



**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE**

**01.01.2023. do 30.06.2023.**

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

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

- Lošinjka plovidba - Brodogradilište d.o.o. Mali Lošinj (100%)
- Lošinjka 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 2023. godine, većinski vlasnik je društva Morus Alba d.o.o. Mali Lošinj (97,88%), društva Arcturus d.o.o. Mali Lošinj (100%), te suvlasnik društava Asparagus d.o.o. (84,52%) i Brodski servisi d.o.o. Mali Lošinj (71,48%).

Temeljni kapital društva iskazan na dan 30.06.2023. godine u iznosu od 16.560.400 eura što čini 662.416 redovnih dionica pojedinačne nominalne vrijednosti od 25,00 eura.

U drugom kvartalu 2023. 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 2023. godine imala je konsolidirane ukupne prihode u iznosu od 10.187.262 eura, a ukupne rashode u iznosu od 8.288.574 eura, te je čitava grupa ostvarila dobit prije oporezivanja u iznosu od 1.898.688 eura u čemu dobitak pripisan imateljima kapitala matice iznosi 1.594.844 eura, a dobitak pripisan manjinskom interesu iznosi 670 eura.

Lošinjska plovidba - Holding d.d. u predmetnom razdoblju 2023. godine imala je prihode u ukupnom iznosu od 245.734 eura, a rashode u ukupnom iznosu od 230.237 eura, te je ostvarila dobitak prije oporezivanja u iznosu od 15.497 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.** ostvarilo je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 6.800.948 eura, a rashode u iznosu od 6.069.829 eura, te je ostvarilo dobit u iznosu od 731.118 eura.

Usprkos otežanoj situaciji na tržištu uzrokovano povećavanjem 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 projekte/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 uspelo ugovoriti dovoljno projekata/remonata za optimalno popunjavanje kapaciteta i ostvarivanje nešto značajnijeg pozitivnog poslovnog rezultata promatranog razdoblja u odnosu na prošle godine.

U narednom periodu, odnosno u trećem kvartalu 2023. godine očekuje se nastavak pozitivnog poslovanja odnosno osiguran je dovoljan broj manjih remonata prvenstveno stranih brodara kada se planira odraditi i redovno godišnje održavanje sredstava i opreme.

Lošinjska plovidba - Brodogradilište kao grupa ostvarila je ukupne prihode u promatranom razdoblju u iznosu od 6.832.837 eura, a ukupni rashodi iznosili su 6.098.624 eura te je kao grupa ostvarila dobit nakon oporezivanja u iznosu od 635.954 eura.

**Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o.** ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 3.188.470 eura, ukupne rashode u iznosu od 2.049.486 eura, te ostvaren dobitak prije oporezivanja iznosi 1.138.984 eura.

Društvo je dana 09. lipnja 2023. godine sklopilo Ugovor o prijenosu poslovnog udjela u trgovačkom društvu Uvala Poljana d.o.o., odnosno Ugovor o kupoprodaji poslovnog udjela u društvu Uvala Poljana d.o.o., sa stjecateljem, drugim članom društva, stranom tvrtkom Turifim S.r.L, Italija za iznos od 6.000.000,00 Eura. Realizacija samog Ugovora o kupoprodaji poslovnog udjela u društvu Uvala Poljana d.o.o. odnosno isplata kupoprodajne cijene u korist prenositelja društva Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o., Mali Lošinj izvršena je dana 14. lipnja 2023. godine. Nakon realizacije gore navedenog ugovora i



isknjiženjem poslovnog udjela iz poslovnih knjiga Lošinjaska plovidba – Turizam d.o.o. ostvarila je dodatni financijski prihod u iznosu od 1.720.571,60 eura.

Izuzevši prodaju gore navedenog poslovnog udjela i ostvarenog dodatnog financijskog prihoda Lošinjaska plovidba – Turizam d.o.o. je u predmetnom razdoblju ostvarila ukupne prihode u iznosu od 1.467.898 eura, ukupne rashode u iznosu od 2.049.486 eura, te ostvaren gubitak prije oporezivanja iznosi 581.588 eura.

U drugom kvartalu nastavljeno je projektiranje novih zona smještaja i dodatnih sadržaja u kampu Lopari, kampu Rapoća i Y/C marini za srednjoročno razdoblje. Finalizirani su radovi na postavljanju novog surfpointa u kampu Lopari, te uređivanju zone smještaja u kampu Rapoća.

Nastavljene su aktivnosti održavanja i popravaka na zgradama i infrastrukturi u kampovima, marini i ostalim objektima.

Intenzivno se radilo na uređenju okoliša i hortikulture u kampovima i marini, provodila se edukacija sezonskih djelatnika kako bi što spremniji dočekali sezonu. Nastavilo se s politikom zapošljavanja seznske radne snage.

Za Uskrs su otvoreni Lopari Camping Resort i Rapoća Camping Village te su oba kampa tijekom cijelog drugog kvartala zabilježila dobre fizičke i financijske rezultate.

Kontinuirano su se provodile prodajne i marketinške kampanje u cilju popunjenja svih smještajnih kapaciteta s posebnim naglaskom na pred i podsezonske termine. Oglašavalo se na nama ključnim emitivnim tržištima.

**Morus Alba d.o.o.** je ostvarila ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 189.372 eura, ostvareni rashodi iznose 179.378 eura, te ostvareni dobitak prije oporezivanja iznosi 9.994 eura.



Društvo je u drugom kvartalu završilo započete radove na dijelu sidrenog sustava, te na održavanju u pratećim objektima.

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, 28. srpanj 2023.

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

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

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2023.

do

30.06.2023.

Godina:

2023

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: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):

195

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

|  |  |                 |
|--|--|-----------------|
| <b>LOŠINJSKA PLOVIDBA BRODOGRADILIŠTE d.o.o.</b> | <b>Lošinjskih brodograditelja 55b, Mali Lošinj</b> | <b>3040143</b>  |
| <b>LOŠINJSKA PLOVIDBA TURIZAM d.o.o.</b>         | <b>Lošinjskih brodograditelja 47, Mali Lošinj</b>  | <b>3040160</b>  |
| <b>MORUS ALBA d.o.o.</b>                         | <b>Lošinjskih brodograditelja 47, Mali Lošinj</b>  | <b>1282166</b>  |
| <b>ASPARAGUS d.o.o.</b>                          | <b>Lošinjskih brodograditelja 47, Mali Lošinj</b>  | <b>1256939</b>  |
| <b>ARCTURUS d.o.o.</b>                           | <b>Lošinjskih brodograditelja 47, Mali Lošinj</b>  | <b>1282158</b>  |
| <b>LP - BRODSKI SERVISI d.o.o.</b>               | <b>Lošinjskih brodograditelja 47, Mali Lošinj</b>  | <b>40245245</b> |

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 30.06.2023.

u eurima

| Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.   |            |                                      |  |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| 1   | 2          | 3                                    | 4                                      |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                            | <b>001</b> | 0                                    | 0                                      |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>                            | <b>002</b> | 22.473.613                           | 18.349.155                             |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>                                  | <b>003</b> | 262.265                              | 265.794                                |
| 1. Izdaci za razvoj   | 004        | 110.072                              | 101.838                                |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava   | 005        | 55.831                               | 44.291                                 |
| 3. Goodwill   | 006        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                     | 007        | 0                                    | 0                                      |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | 008        | 96.362                               | 119.665                                |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | 009        | 0                                    | 0                                      |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>                                   | <b>010</b> | 14.429.352                           | 14.479.544                             |
| 1. Zemljište  | 011        | 3.762.116                            | 3.712.538                              |
| 2. Građevinski objekti  | 012        | 6.514.603                            | 6.867.748                              |
| 3. Postrojenja i oprema   | 013        | 576.242                              | 607.391                                |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                 | 014        | 1.649.500                            | 2.306.936                              |
| 5. Biološka imovina   | 015        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | 016        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | 017        | 1.464.484                            | 558.021                                |
| 8. Ostala materijalna imovina   | 018        | 12.256                               | 12.256                                 |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | 019        | 450.151                              | 414.654                                |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>                       | <b>020</b> | 7.753.258                            | 3.575.079                              |
| 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        | 544.660                              | 544.660                                |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom     | 026        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire  | 027        | 253.230                              | 253.230                                |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 028        | 19.176                               | 24.912                                 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                            | 029        | 0                                    | 0                                      |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina   | 030        | 6.936.192                            | 2.752.277                              |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>  | <b>031</b> | 0                                    | 0                                      |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 032        | 0                                    | 0                                      |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 033        | 0                                    | 0                                      |
| 3. Potraživanja od kupaca   | 034        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Ostala potraživanja  | 035        | 0                                    | 0                                      |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>036</b> | 28.738                               | 28.738                                 |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>                              | <b>037</b> | 6.344.310                            | 12.914.617                             |
| <b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>   | <b>038</b> | 497.159                              | 594.089                                |
| 1. Sirovine i materijal   | 039        | 495.568                              | 519.124                                |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 040        | 0                                    | 0                                      |
| 3. Gotovi proizvodi   | 041        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Trgovačka roba   | 042        | 1.591                                | 74.965                                 |
| 5. Predujmovi za zalihe   | 043        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji   | 044        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Biološka imovina   | 045        | 0                                    | 0                                      |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>  | <b>046</b> | 2.066.076                            | 2.589.434                              |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 047        | 0                                    | 0                                      |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 048        | 0                                    | 0                                      |



|   |            |                   |                   |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| 3. Potraživanja od kupaca   | 049        | 1.343.051         | 1.719.139         |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika  | 050        | 888               | 5.376             |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija  | 051        | 581.540           | 635.471           |
| 6. Ostala potraživanja  | 052        | 140.597           | 229.448           |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>   | <b>053</b> | <b>0</b>          | <b>961</b>        |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe   | 054        | 0                 | 0                 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe                                      | 055        | 0                 | 0                 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe   | 056        | 0                 | 0                 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom                              | 057        | 0                 | 0                 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom                     | 058        | 0                 | 0                 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom                         | 059        | 0                 | 0                 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire  | 060        | 0                 | 0                 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 061        | 0                 | 961               |
| 9. Ostala financijska imovina   | 062        | 0                 | 0                 |
| <b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>   | <b>063</b> | <b>3.781.075</b>  | <b>9.730.133</b>  |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>   | <b>064</b> | <b>454.049</b>    | <b>592.619</b>    |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>   | <b>065</b> | <b>29.271.972</b> | <b>31.856.391</b> |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>066</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>PASIVA</b>   |            |                   |                   |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>                                      | <b>067</b> | <b>22.000.854</b> | <b>23.442.962</b> |
| <b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>  | <b>068</b> | <b>16.704.365</b> | <b>16.560.400</b> |
| <b>II. KAPITALNE REZERVE</b>  | <b>069</b> | <b>853.525</b>    | <b>935.700</b>    |
| <b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>   | <b>070</b> | <b>1.539.708</b>  | <b>1.387.117</b>  |
| 1. Zakonske rezerve   | 071        | 835.218           | 835.218           |
| 2. Rezerve za vlastite dionice  | 072        | 32.531            | 130.713           |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)   | 073        | -43.223           | -293.996          |
| 4. Statutarne rezerve   | 074        | 0                 | 0                 |
| 5. Ostale rezerve   | 075        | 715.182           | 715.182           |
| <b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>   | <b>076</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>   | <b>077</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078        | 0                 | 0                 |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova   | 079        | 0                 | 0                 |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu  | 080        | 0                 | 0                 |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti   | 081        | 0                 | 0                 |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)                                  | 082        | 0                 | 0                 |
| <b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>   | <b>083</b> | <b>1.735.022</b>  | <b>2.830.553</b>  |
| 1. Zadržana dobit   | 084        | 1.735.022         | 2.830.553         |
| 2. Preneseni gubitak  | 085        | 0                 | 0                 |
| <b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>   | <b>086</b> | <b>1.035.225</b>  | <b>1.595.514</b>  |
| 1. Dobit poslovne godine  | 087        | 1.035.225         | 1.595.514         |
| 2. Gubitak poslovne godine  | 088        | 0                 | 0                 |
| <b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>   | <b>089</b> | <b>133.009</b>    | <b>133.678</b>    |
| <b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>   | <b>090</b> | <b>348.015</b>    | <b>254.455</b>    |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze   | 091        | 115.138           | 40.855            |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze   | 092        | 0                 | 0                 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove  | 093        | 0                 | 0                 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava  | 094        | 0                 | 0                 |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima   | 095        | 0                 | 0                 |
| 6. Druga rezerviranja   | 096        | 232.877           | 213.600           |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>   | <b>097</b> | <b>3.315.640</b>  | <b>3.264.247</b>  |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe  | 098        | 0                 | 0                 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                                      | 099        | 0                 | 0                 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom  | 100        | 0                 | 0                 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom                     | 101        | 0                 | 0                 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično   | 102        | 0                 | 0                 |

|   |            |                   |                   |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                       | 103        | 3.263.538         | 3.263.538         |
| 7. Obveze za predujmove   | 104        | 0                 | 0                 |
| 8. Obveze prema dobavljačima  | 105        | 0                 | 0                 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima  | 106        | 101               | 101               |
| 10. Ostale dugoročne obveze   | 107        | 51.803            | 410               |
| 11. Odgođena porezna obveza   | 108        | 198               | 198               |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>                                     | <b>109</b> | <b>3.175.138</b>  | <b>3.974.854</b>  |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe  | 110        | 0                 |                   |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                  | 111        | 0                 | 0                 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                        | 112        | 0                 | 0                 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113        | 0                 | 0                 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično   | 114        | 0                 | 0                 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                       | 115        | 920.898           | 444.930           |
| 7. Obveze za predujmove   | 116        | 1.181.991         | 834.395           |
| 8. Obveze prema dobavljačima  | 117        | 749.764           | 1.610.639         |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima  | 118        | 0                 | 0                 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima  | 119        | 156.627           | 237.247           |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja                                 | 120        | 163.368           | 847.643           |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu  | 121        | 0                 | 0                 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                       | 122        | 0                 | 0                 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze   | 123        | 2.490             | 0                 |
| <b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                  | <b>124</b> | <b>432.325</b>    | <b>919.873</b>    |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>                               | <b>125</b> | <b>29.271.972</b> | <b>31.856.391</b> |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>126</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2023. do 30.06.2023.

u eurima

Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Isto razdoblje prethodne godine |                  | Tekuće razdoblje  |                  |
|---|---------------|---------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
|   |               | Kumulativ                       | Tromjesečje      | Kumulativ         | Tromjesečje      |
| 1   | 2             | 3                               | 4                | 5                 | 6                |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>   | <b>001</b>    | <b>5.915.696</b>                | <b>3.476.043</b> | <b>8.465.146</b>  | <b>4.923.872</b> |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe  | 002           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)   | 003           | 5.572.091                       | 3.319.742        | 8.015.523         | 4.770.817        |
| 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           | 343.605                         | 156.301          | 449.623           | 153.055          |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+010+011+012+013+014+015+016+017+018+019+020+021+022+023+024+025+026+027+028)</b> | <b>007</b>    | <b>5.998.235</b>                | <b>3.424.996</b> | <b>8.247.031</b>  | <b>4.268.802</b> |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda   | 008           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)  | 009           | 3.654.331                       | 2.167.044        | 5.567.186         | 2.792.737        |
| a) Troškovi sirovina i materijala   | 010           | 716.461                         | 409.342          | 1.095.944         | 496.012          |
| b) Troškovi prodane robe  | 011           | 53.924                          | 53.924           | 70.897            | 70.897           |
| c) Ostali vanjski troškovi  | 012           | 2.883.946                       | 1.703.778        | 4.400.345         | 2.225.828        |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)  | 013           | 1.433.061                       | 824.066          | 1.656.104         | 945.749          |
| a) Neto plaće i nadnice   | 014           | 908.905                         | 520.970          | 1.044.558         | 596.628          |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća   | 015           | 326.733                         | 189.737          | 384.959           | 220.459          |
| c) Doprinosi na plaće   | 016           | 197.423                         | 113.359          | 226.587           | 128.662          |
| 4. Amortizacija   | 017           | 479.621                         | 239.888          | 587.991           | 300.882          |
| 5. Ostali troškovi  | 018           | 398.198                         | 171.208          | 388.691           | 191.504          |
| 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           | 33.024                          | 22.790           | 47.059            | 37.930           |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>  | <b>030</b>    | <b>136.965</b>                  | <b>115.000</b>   | <b>1.722.116</b>  | <b>1.720.928</b> |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe  | 031           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima                                  | 032           | 0                               | 0                | 1.720.572         | 1.720.572        |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe                          | 033           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe  | 034           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe                                | 035           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova   | 036           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata   | 037           | 17.159                          | 191              | 1.370             | 182              |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi   | 038           | 48.024                          | 43.027           | 174               | 174              |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine  | 039           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 10. Ostali financijski prihodi  | 040           | 71.782                          | 71.782           | 0                 | 0                |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>   | <b>041</b>    | <b>93.615</b>                   | <b>69.815</b>    | <b>41.543</b>     | <b>20.697</b>    |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe  | 042           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe   | 043           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi   | 044           | 41.999                          | 22.422           | 41.042            | 20.200           |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi  | 045           | 51.616                          | 47.393           | 501               | 497              |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine  | 046           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)  | 047           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 7. Ostali financijski rashodi   | 048           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>  | <b>049</b>    | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>  | <b>050</b>    | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>   | <b>051</b>    | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>   | <b>052</b>    | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>  | <b>053</b>    | <b>6.052.661</b>                | <b>3.591.043</b> | <b>10.187.262</b> | <b>6.644.800</b> |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>  | <b>054</b>    | <b>6.091.850</b>                | <b>3.494.811</b> | <b>8.288.574</b>  | <b>4.289.499</b> |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>   | <b>055</b>    | <b>-39.189</b>                  | <b>96.232</b>    | <b>1.898.688</b>  | <b>2.355.301</b> |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)   | 056           | 0                               | 96.232           | 1.898.688         | 2.355.301        |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)   | 057           | -39.189                         | 0                | 0                 | 0                |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>  | <b>058</b>    | <b>2.790</b>                    | <b>2.697</b>     | <b>303.174</b>    | <b>302.393</b>   |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>  | <b>059</b>    | <b>-41.979</b>                  | <b>93.535</b>    | <b>1.595.514</b>  | <b>2.052.908</b> |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)  | 060           | 0                               | 93.535           | 1.595.514         | 2.052.908        |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)  | 061           | -41.979                         | 0                | 0                 | 0                |
| <b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>              |               |                                 |                  |                   |                  |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>                                  | <b>062</b>    | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja   | 063           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja   | 064           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| <b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>   | <b>065</b>    | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)   | 066           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)   | 067           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| <b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>                 |               |                                 |                  |                   |                  |
| <b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>  | <b>068</b>    | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)   | 069           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)   | 070           | 0                               | 0                | 0                 | 0                |

|   |            |                |               |                  |                  |
|---|------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>   | <b>071</b> |                |               |                  |                  |
| <b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>   | <b>072</b> |                |               |                  |                  |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)  | 073        |                |               |                  |                  |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)  | 074        |                |               |                  |                  |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>  |            |                |               |                  |                  |
| <b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>   | <b>075</b> | <b>-41.979</b> | <b>93.535</b> | <b>1.595.514</b> | <b>2.052.908</b> |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice   | 076        | -43.495        | 91.510        | 1.594.844        | 2.052.003        |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu  | 077        | 1.516          | 2.025         | 670              | 905              |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>   |            |                |               |                  |                  |
| <b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>   | <b>078</b> | <b>-41.979</b> | <b>93.535</b> | <b>1.595.514</b> | <b>2.052.908</b> |
| <b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>  | <b>079</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>  | <b>080</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine  | 081        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                  | 082        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja  | 084        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane   | 085        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane   | 086        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| <b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>   | <b>087</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja  | 088        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                   | 089        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova  | 090        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu   | 091        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom  | 092        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije  | 093        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora   | 094        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak   | 095        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak   | 096        | 0              | 0             | 0                | 0                |
| <b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>   | <b>097</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>  | <b>098</b> | <b>-41.979</b> | <b>93.535</b> | <b>1.595.514</b> | <b>2.052.908</b> |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>                               |            |                |               |                  |                  |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>  | <b>099</b> | <b>-41.979</b> | <b>93.535</b> | <b>1.595.514</b> | <b>2.052.908</b> |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice   | 100        | -43.495        | 91.510        | 1.594.844        | 2.052.003        |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu  | 101        | 1.516          | 2.025         | 670              | 905              |

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2023. do 30.06.2023.

u eurima

| Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.   |            |                                 |                  |
|---|------------|---------------------------------|------------------|
| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1   | 2          | 3                               | 4                |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>   |            |                                 |                  |
| 1. Dobit prije oporezivanja   | 001        | -39.188                         | 1.898.688        |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010):   | 002        | 538.779                         | 329.521          |
| a) Amortizacija   | 003        | 479.621                         | 287.109          |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i                                 | 004        | 0                               | 0                |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje                          | 005        | 0                               | 0                |
| d) Prihodi od kamata i dividendi  | 006        | 17.159                          | 1.370            |
| e) Rashodi od kamata  | 007        | 41.999                          | 41.042           |
| 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                               |                  |
| <b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>                | <b>011</b> | <b>499.591</b>                  | <b>2.228.209</b> |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)  | 012        | 424.007                         | -1.009.357       |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza  | 013        | -129.345                        | 799.716          |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja   | 014        | 365.887                         | 523.358          |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha   | 015        | -154.704                        | 96.930           |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala   | 016        | 342.169                         | -2.429.361       |
| <b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>  | <b>017</b> | <b>923.598</b>                  | <b>1.218.852</b> |
| 4. Novčani izdaci za kamate   | 018        | -41.999                         | -41.042          |
| 5. Plaćeni porez na dobit   | 019        | -2.790                          | -47.100          |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>  | <b>020</b> | <b>878.809</b>                  | <b>1.130.710</b> |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                  |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 021        | 0                               | 0                |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata   | 022        | 0                               | 0                |
| 3. Novčani primici od kamata  | 023        | 0                               | 1.370            |
| 4. Novčani primici od dividendi   | 024        | 0                               | 0                |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga   | 025        | 0                               | 0                |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti  | 026        | 0                               | 0                |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>                                | <b>027</b> | <b>0</b>                        | <b>1.370</b>     |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 028        | -341.833                        | -710.925         |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata  | 029        | 0                               | 0                |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje   | 030        | 0                               | 0                |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac   | 031        | 0                               | 0                |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti   | 032        | 0                               | 0                |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>                                  | <b>033</b> | <b>-341.833</b>                 | <b>-710.925</b>  |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>  | <b>034</b> | <b>-341.833</b>                 | <b>-709.555</b>  |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                  |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala   | 035        | 0                               | 0                |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata                                | 036        | 0                               | 0                |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi  | 037        | 597.253                         | 0                |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti  | 038        | 0                               | 6.000.000        |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>                                    | <b>039</b> | <b>597.253</b>                  | <b>6.000.000</b> |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040        | -456.838                        | -472.097         |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi  | 041        | 0                               | 0                |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam  | 042        | 0                               | 0                |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala                          | 043        | 0                               | 0                |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti   | 044        | 0                               | 0                |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>                                    | <b>045</b> | <b>-456.838</b>                 | <b>-472.097</b>  |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>   | <b>046</b> | <b>140.415</b>                  | <b>5.527.903</b> |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima  | 047        | 0                               | 0                |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>                                    | <b>048</b> | <b>677.391</b>                  | <b>5.949.058</b> |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>  | <b>049</b> | <b>3.255.987</b>                | <b>3.781.075</b> |
| <b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>  | <b>050</b> | <b>3.933.378</b>                | <b>9.730.133</b> |

**IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.23 do 30.06.23

u eurima

| Opis pozicije  | AOP oznaka | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |                                    |                                 |   |                                      |                          |
|--|------------|--|-------------------|------------------|-----------------------------|--|--------------------|----------------|--------------------------|--|--|---|--------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|
|  |            | 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)               |
| <b>Prethodno razdoblje</b>   |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine   | 01         | 16.704.365                               | 853.525           | 835.218          | 32.531                      | 43.223                                     | 0                  | 715.182        | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 880.793                            | 640.640                         | 20.619.031                                      | 129.358                              | 20.748.389               |
| 2. Promjene računovodstvenih politika  | 02         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 3. Ispravak pogreški   | 03         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)   | 04         | 16.704.365                               | 853.525           | 835.218          | 32.531                      | 43.223                                     | 0                  | 715.182        | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 880.793                            | 640.640                         | 20.619.031                                      | 129.358                              | 20.748.389               |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja   | 05         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 1.035.225                       | 1.035.225                                       | 3.651                                | 1.038.876                |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja   | 06         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine   | 07         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 08         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 9. Dobitak ili gubitak s 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 predstajne 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 predstajne nagodbe  | 16         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti  | 17         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela   | 18         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 19. Uplate članova/dioničara   | 19         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende  | 20         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima  | 21         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 213.589                            | 0                               | 213.589   | 0                                    | 213.589                  |
| 22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu   | 22         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 640.640   | -640.640                           | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstajne 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         | 16.704.365                               | 853.525           | 835.218          | 32.531                      | 43.223                                     | 0                  | 715.182        | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 1.735.022   | 1.035.225                          | 21.867.845                      | 133.009   | 22.000.854                           |                          |
| <b>DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>  |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| <b>I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>   |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 25   | 0          | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| <b>II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)</b>  |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 26   | 0          | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 1.035.225                          | 1.035.225                       | 3.651   | 1.038.876                            |                          |
| <b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)</b>  |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 27   | 0          | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 854.229   | -640.640                           | 213.589                         | 0   | 213.589                              |                          |
| <b>Tekuća razdoblja</b>  |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine  | 28         | 16.704.365                               | 853.525           | 835.218          | 32.531                      | 43.223                                     | 0                  | 715.182        | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 1.735.022   | 1.035.225                          | 21.867.845                      | 133.009   | 22.000.854                           |                          |
| 2. Promjene računovodstvenih politika  | 29         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 3. Ispravak pogreški   | 30         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)  | 31         | 16.704.365                               | 853.525           | 835.218          | 32.531                      | 43.223                                     | 0                  | 715.182        | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 1.735.022   | 1.035.225                          | 21.867.845                      | 133.009   | 22.000.854                           |                          |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja   | 32         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 1.595.514                       | 1.595.514                                       | 669                                  | 1.596.183                |
| 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                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 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 predstajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)                                       | 42         | -143.965                                 | 143.965           | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstajne 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  | -61.790           | 0                | 98.182                      | 250.773                                    | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | -214.381  | 0                                    | -214.381                 |
| 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                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 60.306                             | 0                               | 60.306  | 0                                    | 60.306                   |
| 22. Prijenos po godišnjem rasporedu  | 49         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 1.035.225   | -1.035.225                         | 0                               | 0   | 0                                    |                          |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstajne 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                               | 935.700           | 835.218          | 130.713                     | 293.996                                    | 0                  | 715.182        | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 2.830.553   | 1.595.514                          | 23.309.284                      | 133.678   | 23.442.962                           |                          |
| <b>DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>  |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| <b>I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)</b>  |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 52   | 0          | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 0                                  | 0                               | 0   | 0                                    | 0                        |
| <b>II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)</b>   |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 53   | 0          | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 0   | 1.595.514                          | 1.595.514                       | 669   | 1.596.183                            |                          |
| <b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)</b>   |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |  |  |   |                                |   |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 54   | -143.965   | 82.175                                   | 0                 | 98.182           | 250.773                     | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0  | 0                                      | 0   | 0                              | 1.095.531   | -1.035.225                         | -154.075                        | 0   | -154.075                             |                          |

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

Naziv izdavatelja: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.

OIB: 84596290185

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-30.06.2023.

Financijski izvještaj za razdoblje od 01.01.2023. - 30.06.2023. godine sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, računa dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja društva Lošinjska plovidba Holding d.d. Nije bilo značajnijih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance. Izveštaji su dostupni na internet stranicama [www.lp-holding.hr](http://www.lp-holding.hr)



**HANFA**


**10000 zagreb**

**MIRAMARSKA 24B**

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

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

U M.Lošinj, 28. srpnja 2023.god.

  
Dario Mužić, univ.spec.oec  
Rukovoditelj finansijsko-knjigovodstvenih poslova