

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012

do

31.12.2012

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03040135

Matični broj subjekta (MBS): 040031685

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 84596290185

Tvrtna izdatelja: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.

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: 2

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5020

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ARBULA JADRANKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051352292

Telefaks: 051334777

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

Prezime i ime: ĐANINO SUČIĆ

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja,
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

u PDF formatu

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	263,010,308	263,217,310
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	31,050	22,755
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	0	0
3. Postrojenja i oprema	013	31,050	22,755
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	262,979,258	263,194,555
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	248,152,700	262,151,800
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	287,328	286,343
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	731,464	756,176
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	236	236
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	13,807,530	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	235,210	62,352
I. ZALIHE (036 do 042)	035	0	0
1. Sirovine i materijal	036	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	175,090	56,092
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	142,870	17,554
2. Potraživanja od kupaca	045	8,826	7,759
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	5,166	2,830
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	18,228	27,949
6. Ostala potraživanja	049	0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	0	0
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	60,120	6,260
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	263,245,518	263,279,662
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	262,673,157	262,894,946
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	231,845,600	231,845,600
II. KAPITALNE REZERVE	064	14,715,831	14,715,808
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	24,302	24,302
1. Zakonske rezerve	066	13,275	13,275
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	11,027	11,027
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	16,163,101	16,279,017
1. Zadržana dobit	073	16,163,101	16,279,017
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-75,677	30,219
1. Dobit poslovne godine	076	0	30,219
2. Gubitak poslovne godine	077	75,677	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	0	0
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	0	0
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	572,361	384,716
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	181,027	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	0	0
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	69,001	110,631
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	31,934	14,166
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	90,467	59,987
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	199,932	199,932
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	263,245,518	263,279,662
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane godišnje financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1,661,508	1,118,807
1. Prihodi od prodaje	112	1,626,507	1,071,385
2. Ostali poslovni prihodi	113	35,001	47,422
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1,760,375	1,113,727
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	57,497	47,810
a) Troškovi sirovina i materijala	117	22,957	16,154
b) Troškovi prodane robe	118	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	34,540	31,656
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	846,740	656,265
a) Neto plaće i nadnice	121	422,631	340,803
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	299,843	225,294
c) Doprinosi na plaće	123	124,266	90,168
4. Amortizacija	124	8,627	8,296
5. Ostali troškovi	125	629,248	386,259
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	218,263	15,097
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	78,987	66,877
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	11,001	10,760
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	67,986	56,117
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	17,755	28,068
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	17,755	28,068
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	1,740,495	1,185,684
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1,778,130	1,141,795
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-37,635	43,889
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	43,889
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	37,635	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	38,042	13,670
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-75,677	30,219
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	30,219
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	75,677	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157		
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164		
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

**„LOŠINJSKA PLOVIDBA-HOLDING“, dioničko društvo,
Mali Lošinj**

**IZVJEŠĆE O OBAVLJENOJ REVIZIJI
GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA 2012. GODINU**

RIJEKA, TRAVANJ 2013. GODINE

SADRŽAJ

Izjava o odgovornosti Uprave	2
Izvešće neovisnog revizora	3
Nestandardni godišnji financijski izvještaji u skladu s MSFI	
Bilanca	5
Račun dobiti i gubitka	8
Bilješke	10

Izjava o odgovornosti Uprave

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje i objektivan prikaz financijskih izvještaja u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja objavljenim u Republici Hrvatskoj i važećim zakonskim propisima.

Nakon provedbe ispitivanja, Uprava opravdano očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga pri sastavljanju financijskih izvještaja i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima te sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovati nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu. Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Za i u ime Uprave 29. travanj 2013. godine:

Đanino Sučić, predsjednik Uprave
„Lošinjska plovidba-Holding“ d.d. Mali Lošinj
Privlaka 19
51550 Mali Lošinj
Republika Hrvatska

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA „LOŠINJSKA PLOVIDBA-HOLDING“ dioničkog društva, Mali Lošinj

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja „Lošinjska plovidba-Holding“, dioničkog društva, Mali Lošinj koji uključuju Bilancu na dan 31. prosinca 2012. godine i Račun dobiti i gubitka za godinu tada završenu, te sažetak značajnih računovodstvenih politika i ostalih objašnjavajućih bilježaka (koji su priloženi na stranicama od 5 do 21).

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje i objektivan prikaz ovih financijskih izvještaja u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja objavljenim u Republici Hrvatskoj i važećim zakonskim propisima. Odgovornosti Uprave Društva uključuju: utvrđivanje, uvođenje i održavanje internih kontrola relevantnih za sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja u kojima neće biti značajnih pogrešnih prikazivanja uzrokovanih prijevarom ili pogreškom; odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika i stvaranje razumnih računovodstvenih procjena u danim okolnostima.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima na osnovi obavljene revizije.

Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju pridržavanje revizora etičkih pravila te planiranje i provođenje revizije kako bi se steklo razumno uvjerenje o tome da u financijskim izvještajima nema značajnih pogrešnih prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanima u financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevara ili pogreška, ovisi o prosudbi revizora. Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole Društva koje su relevantne za sastavljanje i fer prikazivanje financijskih izvještaja kako bi odredio revizorske postupke koji su odgovarajući u danim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva. Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razboritosti računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenu cjelokupnog prikaza financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su nam pribavljeni revizijski dokazi dostatni i prikladni za osiguravanje osnove za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, financijski izvještaji daju istinit i fer prikaz u svim značajnim odrednicama financijskog položaja „Lošinjska plovidba-Holding“, dioničkog društva, Mali Lošinj, na dan 31. prosinca 2012. godine i rezultata njegova poslovanja za godinu tada završenu sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja objavljenim u Republici Hrvatskoj i važećim zakonskim propisima.

Isticanje pitanja

Bez utjecaja na izraženo mišljenje, ukazujemo na bilješke 4. i 17. u kojima se navode činjenice koje su zahtijevale posebno razmatranje pri procjeni primjerenosti pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja Društva. Naime, dva povezana društva („Lošinjska plovidba-Brodarstvo“ d.o.o., Mali Lošinj i „Morus Alba“ d.o.o., Mali Lošinj) imaju ozbiljne poteškoće u poslovanju koje bi za društvo „Lošinjska plovidba-Brodarstvo“ d.o.o. mogle rezultirati njegovom likvidacijom, a društvo „Morus Alba“ d.o.o. je u postupku predstečajne nagodbe, čiji ishod je još neizvjestan.

Unatoč navedenom, Uprava tvrdi da je pretpostavka vremenske neograničenosti poslovanja Društva, iako u manjem obimu poslovanja, osigurana nastavkom rada ostalih povezanih društava u sastavu grupe „Lošinjska plovidba-Holding“ d.d., Mali Lošinj.

U Rijeci, 29. travanj 2013. godine

„REV-RI“ d.o.o. Rijeka
Užarska 17/II

Ovlašteni revizor

Uprava

Bosiljka Meštrović, dipl. oec.

BILANCA
Stanje na dan 31.12.2012.

Naziv pozicije	R.br. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	7	263.010.308	263.217.310
I. NEMATERIJALNA IMOVINA		0	0
1. Izdaci za razvoj		0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava		0	0
3. Goodwill		0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi		0	0
6. Ostala nematerijalna imovina		0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA		31.050	22.755
1. Zemljište		0	0
2. Građevinski objekti		0	0
3. Postrojenja i oprema		31.050	22.755
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina		0	0
5. Biološka imovina		0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu		0	0
7. Materijalna imovina u pripremi		0	0
8. Ostala materijalna imovina		0	0
9. Ulaganje u nekretnine		0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA		262.979.258	263.194.555
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika		261.960.230	262.151.800
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima		287.328	286.343
3. Sudjelujući interesi (udjeli)		0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično		731.464	756.176
7. Ostala dugotrajna financijska imovina		236	236
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela		0	0
IV. POTRAŽIVANJA		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika		0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit		0	0
3. Ostala potraživanja		0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	8	235.210	62.352
I. ZALIHE		0	0
1. Sirovine i materijal		0	0
2. Proizvodnja u tijeku		0	0

3. Gotovi proizvodi		0	0
4. Trgovačka roba		0	0
5. Predujmovi za zalihe		0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		0	0
7. Biološka imovina		0	0
II. POTRAŽIVANJA		175.090	56.092
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika		142.870	17.554
2. Potraživanja od kupaca		8.826	7.759
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika		0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		5.166	2.830
5. Potraživanja od države i drugih institucija		18.228	27.949
6. Ostala potraživanja		0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA		0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika		0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima		0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)		0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično		0	0
7. Ostala financijska imovina		0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI		60.120	6.260
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI			
E) UKUPNO AKTIVA		263.245.518	263.279.662
F) IZVANBILANČNI ZAPISI		0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	9	262.673.157	262.894.946
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL		231.845.600	231.845.600
II. KAPITALNE REZERVE		14.715.831	14.715.808
III. REZERVE IZ DOBITI		24.302	24.302
1. Zakonske rezerve		13.275	13.275
2. Rezerve za vlastite dionice		0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		0	0
4. Statutarne rezerve		0	0
5. Ostale rezerve		11.027	11.027
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE		0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK		16.163.101	16.279.017
1. Zadržana dobit		16.163.101	16.279.017
2. Preneseni gubitak		0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE		-75.677	30.219
1. Dobit poslovne godine		0	30.219
2. Gubitak poslovne godine		75.677	0
VII. MANJINSKI INTERES		0	0
B) REZERVIRANJA		0	0

1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze		0	0
3. Druga rezerviranja		0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE		0	0
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično		0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		0	0
4. Obveze za predujmove		0	0
5. Obveze prema dobavljačima		0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima		0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		0	0
8. Ostale dugoročne obveze		0	0
9. Odgođena porezna obveza		0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE	10	572.361	384.716
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima		181.027	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično		0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		0	0
4. Obveze za predujmove		0	0
5. Obveze prema dobavljačima		69.001	110.631
6. Obveze po vrijednosnim papirima		0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		0	0
8. Obveze prema zaposlenicima		31.934	14.166
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja		90.467	59.987
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu		199.932	199.932
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		0	0
12. Ostale kratkoročne obveze		0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA		0	0
F) UKUPNO – PASIVA		263.245.518	263.279.662
G) IZVANBILANČNI ZAPISI			

Osoba ovlaštena za zastupanje

RAČUN DOBITI I GUBITKA
Za razdoblje 01.01.2012. do 31.12.2012.

Naziv pozicije	R.br. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
I. POSLOVNI PRIHODI	11	1.661.508	1.118.807
1. Prihodi od prodaje		1.626.507	1.071.385
2. Ostali poslovni prihodi		35.001	47.422
II. POSLOVNI RASHODI)	12	1.760.375	1.113.727
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		0	0
2. Materijalni troškovi		57.497	47.810
a) Troškovi sirovina i materijala		22.957	16.154
b) Troškovi prodane robe		0	0
c) Ostali vanjski troškovi		34.540	31.656
3. Troškovi osoblja		846.740	656.265
a) Neto plaće i nadnice		422.631	340.803
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		299.843	225.294
c) Doprinosi na plaće		124.266	90.168
4. Amortizacija		8.627	8.296
5. Ostali troškovi		629.248	386.259
6. Vrijednosno usklađivanje		0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)		0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)		0	0
7. Rezerviranja		0	0
8. Ostali poslovni rashodi		218.263	15.097
III. FINANCIJSKI PRIHODI	13	78.987	66.877
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima		11.001	10.760
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama		67.986	56.117
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa		0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine		0	0
5. Ostali financijski prihodi		0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	14	17.755	28.068
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima		0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama		17.755	28.068
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		0	0
4. Ostali financijski rashodi		0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA		0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA		0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI		0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI		0	0

IX. UKUPNI PRIHODI		1.740.495	1.185.684
X. UKUPNI RASHODI		1.778.130	1.141.795
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		-37.635	43.889
1. Dobit prije oporezivanja		0	43.889
2. Gubitak prije oporezivanja		37.635	0
XII. POREZ NA DOBIT	15	38.042	13.670
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		-75.677	30.219
1. Dobit razdoblja		0	30.219
2. Gubitak razdoblja		75.677	0

Osoba ovlaštena za zastupanje

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA „LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING“ d.d. ZA 2012.GODINU

1. DJELATNOST

„Lošinjska plovidba – Holding“, dioničko društvo, Mali Lošinj bavi se, u okviru šire djelatnosti, primarno prijevozom robe i tereta u domaćoj i inozemnoj plovidbi, brodogradnjom i turizmom, koje djelatnosti obavlja preko društava-kćeri.

2. SUSTAV UPRAVLJANJA DRUŠTVOM

Organi Društva su Skupština, Uprava i Nadzorni odbor.

Skupštinu čine vlasnici Društva.

U 2012. godini funkciju Uprave Društva obnašali su:

- Marinko Dumanić, predsjednik do 20.11.2012.
- Vinko Mužić, član
- Zlatko Moković, član
- Vanja Kabalin, član
- Đanino Sučić, član od 21.11.2012.
- Đanino Sučić, predsjednik od 01.01.2013.

Pored Uprave, osobe ovlaštene za zastupanje su i:

- Nenad Navratil, prokurist
- Željko Grbac, prokurist.

Funkciju Nadzornog odbora u 2012. godini obnašali su:

- Giordano Benvin, predsjednik
- Davor Delija, član
- Juliano Sokolić, član.

3. OKVIR IZVJEŠTAVANJA

Financijski izvještaji Društva su sastavljeni sukladno zakonskim zahtjevima okvira financijskog izvještavanja primjenjivog u Republici Hrvatskoj na velike poduzetnike i poduzetnike čije dionice ili dužnički vrijednosni papiri su uvršteni ili se obavlja priprema za njihovo uvrštenje na organizirano tržište vrijednosnih papira, koji se do dana prijema Republike Hrvatske u članstvo u Europskoj uniji temelji na Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, njihovim dopunama i povezanim tumačenjima i Međunarodnim računovodstvenim standardima, njihovim dopunama i povezanim tumačenjima, koje utvrdi Odbor za standarde financijskog izvještavanja (nadalje: „Odbor“), a koji su objavljeni u „Narodnim novinama“.

Odbor za standarde financijskog izvještavanja je Odlukom o objavljivanju MSFI (NN 136/09) utvrdio da se godišnji financijski izvještaji poduzetnika za razdoblja koja počinju od 01. siječnja 2010. godine nadalje, sastavljaju i prezentiraju u skladu s MSFI. Sve kasnije promjene i dopune objavljenih standarda financijskog izvještavanja i povezana tumačenja koji se odnose na sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja za razdoblja koja počinju od 01. siječnja 2010. godine, dane su Odlukama o izmjenama i dopunama Odluke o objavljivanju MSFI (NN 8/10, 18/10, 27/10 i 65/10, 120/10,58/11,140/11,15/12 i 118/12).

4. TEMELJNE PRETPOSTAVKE

/i/ Nastanak događaja

Financijski izvještaji sastavljeni su na temelju računovodstvenog načela nastanka poslovnog događaja.

/ii/ Vremenska neograničenost poslovanja

Kroz godinu 2012. posebno treba istaknuti poteškoće u poslovanju dvaju povezanih društava, i to društva „Lošinjska plovidba – Brodarstvo“ d.o.o. i društva „Morus Alba“ d.o.o.

Društvo – kćer „Lošinjska plovidba-Brodarstvo“ d.o.o., u kojoj je „Lošinjska plovidba-Holding“ d.d. suvlasnik sa 50% i ima značajnu glasačku moć, suočava se u 2012. godini s velikim teškoćama u poslovanju, tako da početkom 2012. godine posluje sa šest brodova, a u travnju 2013. godine posluje samo sa jednim brodom. U tijeku su pregovori i traženje mogućnosti za nastavak poslovanja sa jednim brodom, najvećim i najnovijim brodom „Maja“, u odvojenom društvu, dok bi se po traženju banke - vjerovnika društvo „Lošinjska plovidba-Brodarstvo“ d.o.o. likvidiralo.

Nadalje, u društvu - kćeri „Morus Alba“ d.o.o. u kojoj je „Lošinjska plovidba-Holding“ d.d. suvlasnik sa 79,50%, pokrenuta je predstečajna nagodba, koja je uzrokovana gubitkom i nelikvidnošću. U društvu „Morus Alba“ d.o.o. je realno očekivati bitno poboljšanje rezultata, jer je po planu i po izvršenim promjenama u poslovanju, napuštena ugostiteljska djelatnost koja je proizvela gubitak. Pored toga, u skladu sa predstečajnom nagodbom u tijeku je dogovor sa bankom - vjerovnikom za djelomično refinanciranje investicijskog kredita.

Neovisno o tome, pretpostavka vremenske neograničenosti poslovanja Društva je osigurana nastavkom rada drugih povezanih društava.

5. SUSTAV UPRAVLJANJA DRUŠTVOM

Organi Društva su Skupština, Uprava i Nadzorni odbor.

Skupštinu čine vlasnici Društva.

U 2012. godini funkciju Uprave Društva obnašali su:

- Marinko Dumanić, predsjednik do 20.11.2012.
- Vinko Mužić, član
- Zlatko Moković, član
- Vanja Kabalin, član
- Đanino Sučić, član od 21.11.2012.
- Đanino Sučić, predsjednik od 01.01.2013.

Pored Uprave, osobe ovlaštene za zastupanje su i:

- Nenad Navratil, prokurist
- Željko Grbac, prokurist.

Funkciju Nadzornog odbora u 2012. godini obnašali su:

- Giordano Benvenin, predsjednik
- Davor Delija, član
- Juliano Sokolić, član.

6. SAŽETAK RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA PRIMIJENJENIH U IZRADI GODIŠNJIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2012. GODINU

Osnovne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 2012. godinu su sljedeće:

a) Postrojenja i oprema

- /i/ Postrojenja i oprema obuhvaća postrojenja i opremu, alate, pogonski i uredski inventar, namještaj i prijevozna sredstva;
- /ii/ Nabave postrojenja i opreme tijekom godine evidentira se po nabavnoj vrijednosti. Nabavnu vrijednost čini fakturna vrijednost nabavljenih sredstava povećana za sve troškove nastale do njihovog stavljanja u uporabu.
- /iii/ Stvari i oprema se iskazuju kao dugotrajna materijalna imovina ako im je u vrijeme nabave vijek uporabe duži od jedne godine, a pojedinačna nabavna cijena veća od 3.500 kuna;
- /iv/ Pozitivna ili negativna razlika nastala prilikom prodaje materijalne imovine knjiži se izravno u korist ili na teret rezultata razdoblja (ostali poslovni prihodi ili rashodi). Neotpisana vrijednost rashodovane materijalne imovine nadoknađuje se na teret ostalih poslovnih rashoda.

b) Amortizacija

Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obračunava se prema stopama ne višim od porezno dopustivih u smislu odredaba Zakona o prezu na dobit, a koje su određene tako da se nabavna ili revalorizirana vrijednost osnovnih sredstava amortizira u jednakim godišnjim iznosima tijekom predviđenog vijeka uporabe osnovnog sredstva. Amortizacija se obračunava po pojedinačnim osnovnim sredstvima do njihovog potpunog otpisa. Stope amortizacije, koje su u primjeni, su:

c) Dugotrajna financijska imovina

Dugotrajnu financijsku imovinu čine:

- ulaganja kod povezanih poduzetnika u kojima je Društvo većinski vlasnik izravno ili neizravno preko svojih društava – kćeri i koja se u knjigovodstvenim evidencijama Društva iskazuju po trošku stjecanja, jer ih Društvo obuhvaća pri izradi svojih konsolidiranih temeljnih financijskih izvještaja.
- dani zajmovi povezanim poduzetnicima
- dani zajmovi depoziti i slično (nepovezanim poduzetnicima)

d) Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca obuhvaćaju sva potraživanja za obavljene usluge u zemlji i inozemstvu.

e) Poslovni prihodi

/i/ Prihod je bruto povećanje ekonomskih koristi tijekom razdoblja koje proizlazi iz redovne aktivnosti društva, kad to povećanje ima za posljedicu povećanje glavnice, osim povećanja koja se odnose na ulaganja vlasnika. Sukladno propisima, prihodi se priznaju po izvršenju usluge.

/ii/ Sukladno propisima, poslovni i ostali odgovarajući prihodi iskazani su po fakturnoj vrijednosti.

f) Poslovni rashodi

Rashodi su smanjenje ekonomske koristi tijekom razdoblja u obliku odljeva ili iscrpljenja imovine ili povećanja obveza koji za posljedicu imaju smanjenje glavnice, osim smanjenja koja se odnose na raspodjelu glavnice sudionicima u glavnici. Troškove poslovanja sadržane u realiziranim uslugama čine svi troškovi nastalu u odnosu na fakturiranu realizaciju.

g) Prihodi od kamata

Kamate nastali temeljem potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u Računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

h) Prihodi od udjela u dobiti

Prihodi od udjela u dobiti kod svih povezanih poduzetnika obuhvaćenih konsolidiranim temeljnim financijskim izvještajima, u Računu dobiti i gubitka iskazuju se kao prihodi samo u iznosu primljenih dividendi.

i) Kamate kao rashod

Kamate nastale iz obveza, obračunati do datuma Bilance, iskazuju se u Računu dobiti i gubitka kao financijski rashodi.

7. DUGOTRAJNA IMOVINA

A. MATERIJALNA IMOVINA

Materijalnu imovinu čine postrojenja i oprema prikazani kako slijedi:

	Postrojenja i oprema	Transportna sredstva, pokućstvo i inventar	Sredstva u pripremi	Ukupno materijalna imovina
	u kn	u kn	u kn	u kn
<u>Nabavna ili</u>				
<u>revalorizirana vrijednost</u>				
Stanje 1. siječnja 2012.	12.203	49.245	-	61.448
Povećanje				
Prijenos sa investicija u tijeku				
Otuđivanje i rashodovanje				
<u>Stanje 31. prosinca 2012.</u>	<u>12.203</u>	<u>49.245</u>		<u>61.448</u>
<u>Otpis</u>				
Stanje 1. siječnja 2012.	10.972	19.426	-	30.398
Amortizacija za 2012. godinu	1.231	7.064		8.295
Otuđivanje i rashodovanje				
<u>Stanje 31. prosinca 2012.</u>	<u>12.203</u>	<u>26.490</u>		<u>38693</u>
<u>Sadašnja vrijednost sredstava</u>				
<u>31. prosinca 2012.</u>	<u>0</u>	<u>22.755</u>	<u>-</u>	<u>22.755</u>
<u>Sadašnja vrijednost sredstava</u>				
<u>31. prosinca 2011.</u>	<u>1.231</u>	<u>29.819</u>	<u>-</u>	<u>31.050</u>

B. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

a) Ulaganja kod povezanih poduzetnika

Ulaganja kod povezanih poduzetnika odnose se na izravno posjedovanje 50 %,79,50% i 100 % udjela (odnosno glasačke moći) društava u sastavu „Lošinjska plovidba-Holding“ d.d. Mali Lošinj. Ulaganja kod povezanih poduzetnika prikazana su kako slijedi:

	2011.	2012.
	u kn	u kn
„Lošinjska plovidba-Turizam“ d.o.o. (100%)	77.650.700	77.650.700
„Lošinjska plovidba-Brodogradilište“ d.o.o. (100 %)	46.034.000	46.034.000
„Lošinjska plovidba-Brodarstvo“ d.o.o. (50%)	124.468.000	124.468.000
„Morus Alba“ d.o.o (79,50%)	13.807.530	13.999.100
Stanje 31. prosinca	<u>261.960.230</u>	<u>262.151.800</u>

Sva navedena ulaganja iskazana su po trošku stjecanja jer ih Društvo obuhvaća svojim konsolidiranim financijskim izvještajima.

b) Dani zamjovi povezanim poduzetnicima

Dani zajmovi povezanim poduzetnicima u iznosu od 286.343 kuna odnose se na:

	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>
	u kn	u kn
Lošinjska plovidba-Brodogradilište d.o.o.	201.516	200.630
Lošinjska plovidba-Turizam d.o.o.	85.812	85.713
Stanje 31. prosinca	<u>287.328</u>	<u>286.343</u>

c) Dani zajmovi, depoziti i slično

Dani zajmovi, depoziti i slično odnose se na:

	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>
	u kn	u kn
Uvala Poljana d.o.o. Mali Lošinj	621.327	644.750
Asparagus d.o.o. Mali Lošinj	110.137	111.426
Stanje 31. prosinca	<u>731.464</u>	<u>756.176</u>

8. KRATKOTRAJNA IMOVINA

a) POTRAŽIVANJA

/i/ Potraživanja od povezanih poduzetnika

Ovo potraživanje se u 2012. godini odnosi na:

	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>
	u kn	u kn
Lošinjska plovidba-Brodarstvo d.o.o.	141.935	0
Lošinjska plovidba-Turizam d.o.o.	281	0
Lošinjska plovidba-Brodogradilište d.o.o.	654	17.554
Stanje 31. prosinca	<u>142.870</u>	<u>17.554</u>

/ii/ Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca u iznosu od 7.759 kuna odnose se na potraživanja od kupca Uvala Poljana d.o.o., Mali Lošinj.

/iii/ Potraživanja od zaposlenika, države i drugih institucija,
te ostala potraživanja

Ovo potraživanje se u 2012. godini odnosi na:

	2011.	2012.
	u kn	u kn
Potraživanja od zaposlenih	5.166	2.830
Potraživanja od države	18.228	27.949
Stanje 31. prosinca	<u>23.394</u>	<u>30.779</u>

b) NOVAC U BANCI I BLAGAJNI

Novčana sredstva čine:

	2011.	2012.
	kn	kn
Žiro račun	7.142	5.984
Blagajna	187	264
Devizni račun i devizni depoziti	52.791	12
Stanje 31. prosinca	<u>60.120</u>	<u>6.260</u>

9. KAPITAL I REZERVE

a) Temeljni (upisani) kapital

Temeljni kapital Društva iskazan je na dan 31. prosinca 2012. godine u iznosu od 231.845.600 kuna (662.416 redovnih dionica pojedinačne nominalne vrijednosti od 350 kuna).

Vlasnička struktura Društva je sljedeća:

DIONIČAR	BROJ DIONICA	%
Dalmont d.o.o. Kraljevica	161.983	24,4534
Fimisi, Lichtenstein, Vaduz	161.090	24,3186
Buga d.o.o. Mali Lošinj	109.347	16,5073
Apple Marine INC. , St. Vincent and the Grenadines	30.921	4,6679
Bakić Nenad, Zagreb	21.114	3,1874
Agencija za upravljanje državnom imovinom	21.042	3.1766
Zagrebačka banka d.d.	6.124	0.9245
PBZ, Zagreb	3.455	0.5216
Ostali dioničari	147.340	22.2427
UKUPNO	662.416	100,00

a) Kapitalne rezerve

Kapitalne rezerve na dan 31. prosinca 2012. godine iznose 14.715.808 kuna, a smanjene su u odnosu na 2011. godinu za 23 kune temeljem usklađenja – zaokruženja vrijednosti ulaganja u društvo „Morus Alba“ d.o.o. prilikom njegove dokapitalizacije.

b) Zakonske rezerve

Zakonske rezerve na dan 31. prosinca 2012. godine iznose 13.275 kuna, a formirane su iz rezultata ranijih razdoblja (5 % ostvarenih dobiti u ranijim godinama).

c) Ostale rezerve

Ostale rezerve na dan 31. prosinca 2012. godine iznose 11.027 kuna, a datiraju iz ranijih godina.

d) Zadržana dobit

Gubitak ostvaren po računu dobiti i gubitka za 2011. godinu u iznosu 75.677 kuna pokriven je iz zadržane dobiti. Nakon navedenog zadržana dobit na dan 31. prosinca 2012. godine ukupno iznosi 16.279.017 kuna.

e) Dobit poslovne godine

Dobit iskazana po Računu dobiti i gubitka za 2012. godinu nakon oporezivanja iznosi 30.219 kuna.

f) Zarada po dionici

Dobit ostvarena po Računu dobiti i gubitka za 2012. godinu iznosi 30.219 kuna nakon oporezivanja, što podjeljeno na 662.416 dionica iznosi 0,05 kuna po dionici.

10. KRATKOROČNE OBVEZE

a) Obveze prema povezanim poduzetnicima

Obveze prema povezanim poduzetnicima na dan 31. prosinca 2012. godine iznose 0 kuna.

	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>
	u kn	u kn
Lošinjska plovidba-Brodogradilište d.o.o. Mali Lošinj	43.245	0
Lošinjska plovidba-Brodarstvo d.o.o. Mali Lošinj	90.427	0
Lošinjska plovidba-Turizam d.o.o. Mali Lošinj	47.355	0
Stanje 31. prosinca	<u>181.027</u>	<u>0</u>

b) Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima odnose se na:

	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>
	u kn	u kn
Dobavljači u zemlji	48.451	110.631
Dobavljači u inozemstvu	20.550	0
Stanje 31. prosinca	<u>69.001</u>	<u>110.631</u>

c) Obveze prema zaposlenima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, te ostale kratkoročne obveze

Ove kratkoročne obveze odnose se na:

	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>
	u kn	u kn
Obveze prema državi	90.467	59.987
Obveze prema zaposlenima	31.934	14.166
Obveze s osnova udjela u rezultatu	199.932	199.932
Stanje 31. prosinca	<u>322.327</u>	<u>274.085</u>

11. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi odnose se na:

	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>
	u kn	u kn
Prihodi od usluga (povezana društva)	1.626.507	1.071.385
Ostali poslovni prihodi	35.001	47.422
Ukupno	<u>1.661.508</u>	<u>1.118.807</u>

12. POSLOVNI RASHODI

Poslovne rashode s nepovezanim poduzetnicima čine:

	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>
	u kn	u kn
Troškovi materijala, energije, rezervnih dijelova i sitnog inventara	22.957	16.154
Troškovi usluga	34.540	31.656
Troškovi osoblja (plaće)	846.740	656.265
Amortizacija	8.627	8.296
Ostali troškovi poslovanja	629.248	386.259
Ostali poslovni rashodi	218.263	15.097
Ukupno	<u>1.760.375</u>	<u>1.113.727</u>

13. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijske prihode u 2012. godini, koji ukupno iznose 66.877 kuna, čine prihodi od kamata (37.608 kuna) i prihodi od tečajnih razlika (29.269 kuna).

Od ukupno obračunatih kamata u 2012. godini, na kamate obračunate povezanim poduzetnicima odnosi se 10.760 kuna, te kamate iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima 56.117 kuna (kamate po oročenim depozitima).

14. FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi s nepovezanim poduzetnicima u 2012. godini iznose ukupno 28.068 kuna, a odnose se najvećim dijelom na negativne tečajne razlike (27.629 kuna).

15. POREZ NA DOBIT

Za 2012. godinu "Lošinjska plovidba-Holding", d.d. Mali Lošinj ostvarilo je poreznu osnovicu poreza na dobit sukladno važećim zakonskim propisima i iskazalo obvezu poreza na dobit u iznosu od 13.670 kuna.

16. POTENCIJALNE OBVEZE

U Društvu nema saznanja o sudskim sporovima pokrenutim protiv Društva iz kojih bi proizlazile potencijalne obveze u narednim razdobljima, te nema razloga za rezerviranjem sredstava za potencijalne obveze.

17. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Događaji nakon Bilance u izravnoj su vezi s nastavkom događaja vezanih uz još uvijek neriješenu sudbinu društva „Morus Alba“ d.o.o., kao i neriješenu sudbinu društva „Lošinjska plovidba-Brodarstvo“ d.o.o., a što je opisano u Bilješci 4. uz Godišnje financijske izvještaje Društva za 2012. godinu.

Osoba ovlaštena za zastupanje



LOŠINJSKA PLOVIDBA – HOLDING

DIONIČKO DRUŠTVO ZA POMORSKI PRIJEVOZ, BRODOGRADNJU I TURIZAM

MALI LOŠINJ, Privlaka 19, *Telegram:* Lošinjpliv-Mali Lošinj, *Phone:* +385 51/750-300
RIJEKA, Splitska 2/4, *Telegram:* Lošinjpliv-Rijeka, *Phone:* +385 51/352-200,

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

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE 01.01.2012. do 31.12.2012

Lošinjaska plovdba Holding d.d. Mali Lošinj, vlasnik je ili suvlasnik slijedećih poduzeća:

- Lošinjaska plovdba - Brodarstvo d.o.o. Mali Lošinj(50%)
- Lošinjaska plovdba - Brodogradilište d.o.o. Mali Lošinj(100%)
- Lošinjaska plovdba – Turizam d.o.o. Mali Lošinj (100%)
- Morus alba d.o.o. Mali Lošinj (79,50%)

Temeljni kapital društva iskazan na dan 31.12.2012. godine u iznosu od 231.845.600 kuna što čini 662.416 redovnih dionica pojedinačne nominalne vrijednosti od 350 kuna.

U 2012. godini funkciju Uprave društva obnašali su:

- Dumanić Marinko, predsjednik do 20.11.2012.
- Vinko Mužić, član
- Zlatko Moković, član
- Vanja Kabalin, član
- Đanino Sučić, član od 21.11.2012.
- Đanino Sučić, predsjednik od 01.01.2013.

U 2012. godini funkciju Nadzornog odbora obnašali su:

- Giordano Benvin, predsjednik
- Davor Delija, član
- Juliano Sokolić, član

Lošinjaska plovdba-Holding d.d. u predmetnom razdoblju 2012. godine imala je poslovne prihode u ukupnom iznosu od 1.185.684 kune, a poslovne rashode u ukupnom iznosu od 1.141.795 kuna, te je ostvarila dobit u iznosu od 30.219 kuna.

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci od 10.04.2012. veličina poslovnog udjela u Morus Albi d.o.o. iznosi 79,50 %, do tada 30%. Dotadašnji većinski vlasnik Morus Albe d.o.o.bio je Asparagus d.o.o

Rijeka, 31.01.2013.

Predsjednik uprave Lošinjaska plovdba Holding d.d.



LOŠINJSKA PLOVIDBA – HOLDING

DIONIČKO DRUŠTVO ZA POMORSKI PRIJEVOZ, BRODOGRADNJU I TURIZAM

MALI LOŠINJ, Privlaka bb, *Telegram:* Lošinjpliv-Mali Lošinj, *Phone:* +385 51/750-300 *Fax:*+385 51/231-811
RIJEKA, Splitska 2/4, *Telegram:* Lošinjpliv-Rijeka, *Phone:* +385 51/352-200, *Fax:* +385 51/213-327

Naš znak: _____

Vaš znak: _____

Mali Lošinj,

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 set godišnjih financijskih izvještaja za 2012. godinu "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.

Rukovoditelj odjela računovodstvenih poslova
Jadranka Arbula, dipl. oecc.

Društvo je upisano kod Trgovačkog suda u Rijeci pod brojem MBS 040031685,
a račun drži kod PBZ - Podružnica Riadria Rijeka, broj 2340009-1117041646.

Temeljni kapital: 245,093,920.00 KN uplaćen u cijelosti i podijeljen na 662,416 dionica serije "A" nom.vrijednosti 370 KN.
Uprava: M. Dumanić, predsjednik, Z. Moković, V. Mužić, mr. J. Sokolić, V. Kabalin; Nadzorni odbor: G.Benvin, predsjednik.