



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE

01.01.2024. do 30.06.2024.

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 drugom kvartalu 2024. 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 30.06.2024. godine u iznosu od 16.560.400 eura što čini 662.416 redovnih dionica pojedinačne nominalne vrijednosti od 25,00 eura.

U drugom kvartalu 2024. 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 2024. godine imala je konsolidirane ukupne prihode u iznosu od 8.459.842 eura, a ukupne rashode u iznosu od 8.626.088 eura, te je čitava grupa ostvarila gubitak nakon oporezivanja u iznosu od 288.632 eura u čemu gubitak pripisan imateljima kapitala matice iznosi 294.032 eura, a dobitak pripisan manjiskom interesu iznosi 5.400 eura.

Lošinjska plovidba - Holding d.d. u predmetnom razdoblju 2024. godine imala je prihode u ukupnom iznosu od 318.332 eura, a rashode u ukupnom iznosu od 280.166 eura, te je ostvarila dobitak nakon oporezivanja u iznosu od 34.349 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.

Lošinjska plovidba - Brodogradilište d.o.o.

Društvo je u 2024. godini ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 6.283.645 eura, a rashode u iznosu od 5.652.036 eura, te je ostvaren dobitak nakon oporezivanja u iznosu od 517.919 eura.

Usprkos otežanoj situaciji na tržištu uzrokovano povećanjem cijena sirovina i energetike odnosno povećanom inflacijom te otežanim pronalaskom proizvodnog kadra, 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 remonte većeg obima radova sa obaveznim ulaskom u dok kako bi zaposlenost svih kapaciteta bila što više iskorištena.

Društvo se u prvom kvartalu baziralo na remonte domaćih brodara dok su se u drugom kvartalu radili remontu kako za domaće tako i za strane brodare. Kako iz poslovnog rezultata tako i iz ostalih parametara poslovanja a obzirom na tržišne prilike razvidno je da je Društvo u predmetnom razdoblju uspjele ugovoriti dovoljno projekata / remonata za optimalno popunjavanje kapaciteta i ostvarivanje pozitivnog poslovnog rezultata promatranog razdoblja.

U narednom periodu, odnosno u trećem kvartalu 2024. godine (ljetnom periodu) osiguran je dovoljan broj manjih remonata prvenstveno stranih brodara kada se planira odraditi redovno godišnje održavanje sredstava i opreme. U tom periodu odraditi će se i glavnina planiranih investicija te godišnji odmori djelatnika.

Lošinjska plovidba – Brodogradilište kao grupa ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 6.401.451 eura, a ukupni rashodi iznosili su 5.747.429 eura te je kao grupa ostvarila dobit nakon oporezivanja u iznosu od 538.440 eura.

Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o. ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 1.887.310 eura, ukupne rashode u iznosu od 2.774.495 eura, te je ostvaren gubitak u iznosu 887.185 eura.

Društvo je krajem 2023. godine započelo, te je u drugom kvartalu 2024. godine završilo sa novim investicijama prvenstveno u kampu Lopari, u nove smještajne kapacitete, nabavu i opremanje novih mobilnih kućica, uređenje novih parcela, postavljanje novih igračaka u zoni dječjeg igrališta i uređenje vanjskog dijela



restorana. U završetku je projekt postavljanja fotonaponske elektrane, te su instalirane nove punionice za električne automobile u kampu Lopari. Završeni su i radovi na području hortikulture kroz sadnju autohtonih sorti biljaka, prvenstveno na području kampova.

Kontinuirano se radi na zamjeni dotrajale infrastrukture i opreme u kampovima i marini. Nastavljeni su projekti u području digitalizacije poslovanja, te redizajna web stranice.

S obzirom na manjak radne snage u RH, te u regiji, u proteklom periodu 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 211.169 eura, ostvareni rashodi iznose 181.297 eura, te ostvareni dobitak nakon oporezivanja iznosi 26.884 eura.

U drugom kvartalu kontinuirano se radilo na ugovaranju novih godišnjih vezova, održavanju okoliša i hortikulture te pripremi marine za dolazak gostiju. Nastavilo se s aktivnostima zapošljavanja sezonske radne snage.

Mali Lošinj, 31. srpanj 2024.

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

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2024.

do

30.06.2024.

Godina:

2024

Kvartal:

2

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:

Tvrтка 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):

219

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrčke 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: **Ne** (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Dario Mužić**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **+385 (0)51 750 266**

Adresa e-pošte: **dario.muzic@losinjpliv.hr**

Revizorsko društvo: **Iris Nova d.o.o.**

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: **Bojan Blagojević**

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2024.

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
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	19.413.785	23.174.673
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	286.499	315.783
1. Izdaci za razvoj	004	115.378	91.563
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	43.833	40.527
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	127.288	183.693
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	15.870.796	19.462.503
1. Zemljište	011	3.767.625	3.692.954
2. Građevinski objekti	012	6.969.857	6.717.259
3. Postrojenja i oprema	013	734.707	713.359
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.376.953	2.457.908
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	38.690	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.591.550	5.525.105
8. Ostala materijalna imovina	018	12.256	12.256
9. Ulaganje u nekretnine	019	379.158	343.662
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	3.230.900	3.370.797
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	524.137	524.137
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	270.722	410.057
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	22.277	22.839
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	2.413.764	2.413.764
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	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
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	25.590	25.590
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	14.377.566	11.113.350
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	518.416	628.502
1. Sirovine i materijal	039	513.043	551.373
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	5.373	77.129
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	4.826.134	3.590.390
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	2.449.597	1.990.296
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	1.414	3.372
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	656.913	804.032
6. Ostala potraživanja	052	1.718.210	792.690
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	3.114	2.598
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	3.114	2.598
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	9.029.902	6.891.860
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	409.459	658.654
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	34.200.810	34.946.677
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	24.156.368	23.894.671
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	16.560.400	16.560.400
II. KAPITALNE REZERVE	069	929.731	922.520
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	1.485.498	1.550.486
1. Zakonske rezerve	071	835.218	835.218
2. Rezerve za vlastite dionice	072	96.011	106.799
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-160.999	-106.799
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	715.268	715.268
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	-101.858	-86.631
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	-101.858	-86.631
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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	2.568.354	5.093.167
1. Zadržana dobit	084	2.568.354	5.093.167
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	2.576.282	-288.632
1. Dobit poslovne godine	087	2.576.282	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	288.632
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	137.961	143.361
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	461.439	26.648
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	144.470	26.648
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	316.969	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	3.399.196	5.383.037
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	3.356.151	5.379.190
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	43.045	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	3.847
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	5.644.733	4.677.947
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	1.107.973	497.861
7. Obveze za predujmove	116	1.211.127	899.090
8. Obveze prema dobavljačima	117	2.505.658	2.271.992
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	189.287	271.695
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	596.198	736.964
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	34.490	345
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	539.074	964.374
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	34.200.810	34.946.677
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024. do 30.06.2024.

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
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	8.465.146	4.923.872	8.441.075	4.367.331
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	8.015.523	4.770.817	7.848.947	3.863.339
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	449.623	153.055	592.128	503.992
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	8.247.031	4.268.802	8.569.459	4.681.824
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	5.567.186	2.792.737	5.105.973	2.619.865
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.095.944	496.012	832.978	392.752
b) Troškovi prodane robe	011	70.897	70.897	82.241	82.241
c) Ostali vanjski troškovi	012	4.400.345	2.225.828	4.190.754	2.144.872
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	1.656.104	945.749	1.922.412	1.069.957
a) Neto plaće i nadnice	014	1.044.558	596.628	1.209.942	675.600
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	384.959	220.459	450.871	248.940
c) Doprinosi na plaće	016	226.587	128.662	261.599	145.417
4. Amortizacija	017	587.991	300.882	632.701	318.216
5. Ostali troškovi	018	388.691	191.504	785.670	570.729
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	47.059	37.930	122.703	103.057
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	1.722.116	1.720.928	18.767	9.928
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	1.720.572	1.720.572	1.547	1.547
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	1.370	182	14.493	5.827
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	174	174	477	304
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	2.250	2.250
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	41.543	20.697	56.629	31.759
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	41.042	20.200	56.213	31.503
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	501	497	416	256
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
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	10.187.262	6.644.800	8.459.842	4.377.259
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	8.288.574	4.289.499	8.626.088	4.713.583
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	1.898.688	2.355.301	-166.246	-336.324
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	1.898.688	2.355.301	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	-166.246	-336.324
XII. POREZ NA DOBIT	058	303.174	302.393	122.386	-12.232
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	1.595.514	2.052.908	-288.632	-324.092
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	1.595.514	2.052.908	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	-288.632	-324.092
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
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
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0

XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072				
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073				
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074				
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	1.595.514	2.052.908	-288.632	-324.092
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	1.594.844	2.052.003	-294.032	-324.221
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	670	905	5.400	129
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	1.595.514	2.052.908	-288.632	-324.092
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
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
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
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
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	1.595.514	2.052.908	-288.632	-324.092
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	1.595.514	2.052.908	-288.632	-324.092
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	1.594.844	2.052.003	-294.032	-324.221
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	670	905	5.400	129

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 30.06.2024.

u eurima

Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING 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	1.898.688	-166.246
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	630.403	590.981
a) Amortizacija	003	587.991	632.701
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	1.370	14.493
e) Rashodi od kamata	007	41.042	-56.213
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	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	2.529.091	424.735
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-1.310.239	277.689
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	799.716	-966.786
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	523.358	1.235.744
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	96.930	-110.086
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-2.730.243	118.817
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	1.218.852	702.424
4. Novčani izdaci za kamate	018	-41.042	-56.213
5. Plaćeni porez na dobit	019	-47.100	-142.580
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	1.130.710	503.631
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
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	1.370	14.493
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
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	1.370	14.493
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-710.925	-4.075.037
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
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-710.925	-4.075.037
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-709.555	-4.060.544
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	0	2.023.038
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	6.000.000	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	6.000.000	2.023.038
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-472.097	-604.167
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	-472.097	-604.167
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	5.527.903	1.418.871
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	5.949.058	-2.138.042
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	3.781.075	9.029.902
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	9.730.133	6.891.860

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

Naziv izdavatelja: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.

OIB: 84596290185

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024.-30.06.2024.

Financijski izvještaj za razdoblje od 01.01.2024. - 30.06.2024. 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. Izvještaji su dostupni na internet stranicama www.lp-holding.hr



HANFA

10000 Zagreb

MIRAMARSKA 24B

PREDMET: IZJAVA osobe odgovorne za sastavljanje tromjesečnih izvještaja

Ja, Dario Mužić, rukovoditelj odjela financijsko-knjigovodstvenih poslova, izjavljujem da prema mome najboljem saznanju set konsolidiranih financijskih izvještaja za drugi kvartal 2024. godine u sklopu izvještaja LOŠINJSKE PLOVIDBE HOLDING d.d. sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskih izvješćivanja, daje cjeloviti i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja LOŠINJSKE PLOVIDBE HOLDING d.d. i društava uključenih u konsolidaciju.

U M.Lošinj, 31. srpnja 2024. godine

Dario Mužić, univ.spec.oec

Rukovoditelj financijsko-knjigovodstvenih poslova