



**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE**

**01.01.2022. do 31.12.2022.**

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 četvrtom kvartalu 2022. 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 31.12.2022. godine u iznosu od 125.859.040 kuna što čini 662.416 redovnih dionica pojedinačne nominalne vrijednosti od 190 kuna.



U četvrtom kvartalu 2022. godine funkciju Uprave društva obnašala je:

- Marina Brajković, predsjednik

Članovi Nadzornog odbora:

- Miroslav Ivić, predsjednik
- Vinko Mužić, zamjenik predsjednika
- Igor Maša, član

**Lošinjska plovidba - Holding d.d.** na nivou čitave grupe u predmetnom razdoblju 2022. godine imala je konsolidirane ukupne prihode u iznosu od 110.658.251 kune, a ukupne rashode u iznosu od 102.606.812 kune, te je čitava grupa ostvarila dobit prije oporezivanja u iznosu od 8.051.439 kuna u čemu dobitak pripisan imateljima kapitala matice iznosi 8.022.303 kuna, a dobitak pripisan manjinskom interesu iznosi 29.136 kuna.

Lošinjska plovidba - Holding d.d. u predmetnom razdoblju 2022. godine imala je prihode u ukupnom iznosu od 3.644.065 kuna, a rashode u ukupnom iznosu od 3.270.228 kuna, te je ostvarila dobitak prije oporezivanja u iznosu od 373.837 kuna.

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.



**Lošinjska plovidba - Brodogradilište d.o.o.** ostvarilo je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 67.838.600 kuna, a rashode u iznosu od 65.920.951 kuna, te je ostvarilo dobit prije oporezivanja u iznosu od 1.917.649 kuna.

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

Prodajna politika bila je usmjerena na projekte i remonte većeg obima radova sa obaveznim ulaskom u dok kako bi zaposlenost svih kapaciteta bila što više iskorištena. Prednost kod izrade ponuda imali su stalni klijenti Društva i oni klijenti kod kojih je postojala veća vjerojatnost realizacije ugovaranja posla. Razlika između broja ponuda i ugovora proizlazi iz broja upita i realne mogućnosti dokovanja, boravka brodova u doku i obima radova na doku po pojedinom projektu / remontu. Veliki dio ponuda koje nisu rezultirale ugovorima odnosili su se na brodove koji su bili predmetom javnog nadmetanja ili brodove koji su u razdoblju od izrade ponude do predviđenog dolaska promijenili zonu navigacije radi devijacije za teretom. Društvo je obradilo i ponudilo 82% sveukupnih pristiglih upita te je zauzetost kapaciteta doka bila 84%, iz čega je razvidno da je Društvo ugovorilo dovoljno brodova za optimalno popunjavanje kapaciteta.

Politika održavanja i ulaganja u proizvodne kapacitete bila je usmjerena na održavanje postojećih kapaciteta sa pojačanim ulaganjem u održavanje doka sa pripadajućim dizalicama koji je glavno i najveće osnovno sredstvo Društva, te ujedno generira i najveći trošak u tom segmentu. Obzirom na stanje u posljednjih nekoliko godina uložena su značajna sredstva u održavanje istog, a obzirom na obnovu Isprave o ispravnosti očekuje se i daljnja značajnija ulaganja u održavanje istog.



Lošinjska plovidba - Brodogradilište kao grupa ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 69.031.603 kuna, a ukupni rashodi iznosili su 66.979.459 kuna te je kao grupa ostvarila dobit prije oporezivanja u iznosu od 2.052.144 kuna.

**Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o.** ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 38.897.245 kuna, ukupne rashode u iznosu od 34.454.442 kuna, te ostvarena dobit prije oporezivanja iznosi 4.442.803 kuna.

U 2022. godini je uslijedio nastavak aktivnosti na projektiranjima novih zona i daljnjeg uređenja u kampovima Lopari i Rapoća, te u Y/C marini. U kampu Rapoća je preuređena trgovina. Nastavljene su aktivnosti održavanja i popravaka na zgradama i infrastrukturi u kampovima, marini i ostalim objektima.

S obzirom na manjak radne snage u RH, te u regiji, tijekom većeg dijela godine se je nastavilo sa intenzivnom politikom zapošljavanja i edukacije sezonske radne snage, pogotovo u ugostiteljstvu.

Kontinuirano su se provodile marketinške i prodajne aktivnosti u cilju popunjenja smještajnih kapaciteta.

**Morus Alba d.o.o.** je ostvarila ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 3.896.982 kuna, ostvareni rashodi iznose 2.710.778 kuna, te ostvarena dobit prije oporezivanja iznosi 1.186.204 kuna.

Društvo se u četvrtom kvartalu fokusiralo na operativne zadatke odnosno iznajmljivanje tranzitnih vezova, prihvat plovila, komunikaciju s dugogodišnjim



LOŠINJSKA PLOVIDBA - HOLDING d.d.

gostima, te na redovito održavanje marine. Kontinuirano se radilo i na prodaji godišnjih i polugodišnjih vezova.

Mali Lošinj, 28. veljače 2023.

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

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

Razdoblje izvještavanja:	01.01.2022.	do	31.12.2022.
Godina:	2022		
Kvartal:	4		

**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:			
Tvrtka izdavateljca:	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):	153		
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	
Tvrtke 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.		Franje Račkog 50A-52A, Rijeka	40245245

Knjigovodstveni servis:  (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2022.

u kunama

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>	165.502.957	169.327.434
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	1.362.706	1.976.035
1. Izdaci za razvoj	004	756.130	829.343
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	366.033	420.655
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	5.538	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	235.005	726.037
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	106.812.486	108.717.946
1. Zemljište	011	28.345.661	28.345.662
2. Građevinski objekti	012	52.121.350	49.084.279
3. Postrojenja i oprema	013	2.458.895	4.341.693
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	13.748.951	12.428.160
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.111.368	11.034.152
8. Ostala materijalna imovina	018	99.711	92.341
9. Ulaganje u nekretnine	019	3.926.550	3.391.659
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	57.145.615	58.416.923
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	4.291.025	4.103.744
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	2.867.040	1.907.965
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	149.068	144.478
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	49.838.482	52.260.736
<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>	182.150	216.530
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	45.028.970	47.801.211
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	3.045.757	3.745.849
1. Sirovine i materijal	039	2.984.992	3.733.858
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	60.765	11.991
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>	17.448.256	15.566.853
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0



3. Potraživanja od kupaca	049	15.601.037	10.119.216
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	8.545	6.687
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.276.291	4.381.615
6. Ostala potraživanja	052	562.383	1.059.335
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>2.724</b>	<b>0</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	2.724	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>24.532.233</b>	<b>28.488.509</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>2.309.268</b>	<b>3.421.030</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>212.841.195</b>	<b>220.549.675</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>156.328.748</b>	<b>165.765.438</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	125.859.040	125.859.040
II. KAPITALNE REZERVE	069	6.430.886	6.430.886
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>11.600.931</b>	<b>11.600.931</b>
1. Zakonske rezerve	071	6.292.952	6.292.952
2. Rezerve za vlastite dionice	072	245.102	245.102
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-325.660	-325.660
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	5.388.537	5.388.537
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
<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>6.636.336</b>	<b>13.072.525</b>
1. Zadržana dobit	084	6.636.336	13.072.525
2. Preneseni gubitak	085	0	0
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>4.826.904</b>	<b>7.799.901</b>
1. Dobit poslovne godine	087	4.826.904	7.799.901
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	974.651	1.002.155
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>2.011.851</b>	<b>2.622.117</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	496.764	867.506
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	50.000	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	1.465.087	1.754.611
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>28.049.127</b>	<b>24.981.694</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	27.548.294	24.589.128
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	760	760
10. Ostale dugoročne obveze	107	390.313	390.313
11. Odgođena porezna obveza	108	109.760	1.493
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>23.570.836</b>	<b>23.923.073</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	6.324.740	6.938.505
7. Obveze za predujmove	116	6.011.120	8.905.712
8. Obveze prema dobavljačima	117	9.001.012	5.649.099
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	1.150.874	1.180.108
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	1.040.352	1.230.890
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	33.037	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	9.701	18.759
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>2.880.633</b>	<b>3.257.353</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>212.841.195</b>	<b>220.549.675</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>		

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

u kunama

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>89.763.394</b>	<b>21.344.747</b>	<b>109.264.547</b>	<b>18.222.043</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	86.665.852	20.476.658	103.660.430	16.000.601
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	3.097.542	868.089	5.604.117	2.221.442
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>84.180.327</b>	<b>22.786.800</b>	<b>101.158.838</b>	<b>22.611.177</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	49.334.812	12.829.640	61.299.669	11.526.111
a) Troškovi sirovina i materijala	010	9.134.319	1.869.396	12.578.883	3.426.277
b) Troškovi prodane robe	011	1.778.437	18.675	2.522.312	8.740
c) Ostali vanjski troškovi	012	38.422.056	10.941.569	46.198.474	8.091.094
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	21.659.677	5.065.042	23.075.050	5.307.630
a) Neto plaće i nadnice	014	13.876.098	3.245.438	14.614.584	3.377.236
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	4.806.413	1.117.402	5.281.806	1.193.324
c) Doprinosi na plaće	016	2.977.166	702.202	3.178.660	737.070
4. Amortizacija	017	6.211.924	1.886.374	7.484.041	1.992.747
5. Ostali troškovi	018	3.656.255	831.562	6.083.122	1.637.792
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	372.262	372.262	191.015	191.015
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	372.262	372.262	191.015	191.015
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	1.339.386	496.031	1.602.064	1.036.773
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	1.016.773	1.016.773
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	1.339.386	496.031	585.291	20.000
8. Ostali poslovni rashodi	029	1.606.011	1.305.889	1.423.877	919.109
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>1.003.499</b>	<b>164.324</b>	<b>1.393.704</b>	<b>152.556</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	45.489	45.489	5.645	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	39.617	34.334	137.898	8.042
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	918.393	84.501	714.965	144.514
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	535.196	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>1.643.610</b>	<b>356.735</b>	<b>1.447.974</b>	<b>369.964</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	766.979	202.260	660.181	176.552
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	876.631	154.475	787.793	193.412
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 DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM 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 DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM 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>90.766.893</b>	<b>21.509.071</b>	<b>110.658.251</b>	<b>18.374.599</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>85.823.937</b>	<b>23.143.535</b>	<b>102.606.812</b>	<b>22.981.141</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>4.942.956</b>	<b>-1.634.464</b>	<b>8.051.439</b>	<b>-4.606.542</b>

1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	4.942.956	0	8.051.439	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	-1.634.464	0	-4.606.542
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	116.052	-285.023	251.538	-887.385
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>4.826.904</b>	<b>-1.349.441</b>	<b>7.799.901</b>	<b>-3.719.157</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	4.826.904	0	7.799.901	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	-1.349.441	0	-3.719.157
<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	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				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067				
<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>				
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 (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	<b>4.826.904</b>	<b>-1.349.441</b>	<b>7.799.901</b>	<b>-3.719.157</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	4.908.518	-1.342.830	7.772.397	-3.749.111
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-81.614	-6.611	27.504	29.954
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>4.826.904</b>	<b>1.349.441</b>	<b>7.799.901</b>	<b>-3.719.157</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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
<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 075+076+077-079-086-097)</b>	<b>098</b>	<b>4.826.904</b>	<b>1.349.441</b>	<b>7.799.901</b>	<b>-3.719.157</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 075+076+077-079-086-097)</b>	<b>099</b>	<b>4.826.904</b>	<b>-1.349.441</b>	<b>7.799.901</b>	<b>-3.719.157</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	4.908.518	-1.342.830	7.772.397	-3.749.111
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-81.614	-6.611	27.504	29.954

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

u kunama

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	4.942.956	8.051.439
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	4.545.914	6.713.544
a) Amortizacija	003	6.211.924	7.484.041
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-3.793.105	-2.247
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	1.195.172	-1.271.308
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	867.397	610.266
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	41.762	-72.828
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	22.764	-34.380
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>9.488.870</b>	<b>14.764.983</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	3.996.168	76.474
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	1.469.112	-261.528
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	2.363.810	1.881.403
c) Povećanje ili smanjenje залиha	015	77.358	-700.092
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	85.888	-843.309
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>13.485.038</b>	<b>14.841.457</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-727.362	-522.283
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>12.757.676</b>	<b>14.319.174</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	540.841
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	727.362	522.283
4. Novčani primici od dividendi	024	45.489	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>772.851</b>	<b>1.063.124</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-10.147.694	-10.000.583
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>-10.147.694</b>	<b>-10.000.583</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-9.374.843</b>	<b>-8.937.459</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	1.182.900	3.500.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	3.965.950	844.410
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>5.148.850</b>	<b>4.344.410</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-6.785.154	-5.845.401
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
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-6.785.154</b>	<b>-5.845.401</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-1.636.304</b>	<b>-1.500.991</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	-41.762	72.828
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>1.704.767</b>	<b>3.953.552</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>22.830.190</b>	<b>24.534.957</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>24.534.957</b>	<b>28.488.509</b>



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

Naziv izdavatelja: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.  
Sjedište: Lošinjskih brodograditelja 47, 51550 Mali Lošinj  
OIB: 84596290185

Izvještajno razdoblje: 01.01.2022. - 31.12.2022.god.

Financijski izvještaj za razdoblje od 01.01.2022. - 31.12.2022.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 grupe Lošinjska plovidba Holding d.d.

Nije bilo značajnijih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance.

Izvještaji su dostupni na internet stranicama [www.lp-holding.hr](http://www.lp-holding.hr)



**HANFA**

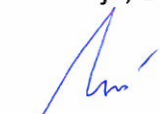
**10000 zagreb**

**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 četvrti kvartal 2022.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, 28. veljače 2023.god.



Dario Mužić, univ.spec.oec

Rukovoditelj finansijsko-knjigovodstvenih poslova