



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE

01.01.2025. do 30.09.2025.

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

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 (82,48%)

Neizravno, preko gore navedenih povezanih poduzetnika, u trećem kvartalu 2025. godine, većinski vlasnik je društva Morus Alba d.o.o. Mali Lošinj (100%), društva Asparagus d.o.o. Mali Lošinj (100%), društva Arcturus d.o.o. Mali Lošinj (100%), te suvlasnik društava LP-Brodski servisi d.o.o. Rijeka (71,48%) i Dalsinia d.o.o. Mali Lošinj (50%).

Temeljni kapital društva iskazan na dan 30.09.2025. godine u iznosu od 16.560.400 eura što čini 662.416 redovnih dionica pojedinačne nominalne vrijednosti od 25,00 eura.

U trećem kvartalu 2025. 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 2025. godine imala je konsolidirane ukupne prihode u iznosu od 17.906.367 eura, a ukupne rashode u iznosu od 15.370.888 eura, te je čitava grupa ostvarila dobitak nakon oporezivanja u iznosu od 2.267.228 eura u čemu dobitak pripisan imateljima kapitala matice iznosi 2.277.954 eura, a gubitak pripisan manjском interesu iznosi 10.726 eura.

Lošinjska plovidba - Holding d.d. u predmetnom razdoblju imala je prihode u ukupnom iznosu od 780.314 eura, a rashode u ukupnom iznosu od 424.164 eura, te je ostvarila dobit nakon oporezivanja u iznosu od 347.032 eura.

Prema odluci Skupštine društva Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o., dio dobiti ostvarene u 2024. godini prenesen je na maticu Lošinjsku plovidbu – Holding d.d. u iznosu od 132.483,20 eura, te je prema odluci Skupštine Društva Lošinjska plovidba – Brodogradilište d.o.o., dio dobiti ostvarene u 2024. godini prenesen na maticu Lošinjska plovidba – Holding d.d. u iznosu od 132.483,20 eura što je naznačeno u financijskim prihodima društva.

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 Lošinjska plovidba - Brodogradilište d.o.o. ostvarilo je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 10.527.119 eura, a rashode u iznosu od 9.885.185 eura, te je ostvaren dobitak nakon oporezivanja u iznosu od 526.386 eura.

Usprkos otežanoj situaciji na tržištu, te otežanim pronalaskom proizvodnog kadra Društvo je uspjelo zadržati stabilnost poslovanja i ostvariti pozitivan poslovni rezultat u predmetnom razdoblju.



Prodajna politika bila je, pogotovo u prvom kvartalu, usmjerena na remonte većeg obima radova prvenstveno domaćih brodara sa obaveznim ulaskom u dok kako bi zaposlenost svih kapaciteta bila što više iskorištena dok su se u drugom kvartalu odrađivali 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 navedenim razdobljima uspjelo ugovoriti dovoljno projekata/remonata za optimalno popunjavanje kapaciteta i ostvarivanje pozitivnog poslovnog rezultata.

U trećem kvartalu 2025. godine nastavio se trend pozitivnog poslovanja odnosno osiguravanje dovoljnog broja remonata i projekata radi zadržavanja stabilnosti. U ovom periodu izvršilo se godišnje održavanje opreme, te su se paralelno odradile i značajnije planirane obnove glavnih osnovnih sredstava.

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

Lošinjaska plovdba - Brodogradilište kao grupa ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 10.567.053 eura, a ukupni rashodi iznosili su 9.951.655 eura te je kao grupa ostvarila dobit nakon oporezivanja u iznosu od 498.743 eura.

Lošinjaska plovdba – Turizam d.o.o. ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 6.618.603 eura, ukupne rashode u iznosu od 5.227.053 eura, te je ostvaren dobitak nakon oporezivanja u iznosu od 1.266.311 eura.

U trećem kvartalu fokus je bio na kontinuiranoj prodaji smještajnih kapaciteta, pružanju usluga smještaja, ugostiteljskih usluga, sporta i zabave svim gostima kampova i apartmana. Redovito se radilo na održavanju i hortikulturnom uređenju kampova te zapošljavanju sezonskih djelatnika.



U tijeku je projektiranje za nove smještajne kapacitete, te prateći sadržaj kao što su sanitarni čvorovi i sportski tereni primarno u kampu Lopari, te priprema za daljnje sanacije postojećih objekata.

Morus Alba d.o.o. je ostvarila ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 535.837 eura, ostvareni rashodi iznose 363.457 eura, te ostvareni dobitak nakon oporezivanja iznosi 155.142 eura.

Intenzivno se radilo na prihvatu tranzitnih plovila, te kontinuiranoj komunikaciji i asistenciji gostima čija su plovila tijekom cijele godine u marini. Nastavilo se s aktivnostima održavanja marine i hortikulturnog uređenja.

U rujnu je izmijenjen ugovor o koncesiji na način da je obuhvat koncesije proširen na područje nekadašnje Y/C Marine, koja je ranije bila pod koncesijom Lošinjske plovidbe – Turizam d.o.o., pa tako, uz vezove u moru, marina sada nudi i vezove na kopnu, vezove u hali kao i usluge dizanja i spuštanja plovila.

Mali Lošinj, 30. listopada 2025.

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

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	01.01.2025.	do	30.09.2025.
Godina:	2025		
Kvartal:	3		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	3040135	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	40031685		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	84596290185	LEI:	74780000Q0EH2QXV9E11
Šifra ustanove:			
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):	209
--	-----

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.	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@losinjplov.hr		
Revizorsko društvo:	Iris Nova d.o.o.		
	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:	Bojan Blagojević		
	(ime i prezime)		

BILANCA
stanje na dan 30.09.2025.

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	24.680.916	26.456.782
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	385.732	394.179
1. Izdaci za razvoj	004	67.746	40.060
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	104.863	95.185
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	213.123	258.934
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	20.817.007	22.381.527
1. Zemljište	011	3.726.902	3.678.264
2. Građevinski objekti	012	10.674.273	12.229.185
3. Postrojenja i oprema	013	820.726	952.618
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.328.923	3.974.405
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	925.455	1.236.576
8. Ostala materijalna imovina	018	32.562	32.562
9. Ulaganje u nekretnine	019	308.166	277.917
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	3.457.382	3.660.281
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	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	506.610	506.610
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	297.360	470.382
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	16.455	46.333
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	2.636.957	2.636.956
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	20.795	20.795
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	9.434.577	9.247.751
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	598.912	639.431
1. Sirovine i materijal	039	593.547	597.002
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	5.365	42.429
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	3.614.252	2.214.928
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	2.332.599	1.062.010
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	1.325	3.391
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	741.051	735.922
6. Ostala potraživanja	052	539.277	413.605
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	2.283	5.909.032
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	2.283	5.909.032
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	5.219.130	484.360
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	392.872	117.295
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	34.508.365	35.821.828
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	7.796.624	10.237.675
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	24.560.539	26.647.688
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	16.560.400	16.560.400
II. KAPITALNE REZERVE	069	918.046	905.565
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	1.430.225	1.550.510
1. Zakonske rezerve	071	835.218	835.218
2. Rezerve za vlastite dionice	072	111.272	123.754
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-231.533	-123.754
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	715.268	715.292
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	-80.014	-56.138
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	-80.014	-56.138
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	4.714.056	5.396.184
1. Zadržana dobit	084	4.714.056	5.396.184
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	983.162	2.267.228
1. Dobit poslovne godine	087	983.162	2.267.228
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	34.664	23.939
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	247.576	843
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	247.246	843
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	330	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	4.590.970	5.055.986
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	4.562.740	5.050.240
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	28.230	5.746
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	4.372.274	3.377.375
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	906.291	312.334
7. Obveze za predujmove	116	1.330.688	253.987
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.617.775	1.391.379
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	228.273	307.099
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	272.273	827.549
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	283.446
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	16.974	1.581
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	737.006	739.936
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	34.508.365	35.821.828
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	7.796.624	10.237.675

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2025. do 30.09.2025.

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	14.473.676	6.032.601	17.623.512	7.521.324
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	13.679.355	5.830.408	16.938.084	7.215.743
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	794.321	202.193	685.428	305.581
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	12.772.352	4.202.893	15.284.811	5.421.139
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	7.337.937	2.231.964	9.235.133	3.208.071
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.395.594	562.616	1.445.109	559.618
b) Troškovi prodane robe	011	425.631	343.390	473.970	376.445
c) Ostali vanjski troškovi	012	5.516.712	1.325.958	7.316.054	2.272.008
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	3.176.172	1.253.760	3.744.224	1.438.848
a) Neto plaće i nadnice	014	2.004.581	794.639	2.328.227	901.633
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	742.450	291.579	897.857	341.334
c) Doprinosi na plaće	016	429.141	167.542	518.140	195.881
4. Amortizacija	017	1.020.197	387.496	1.345.479	474.426
5. Ostali troškovi	018	1.053.045	267.375	775.074	245.883
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	41.001	41.001	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	41.001	41.001	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	144.000	21.297	184.901	53.911
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	29.746	10.979	282.855	4.803
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	2.986	1.439	265.374	408
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	22.197	7.704	16.847	3.788
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	562	85	56	29
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	4.001	1.751	578	578
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	89.478	32.849	86.077	29.094
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	88.355	32.142	85.818	29.065
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	1.123	707	259	29
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	14.503.422	6.043.580	17.906.367	7.526.127
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	12.861.830	4.235.742	15.370.888	5.450.233
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	1.641.592	1.807.838	2.535.479	2.075.894
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	1.641.592	1.807.838	2.535.479	2.075.894
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	52.939	-69.447	268.251	57.230
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	1.588.653	1.877.285	2.267.228	2.018.664
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	1.588.653	1.877.285	2.267.228	2.018.664
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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 (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068				
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 (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	1.588.653	1.877.285	2.267.228	2.018.664
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	1.584.418	1.878.450	2.277.954	2.022.758
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	4.235	-1.165	-10.726	-4.094
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	1.588.653	1.877.285	2.267.228	2.018.664
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	1.588.653	1.877.285	2.267.228	2.018.664
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	1.588.653	1.877.285	2.267.228	2.018.664
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	1.584.418	1.878.450	2.277.954	2.022.758
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	4.235	-1.165	-10.726	-4.094

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2025. do 30.09.2025.

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	1.641.592	2.535.479
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	1.134.858	996.081
a) Amortizacija	003	1.020.197	1.345.479
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	25.183	-16.847
e) Rashodi od kamata	007	89.478	-85.818
f) Rezerviranja	008	0	-246.733
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	2.776.450	3.531.560
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-406.562	2.889.087
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-2.837.339	-994.899
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	2.007.098	1.399.324
c) Povećanje ili smanjenje залиха	015	-76.778	-40.519
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	500.457	2.525.181
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	2.369.888	6.420.647
4. Novčani izdaci za kamate	018	-89.478	85.818
5. Plaćeni porez na dobit	019	-88.243	-103.094
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	2.192.167	6.403.371
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	24.871
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	25.183	16.847
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	25.183	41.718
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-4.997.334	-5.124.879
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih 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	-4.997.334	-5.124.879
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-4.972.151	-5.083.161
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	2.023.038	487.500
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	392.232	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	2.415.270	487.500
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-957.360	-593.557
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-392.232	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	-43.200
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	-47.874	-5.905.723
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-1.397.466	-6.542.480
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	1.017.804	-6.054.980
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	-1.762.180	-4.734.770
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	9.029.902	5.219.130
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	7.267.722	484.360

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.25 do 30.09.25

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																u eurima	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine 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	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	16.560.400	929.731	835.218	96.011	160.999	0	715.268	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	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	16.560.400	929.731	835.218	96.011	160.999	0	715.268	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	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	983.162	983.162	0	983.162
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	21.844	0	0	0	0	0	0	21.844	0	21.844
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	205.710	0	205.710	0	205.710
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	-196.442	0	-196.442	-103.297	-299.739
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku 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	-47.874	0	47.874	137.773	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-137.773	0	-137.773
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	-392.232	0	-392.232	0	-392.232
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	36.189	0	-32.613	-67.239	0	0	0	0	0	0	0	0	-47.616	0	23.199	0	23.199
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.184.050	-2.184.050	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstaje nagodbe	23	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 prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	16.560.400	918.046	835.218	111.272	231.533	0	715.268	0	-80.014	0	0	0	0	4.714.056	983.162	24.525.875	34.664	24.560.539
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	21.844	0	0	0	0	9.268	0	31.112	-103.297	-72.185
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	21.844	0	0	0	0	9.268	983.162	1.014.274	-103.297	910.977
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	-11.685	0	15.261	70.534	0	0	0	0	0	0	0	0	2.136.434	-2.576.282	-506.806	0	-506.806
Tekuća razdoblja																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	16.560.400	918.046	835.218	111.272	231.533	0	715.268	0	-80.014	0	0	0	0	4.714.056	983.162	24.525.875	34.664	24.560.539
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	918.046	835.218	111.272	231.533	0	715.268	0	-80.014	0	0	0	0	4.714.056	983.162	24.525.875	34.664	24.560.539
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.267.228	2.267.228	0	2.267.228
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	23.876	0	0	0	0	0	0	23.876	0	23.876
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	24	0	0	0	0	0	0	0	0	24	-10.725	-10.701
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	-43.200	0	43.200	43.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-43.200	0	-43.200
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	30.719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.719	0	30.719
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	-30.718	-150.979	0	0	0	0	0	0	0	0	682.128	-983.162	-180.773	0	-180.773
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	905.565	835.218	123.754	123.754	0	715.292	0	-56.138	0	0	0	0	5.396.184	2.267.228	26.623.749	23.939	26.647.688
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	24	0	23.876	0	0	0	0	0	0	23.900	-10.725	13.175
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	24	0	23.876	0	0	0	0	0	2.267.228	2.291.128	-10.725	2.280.403
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	-12.481	0	12.482	-107.779	0	0	0	0	0	0	0	0	682.128	-983.162	-193.254	0	-193.254

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

Naziv izdavatelja: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.

OIB: 84596290185

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025.-30.09.2025.

Financijski izvještaj za razdoblje od 01.01.2025. - 30.09.2025. 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 plovdba Holding d.d.

Nije bilo značajnijih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance.

Izveštaji su dostupni na internet stranicama www.lp-holding.hr

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje (www.lp-holding.hr),
- c) prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, računovodstvene politike se nisu mijenjale,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezone prirode (MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)
- e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te
- f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:
 1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi
 2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)
 3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno
 4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave
 5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja
 6. broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja
 7. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine
 8. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika
 9. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost
 10. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe
 11. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 10.
 12. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja, pod uvjetom da su dostupni
 13. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci



LOŠINJSKA PLOVIDBA - HOLDING d.d.

HANFA

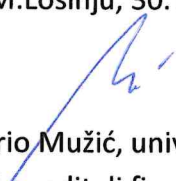
10000 Zagreb

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 treći kvartal 2025. 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. listopad 2025. godine


Dario Mužić, univ.spec.oec

Rukovoditelj financijsko-knjigovodstvenih poslova