

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010.

do

31.12.2010.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): 03040135

Matični broj subjekta (MBS): 04031685

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 84596290185

Tvrtna izdavateljca: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d. KONSOLIDIRANI

Poštanski broj i mjesto: 51550 MALI LOŠINJ

Ulica i kućni broj: PRIVLAKA 19

Adresa e-pošte: losinjpliv@losinjpliv.com.hr

Internet adresa: www.losinjpliv.com.hr

Šifra i naziv općine/grada: 252 MALI LOŠINJ

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA Broj zaposlenih: 260

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA Šifra NKD-a: 5020

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LOŠINJSKA PLOVIDBA BRODARSTVO d.o.o. MALI LOŠINJ 03040151

LOŠINJSKA PLOVIDBA BRODOGRADILIŠTE d.o.o. MALI LOŠINJ 03040143

LOŠINJSKA PLOVIDBA TURIZAM d.o.o. MALI LOŠINJ 03040160

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ARBULA JADRANKA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051352292

Telefaks: 051334777

Adresa e-pošte: www.jadranka.arbula@losinjpliv.com.hr

Prezime i ime: DUMANIĆ MARINKO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan

**31.12.2010**

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	562,208	628,698
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	46,503	21,324
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	466,436	543,967
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	49,038	63,212
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>	231	195
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	152,640	111,409
I. ZALIHE	<b>009</b>	3,997	3,646
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	21,607	33,356
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	1,932	2,824
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>012</b>	125,104	71,583
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	160	259
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>	0	0
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	715,008	740,366
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	0	0
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	415,690	419,251
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	231,846	231,846
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>	14,716	14,716
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>	24	24
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>	40,535	17,579
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	714	8,702
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>	127,855	146,384
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	6,747	5,568
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	212,253	236,926
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	75,418	73,533
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	4,900	5,088
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	715,008	740,366
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	0	0
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>	287,836	272,867
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>	127,854	146,384

# RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2010. do 31.12.2010.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	285,737	79,643	240,580	60,149
1. Prihodi od prodaje	<b>036</b>	250,389	58,255	224,196	55,842
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	<b>037</b>	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	<b>038</b>	35,348	21,388	16,384	4,307
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	304,625	70,952	228,055	64,995
1. <small>Smanjenje vrijednosti zaima nedovrsene proizvodnje i gotovih proizvoda</small>	<b>040</b>	0	0	0	0
2. <small>Uvećanje vrijednosti zaima nedovrsene proizvodnje i gotovih proizvoda</small>	<b>041</b>	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	<b>042</b>	153,099	36,076	93,734	27,173
4. Troškovi osoblja	<b>043</b>	59,612	15,762	52,492	14,350
5. Amortizacija	<b>044</b>	52,626	14,222	51,418	14,152
6. Ostali troškovi	<b>045</b>	24,421	952	22,739	6,920
7. Vrijednosno usklađivanje	<b>046</b>	0	0	0	0
8. Rezerviranja	<b>047</b>	1,230	1,230	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	<b>048</b>	13,637	2,710	7,672	2,400
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	71,036	24,763	60,802	8,933
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	<b>050</b>	0	0	23,671	264
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>051</b>	66,747	20,474	37,106	8,644
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	<b>052</b>	4,289	4,289	4	4
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	<b>053</b>	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	<b>054</b>	0	0	21	21
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	59,271	16,958	59,419	20,203
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	<b>056</b>	0	0	2,091	143
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>057</b>	55,430	13,117	49,802	12,534
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	<b>058</b>	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	<b>059</b>	3,841	3,841	7,526	7,526
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	0	0	0	0
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	0	0	0	0
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	356,773	104,406	301,382	69,082
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	363,896	87,910	287,474	85,198
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	0	16,496	13,908	0
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	7,123	0	0	16,116
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	1,801	1,316	359	-150
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	0	15,180	13,549	0
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	8,924	0	0	15,966
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>	714	8,692	8,702	0
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>	0	6,488	4,847	0
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>	0	0	0	8,685
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>	9,638	0	0	7,281

# IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

**01.01.2010**

do

**31.12.2010**

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	<b>073</b>	-7,123	13,908
2. Amortizacija	<b>074</b>	52,626	51,418
3. Povećanje kratkoročnih obveza	<b>075</b>	56	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	<b>076</b>	11,721	0
5. Smanjenje zaliha	<b>077</b>	882	351
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	<b>078</b>	37,022	18,753
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	95,184	84,430
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	<b>080</b>	17,475	3,228
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	<b>081</b>	293	11,749
3. Povećanje zaliha	<b>082</b>	310	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	<b>083</b>	61,316	43,951
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	79,394	58,928
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	15,790	25,502
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>087</b>	27,726	8,797
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	<b>088</b>	1,400	0
3. Novčani primici od kamata	<b>089</b>	5,031	5,000
4. Novčani primici od dividendi	<b>090</b>	1,511	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	<b>091</b>	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	35,668	13,797
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>093</b>	16,140	103,770
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>094</b>	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	<b>095</b>	8,965	14,174
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	25,105	117,944
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>	10,563	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	0	104,147
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>099</b>	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	<b>100</b>	21,755	76,178
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	<b>101</b>	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	21,755	76,178
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	<b>103</b>	26,850	50,162
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	<b>104</b>	17	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	<b>105</b>	211	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	<b>106</b>	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	<b>107</b>	15,835	892
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	42,913	51,054
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	0	25,124
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	21,158	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka	<b>111</b>	5,195	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	<b>112</b>	0	53,521
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>113</b>	119,909	125,104
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>114</b>	5,195	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>115</b>	0	53,521
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>116</b>	125,104	71,583

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	231,846	0	0	231,846
2. Kapitalne rezerve	118	14,716	0	0	14,716
3. Rezerve iz dobiti	119	24	0	0	24
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	168,390	0	4,427	163,963
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	714	7,988	0	8,702
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	0	0	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0	0	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0	0	0	0
9. Ostala revalorizacija	125	0	0	0	0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0	0	0	0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0	0	0	0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0	0	0	0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0	0	0	0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0	0	0	0
15. Ostale promjene kapitala	131	-69,164	0	0	3,561
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>-69,164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,561</b>
<b>0</b>					
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	<b>-50841</b>			-14,968
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	<b>-18323</b>			18,529



# LOŠINJSKA PLOVIDBA - HOLDING

DIONIČKO DRUŠTVO ZA POMORSKI PRIJEVOZ, BRODOGRADNJU I TURIZAM

MALI LOŠINJ, Privilaka bb, *Telegram:* Lošinjplov-Mali Lošinj, *Phone:* +385 51/750-300  
RIJEKA, Splitska 2/4, *Telegram:* Lošinjplov-Rijeka, *Phone:* +385 51/352-200,

*Fax:* +385 51/231-811  
*Fax:* +385 51/213-327

Naš znak: \_\_\_\_\_  
Our ref: \_\_\_\_\_

Vaš znak: \_\_\_\_\_  
Your ref: \_\_\_\_\_

Mali Lošinj, 15.02.2011.

**HANFA**  
**10000 ZAGREB**  
**MIRAMARSKA 24B**

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

Ja, Jadranka Arbula, rukovoditelj odjela računovodstvenih poslova, izjavljujem da prema mome najboljem saznanju skraćeni set konsolidiranih financijskih izvještaja za četvrti kvartal u sklopu privremenog godišnjeg izvještaja LOŠINJSKE PLOVIDBE HOLDING d.d. sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obaveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja LOŠINJSKE PLOVIDBE HOLDING d.d. i društava uključenih u konsolidaciju. Financijski izvještaji nisu revidirani.

Rukovoditelj odjela računovodstvenih poslova  
Jadranka Arbula, dipl. oec.

LOŠINJSKA PLOVIDBA-HOLDING  
d.d.  
Mali Lošinj 6

## Pojašnjenja i komentar uprave dioničkog društva

Tvrtka: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING D.D. - KONSOLIDIRANI		
Matični broj (MB): 03040135		
Za razdoblje: 2010-12		
<b>1. Podjela dionica</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	61
U PROMATRAMOM RAZDOBLJU DRUŠTVO NIJE OBAVILO PODJELU DIONICA.		
<b>2. Zarada po dionici</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	36
ZARADA PO DIONICI JE U OKVIRU PLANA.		
<b>3. Promjena vlasničke strukture</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	121
NIJE BILO ZNAČAJNIH PROMJENA U STRUKTURI VLASNIŠTVA DIONIČKOG DRUŠTVA KROZ GODINU TAKO DA NEMA NI UTJECAJA NA POSLOVANJE.		
<b>4. Pripajanja i spajanja</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	98
DRUŠTVO NIJE IZVRŠILO NIKAKVA PRIPAJANJA ILI SPAJANJA I NEMA NIKAKVIH NAMJERA ZA BUDUĆE RAZDOBLJE.		
<b>5. Neizvjesnost (opis slučajeva kod kojih postoji neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova)</b>		96
POSTOJI VIŠE SUDSKIH POSTUPAKA I NEIZVJESNIH POTRAŽIVANJA KOJA SE POKUŠAVAJU POZITIVNO RIJEŠITI.		
<b>6. Rezultati poslovanja</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	716
U USPOREDBI S ISTIM RAZDOBLJEM PRETHODNE GODINE DRUŠTVO JE OSTVARILO DOBIT. RECESIJA KOJA SE JOŠ UVIJEK OSJEČA NA MEĐUNARODNOM TRŽIŠTU STAGNIRA. KNJIŽEN JE UNOS DOBITI SA ZADRŽANE NA TEKUĆU DOBIT U IZNOSU OD 23671 TISUĆU KN, KAO I UDIO U GUBITKU PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA U IZNOSU OD 7505 TISUĆA KN. OD DOBITI RAZDOBLJA U IZNOSU OD 13549 TISUĆA KN, IMATELJIMA KAPITALA MATICE PRIPISANA JE DOBIT OD 8702 TISUĆE KN. BRODARSTVO JE OSTVARILO DOBIT OD 5535 TISUĆA KN, BRODOGRADILIŠTE DOBIT OD 965 TISUĆA KN, HOLDING DOBIT OD 2072 TISUĆE KN I TURIZAM DOBIT OD 130 TISUĆA KN. OD DOBITI PRIPISANE MANJIN. INTERESU U IZNOSU OD 4847 TISUĆA KN, NA BRODARSTVO SE ODNOSI DOBIT OD 5048 TISUĆA KN, A NA TURIZAM GUBITAK OD 201 T. KN.		
<b>7. Prihodi po djelatnostima / segmentima</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	55
U ODNOSU NA PLAN, PRIHODI NE POKAZUJU BITNO ODSUPANJE.		
<b>8. Opis proizvoda ili usluga</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	77
POMORSKI PRIJEVOZ ROBE I PUTNIKA, POPRAVAK BRODOVA, TURIZAM I UGOSTITELJSTVO.		
<b>9. Operativni i ostali troškovi</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	265
OPERATIVNI I OSTALI TROŠKOVI, U USPOREDBI S ISTIM RAZDOBLJEM PRETHODNE GODINE, NE ODSUPAJU BITNO. TEČAJ USD KOJI JE U ODNOSU NA 1.01.2010. KAD JE IZNOSIO 5,089 KN ZA 1 USD PORASTAO DO 31.12. NA 5,568 , DONIO NAM JE NEGATIVNU TEČAJNU RAZLIKU OD 6300 TISUĆA KUNA .		
<b>10. Dobit ili gubitak</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	47
DOBIT JE OSTVARENA ZBOG GORE NAVEDENIH RAZLOGA.		
<b>11. Likvidnost</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	38
LIKVIDNOST DRUŠTVA JE RELATIVNO DOBRA.		
<b>12. Promjene računovodstvenih politika</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	39
NIJE IH BILO U PROMATRAMOM TROMJESEČJU.		
<b>13. Pravna pitanja</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	61
NEGATIVNO RJEŠAVANJE SUDSKIH SPOROVA MOŽE OTEŽATI POSLOVANJE.		
<b>14. Ostale napomene</b>	Ukupna dužina teksta (max. 1000 znakova):	