



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE

01.01.2024. do 31.03.2024.

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 prvom 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 31.03.2024. godine u iznosu od 16.560.400 eura što čini 662.416 redovnih dionica pojedinačne nominalne vrijednosti od 25,00 eura.

U prvom kvartalu 2024. 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 2024. godine imala je konsolidirane ukupne prihode u iznosu od 4.082.583 eura, a ukupne rashode u iznosu od 3.912.505 eura, te je čitava grupa ostvarila dobit nakon oporezivanja u iznosu od 35.460 eura u čemu dobitak pripisan imateljima kapitala matice iznosi 30.189 eura, a dobitak pripisan manjiskom interesu iznosi 5.271 eura.

Lošinjaska plovidba - Holding d.d. u predmetnom razdoblju 2024. godine imala je prihode u ukupnom iznosu od 158.860 eura, a rashode u ukupnom iznosu od 146.219 eura, te je ostvarila dobitak nakon oporezivanja u iznosu od 11.377 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.

Društvo je u 2024. godini ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 3.631.681 eura, a rashode u iznosu od 2.903.422 eura, te je ostvaren dobitak nakon oporezivanja u iznosu od 597.172 eura.

Usprkos otežanoj situaciji na tržištu uzrokovano povećanjem cijena kako sirovina i energetike tako i radne snage, društvo Lošinjaska plovidba – Brodogradilište d.o.o. uspjelo je ostvariti očekivanja i osiguralo dovoljan broj projekata radi optimalnog popunjavanja proizvodnih kapaciteta kako bi



zadržalo stabilnost poslovanja, te ostvarilo 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. Poslovanje se baziralo ponajviše na odrađivanju većih remonata domaćih brodara.

U narednom razdoblju odnosno za razdoblje narednog tromjesečja očekuje se nastavak trenda pozitivnog poslovanja obzirom na kako već ugovorene projekte tako i na najave.

Lošinjska plovidba – Brodogradilište kao grupa ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 3.699.482 EUR, a ukupni rashodi iznosili su 2.950.184 EUR te je kao grupa ostvarila dobit nakon oporezivanja u iznosu od 616.236 EUR.

Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o. ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 322.025 eura, ukupne rashode u iznosu od 916.808 eura, te je ostvaren gubitak u iznosu 594.783 eura.

Društvo je u 2023. godini započelo, te je u prvom kvartalu 2024. godine većinom 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 instaliranje novih punionica 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 72.796 eura, ostvareni rashodi iznose 69.875 eura, te ostvareni dobitak nakon oporezivanja iznosi 2.629 eura.

Društvo je u prvom kvartalu bilo prvenstveno usmjereno na održavanje infrastrukture.

Mali Lošinj, 30. travanj 2024.

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

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: do

Godina:

Kvartal:

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): Oznaka matične države članice izdavatelja:

Matični broj subjekta (MBS):

Osobni identifikacijski broj (OIB): LEI:

Šifra ustanove:

Tvrtka izdavateljca:

Poštanski broj i mjesto:

Ulica i kućni broj:

Adresa e-pošte:

Internet adresa:

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):

Konsolidirani izvještaj: (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: (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.	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 31.03.2024.

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	22.453.592
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	286.499	300.684
1. Izdaci za razvoj	004	115.378	103.471
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	43.833	42.122
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	127.288	155.091
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	15.870.796	18.812.998
1. Zemljište	011	3.767.625	3.692.954
2. Građevinski objekti	012	6.969.857	6.844.618
3. Postrojenja i oprema	013	734.707	721.737
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.376.953	2.304.982
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	38.690	38.690
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.591.550	4.836.351
8. Ostala materijalna imovina	018	12.256	12.256
9. Ulaganje u nekretnine	019	379.158	361.410
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	3.230.900	3.314.320
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	354.784
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	22.277	21.635
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	12.751.593
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	518.416	536.946
1. Sirovine i materijal	039	513.043	531.573
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	5.373	5.373
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	3.934.289
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	2.609.801
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	1.414	825
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	656.913	660.796
6. Ostala potraživanja	052	1.718.210	662.867
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	3.114	2.857
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	2.857
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	9.029.902	8.277.501
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	409.459	495.540
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	34.200.810	35.700.725
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	24.156.368	24.272.469
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	16.560.400	16.560.400
II. KAPITALNE REZERVE	069	929.731	929.731
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	96.011
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-160.999	-96.011
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	5.139.791
1. Zadržana dobit	084	2.568.354	5.139.791
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	2.576.282	35.460
1. Dobit poslovne godine	087	2.576.282	35.460
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	137.961	143.232
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	461.439	421.122
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	144.470	102.653
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	318.469
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	3.399.196	4.813.758
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	4.809.911
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	5.329.315
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	1.107.973	836.824
7. Obveze za predujmove	116	1.211.127	785.068
8. Obveze prema dobavljačima	117	2.505.658	2.846.102
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	189.287	189.971
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	596.198	671.350
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	0
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	539.074	864.061
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	34.200.810	35.700.725
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024. do 31.03.2024.

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	3.541.274	3.541.274	4.073.744	4.073.744
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	3.244.706	3.244.706	3.985.608	3.985.608
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	296.568	296.568	88.136	88.136
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	3.978.229	3.978.229	3.887.635	3.887.635
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	2.774.449	2.774.449	2.486.108	2.486.108
a) Troškovi sirovina i materijala	010	599.932	599.932	440.226	440.226
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	2.174.517	2.174.517	2.045.882	2.045.882
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	710.355	710.355	852.455	852.455
a) Neto plaće i nadnice	014	447.930	447.930	534.342	534.342
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	164.500	164.500	201.931	201.931
c) Doprinosi na plaće	016	97.925	97.925	116.182	116.182
4. Amortizacija	017	287.109	287.109	314.485	314.485
5. Ostali troškovi	018	197.187	197.187	214.941	214.941
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	9.129	9.129	19.646	19.646
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	1.188	1.188	8.839	8.839
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	1.188	1.188	8.666	8.666
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	173	173
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	20.846	20.846	24.870	24.870
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	20.842	20.842	24.710	24.710
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	4	4	160	160
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	3.542.462	3.542.462	4.082.583	4.082.583
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	3.999.075	3.999.075	3.912.505	3.912.505
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-456.613	-456.613	170.078	170.078
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	170.078	170.078
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-456.613	-456.613	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	781	781	134.618	134.618
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-457.394	-457.394	35.460	35.460
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	35.460	35.460
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-457.394	-457.394	0	0
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				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067				
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 finacijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-457.394	-457.394	35.460	35.460
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-457.629	-457.629	30.189	30.189
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	235	235	5.271	5.271
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-457.394	-457.394	35.460	35.460
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 finacijske 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	-457.394	-457.394	35.460	35.460
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-457.394	-457.394	35.460	35.460
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-457.629	-457.629	30.189	30.189
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	235	235	5.271	5.271

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 31.03.2024.

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	-456.613	170.078
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	309.139	281.109
a) Amortizacija	003	287.109	314.485
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	1.188	-8.666
e) Rashodi od kamata	007	20.842	-24.710
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	-147.474	451.187
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-618.335	1.032.752
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	1.526.412	-315.418
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.188.838	891.845
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-63.633	-18.530
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-892.276	474.855
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-765.809	1.483.939
4. Novčani izdaci za kamate	018	-20.842	8.666
5. Plaćeni porez na dobit	019	3.851	-115.784
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-782.800	1.376.821
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	1.188	0
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	1.188	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-339.488	-3.306.510
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	-339.488	-3.306.510
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-338.300	-3.306.510
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	1.453.758
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	1.453.758
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-296.383	-276.470
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	-296.383	-276.470
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-296.383	1.177.288
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	-1.417.483	-752.401
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	2.363.592	8.277.501

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.24 do 31.03.24

u eurima

Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (dobitna 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	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19			
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)		
Prethodno razdoblje																					
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	16.704.365	842.833	835.218	32.531	32.531	0	715.182	0	-116.200	0	0	0	0	1.851.222	1.035.225	21.867.845	133.009	22.000.854		
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	842.833	835.218	32.531	32.531	0	715.182	0	-116.200	0	0	0	0	1.851.222	1.035.225	21.867.845	133.009	22.000.854		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.576.282	2.576.282	4.952	2.581.234		
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 osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	14.342	0	0	0	0	0	0	14.342	0	14.342		
9. Dobitak ili gubitak s osnovne 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 osnovne 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 predstaje nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	-143.965	143.965	0	0	0	0	0	86	0	0	0	0	0	0	0	86	0	86		
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstaje 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	-98.182	0	98.182	193.696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-193.696	0	-193.696		
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	41.115	0	-34.702	-65.228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-246.452	0	-246.452		
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-318.093	0	-246.452	0	-246.452		
23. Povećanje rezervi u postupku predstaje nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.035.225	-1.035.225	0	0			
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	16.560.400	929.731	835.218	96.011	160.999	0	715.288	0	-101.858	0	0	0	0	2.568.354	2.576.282	24.018.407	137.961	24.156.368		
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHватNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	14.342	0	0	0	0	0	0	14.342	0	14.342		
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	14.342	0	0	0	0	0	2.576.282	2.590.624	4.952	2.595.576		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	-143.965	86.998	0	63.480	128.468	0	86	0	0	0	0	0	0	717.132	-1.035.225	-440.082	0	-440.082		
Tekuce razdoblje																					
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	16.560.400	929.731	835.218	96.011	160.999	0	715.288	0	-101.858	0	0	0	0	2.568.354	2.576.282	24.018.407	137.961	24.156.368		
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	16.560.400	929.731	835.218	96.011	160.999	0	715.288	0	-101.858	0	0	0	0	2.568.354	2.576.282	24.018.407	137.961	24.156.368		
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35.460	35.460	5.271	40.731		
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 osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	15.227	0	0	0	0	0	0	15.227	0	15.227		
9. Dobitak ili gubitak s osnovne 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 osnovne 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 predstaje nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	86	0	0	0	0	0	0	0	86	0	86		
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstaje 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
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	0	-64.988	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64.988	0	64.988		
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.571.437	-2.576.282	-4.845	0	-4.845		
23. Povećanje rezervi u postupku predstaje 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	929.731	835.218	96.011	96.011	0	715.354	0	-96.631	0	0	0	0	5.139.791	35.460	24.129.323	143.232	24.272.555		
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	15.227	0	0	0	0	0	0	15.227	0	15.227		
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	15.227	0	0	0	0	0	35.460	50.687	5.271	55.958		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	-64.988	0	86	0	0	0	0	0	0	2.571.437	-2.576.282	60.229	0	60.229		

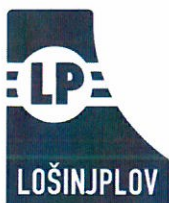
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.

OIB: 84596290185

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024.-31.03.2024.

Financijski izvještaj za razdoblje od 01.01.2024. - 31.03.2024. 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

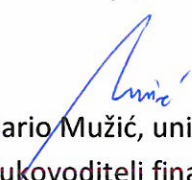
10000 Zagreb

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 prvi 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, 30. travnja 2024. godine


Dario Mužić, univ.spec.oec

Rukovoditelj financijsko-knjigovodstvenih poslova