.368	1.675.722
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	2.490	1.129
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>432.325</b>	<b>292.480</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>29.271.972</b>	<b>32.504.100</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.

u eurima

Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING 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>12.083.417</b>	<b>6.167.721</b>	<b>14.450.248</b>	<b>5.985.102</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	11.634.459	6.062.368	13.833.732	5.818.209
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	448.958	105.353	616.516	166.893
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>10.425.066</b>	<b>4.426.831</b>	<b>12.662.998</b>	<b>4.415.967</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	6.606.086	2.951.756	8.353.825	2.786.639
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.214.760	498.299	1.666.558	570.614
b) Troškovi prodane robe	011	333.608	279.684	360.241	289.344
c) Ostali vanjski troškovi	012	5.057.718	2.173.773	6.327.026	1.926.681
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	2.358.142	925.080	2.642.518	986.414
a) Neto plaće i nadnice	014	1.491.452	582.547	1.668.538	623.980
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	542.635	215.902	614.657	229.698
c) Doprinosi na plaće	016	324.055	126.631	359.323	132.736
4. Amortizacija	017	728.820	249.199	889.305	301.314
5. Ostali troškovi	018	589.997	191.799	587.692	199.001
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	75.027	75.027	77.478	77.478
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	75.027	75.027	77.478	77.478
8. Ostali poslovni rashodi	029	66.994	33.970	112.180	65.121
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>164.729</b>	<b>27.763</b>	<b>1.722.524</b>	<b>408</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	1.720.572	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	17.235	76	1.424	54
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	75.712	27.687	528	354
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	71.782	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>143.077</b>	<b>49.462</b>	<b>63.417</b>	<b>21.874</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	64.189	22.190	62.639	21.597
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	78.888	27.272	778	277
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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>12.248.146</b>	<b>6.195.484</b>	<b>16.172.772</b>	<b>5.985.510</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>10.568.143</b>	<b>4.476.293</b>	<b>12.726.415</b>	<b>4.437.841</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>1.680.003</b>	<b>1.719.191</b>	<b>3.446.357</b>	<b>1.547.669</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	1.680.003	1.719.191	3.446.357	1.547.669
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>151.161</b>	<b>148.371</b>	<b>575.256</b>	<b>272.082</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>1.528.842</b>	<b>1.570.820</b>	<b>2.871.101</b>	<b>1.275.587</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	1.528.842	1.570.820	2.871.101	1.275.587
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	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)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>				
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>				
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073				

2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074				
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	<b>1.528.842</b>	<b>1.570.820</b>	<b>2.871.101</b>	<b>1.275.587</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	1.529.167	1.572.662	2.870.813	1.275.969
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-325	-1.842	288	-382
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>1.528.842</b>	<b>1.570.820</b>	<b>2.871.101</b>	<b>1.275.587</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	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 098)</b>	<b>098</b>	<b>1.528.842</b>	<b>1.570.820</b>	<b>2.871.101</b>	<b>1.275.587</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 099)</b>	<b>099</b>	<b>1.528.842</b>	<b>1.570.820</b>	<b>2.871.101</b>	<b>1.275.587</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	1.529.167	1.572.662	2.870.813	1.275.969
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-325	-1.842	288	-382

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.

u eurima

Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING 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	1.680.003	3.446.357
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	538.779	810.709
a) Amortizacija	003	479.621	889.305
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	17.159	1.952
e) Rashodi od kamata	007	41.999	63.417
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	-143.965
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>2.218.782</b>	<b>4.257.066</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	424.007	-2.423.873
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-129.345	-119.469
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	365.887	-1.194.177
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-154.704	-45.965
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	342.169	-1.064.262
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>2.642.789</b>	<b>1.833.193</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-41.999	-63.417
5. Plaćeni porez na dobit	019	-2.790	-58.909
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>2.598.000</b>	<b>1.710.867</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	1.952
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>1.952</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-341.833	-1.553.203
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	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-341.833</b>	<b>-1.553.203</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-341.833</b>	<b>-1.551.251</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 financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	597.253	865.343
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	6.000.000
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>597.253</b>	<b>6.865.343</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-456.838	-744.131
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	-96.601
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-456.838</b>	<b>-840.732</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>140.415</b>	<b>6.024.611</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>2.396.582</b>	<b>6.184.227</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>3.255.987</b>	<b>3.781.075</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>5.652.569</b>	<b>9.965.302</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.23 do 30.09.23

u eurima

Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice							Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve	
									Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak				Dobit / gubitak poslovne godine
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
<b>Prethodno razdoblje</b>																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	16.704.365	853.525	835.218	32.531	43.223	0	715.182	0	0	0	0	0	0	880.793	640.640	20.619.031	129.358	20.748.389
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	16.704.365	853.525	835.218	32.531	43.223	0	715.182	0	0	0	0	0	0	880.793	640.640	20.619.031	129.358	20.748.389
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.035.225	1.035.225	3.651	1.038.876
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevasničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	213.589	0	213.589	0	213.589
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	640.640	-640.640	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	16.704.365	853.525	835.218	32.531	43.223	0	715.182	0	0	0	0	0	0	1.735.022	1.035.225	21.867.845	133.009	22.000.854
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>																			
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)</b>																			
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.035.225	1.035.225	3.651	1.038.876	
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)</b>																			
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	854.229	-640.640	213.589	0	213.589	
<b>Tekuće razdoblje</b>																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	16.704.365	853.525	835.218	32.531	43.223	0	715.182	0	0	0	0	0	0	1.735.022	1.035.225	21.867.845	133.009	22.000.854
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	16.704.365	853.525	835.218	32.531	43.223	0	715.182	0	0	0	0	0	0	1.735.022	1.035.225	21.867.845	133.009	22.000.854
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.871.101	2.871.101	225	2.871.326
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	-143.965	143.965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	-89.372	0	98.182	250.773	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-221.963	0	-221.963
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	-41.115	-164.896	0	0	0	0	0	0	0	0	-37.558	0	86.223	0	86.223
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.035.225	-1.035.225	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	16.560.400	928.118	835.218	89.598	129.100	0	715.182	0	0	0	0	0	0	2.732.689	2.871.101	24.603.206	133.234	24.736.440
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)</b>																			
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)</b>																			
53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.871.101	2.871.101	225	2.871.326	
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)</b>																			
54	-143.965	74.593	0	57.067	85.877	0	0	0	0	0	0	0	0	997.667	-1.035.225	-135.740	0	-135.740	

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

Naziv izdavatelja: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.

OIB: 84596290185

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-30.09.2023.

Financijski izvještaj za razdoblje od 01.01.2023. - 30.09.2023. godine sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, računa dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja društva Lošinjska plovidba Holding d.d. Nije bilo značajnijih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance. Izveštaji su dostupni na internet stranicama [www.lp-holding.hr](http://www.lp-holding.hr)



LOŠINJSKA PLOVIDBA - HOLDING d.d.

**HANFA**


**10000 zagreb**

**MIRAMARSKA 24B**

**PREDMET: IZJAVA osobe odgovorne za sastavljanje tromjesečnih izvještaja**

Ja, Dario Mužić, rukovoditelj odjela finansijsko-knjigovodstvenih poslova, izjavljujem da prema mome najboljem saznanju set konsolidiranih finansijskih izvještaja za treći kvartal 2023. godine u sklopu izvještaja LOŠINJSKE PLOVIDBE HOLDING d.d. sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda finansijskih izvješćivanja, daje cjeloviti i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, finansijskog položaja i poslovanja LOŠINJSKE PLOVIDBE HOLDING d.d. i društava uključenih u konsolidaciju.

U M.Lošinj, 30. listopada 2023.god.

  
Dario Mužić, univ.spec.oec

Rukovoditelj finansijsko-knjigovodstvenih poslova