

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014

do

30.06.2014

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03040135

Matični broj subjekta (MBS): 04031685

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 84596290185

Tvrtna izdavačelja: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING DD KONSOLIDIRANI

Poštanski broj i mjesto: 51550

MALI LOŠINJ

Ulica i kućni broj: PRIVLAKA 19

Adresa e-pošte: lp-holding@losinjpliv.com.hrInternet adresa: www.lp-holding.hr

Šifra i naziv općine/grada: 252 MALI LOŠINJ

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Broj zaposlenih: 197

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 5020

Tvrtnke 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

MORUS ALBA d.o.o.

MALI LOŠINJ

1282166

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MIODRAG KLIČKOVIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051750267

Telefaks: 051231811

Adresa e-pošte: miodrag.klickovic@losinia.hr

Prezime i ime: DANINO SUČIĆ

(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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavačelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan 30.06.2014.

| Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d. KONSOLIDIRANI | | | |
|---|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | 164,568,168 | 143,947,532 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | 846,283 | 795,352 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 48,959 | 32,813 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 11,500 | 10,063 |
| 3. Goodwill | 006 | 126,528 | 88,180 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 659,296 | 664,296 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | 76,111,131 | 74,035,361 |
| 1. Zemljište | 011 | 20,825,607 | 20,825,607 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 39,618,717 | 37,854,287 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 2,226,109 | 2,139,207 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 457,223 | 1,332,230 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 0 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 3,071,222 | 3,079,222 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 198,470 | 198,470 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 9,713,783 | 8,606,338 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | 87,357,422 | 68,863,487 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | 0 | 0 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | 0 | 0 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 023 | 2,904,174 | 1,333,803 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 024 | 10,354,434 | 10,379,209 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | 1,733,339 | 1,733,339 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | 693,627 | 132,184 |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 027 | 236 | 236 |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | 71,671,612 | 55,284,716 |
| 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 | 253,332 | 253,332 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | 81,102,895 | 76,407,707 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 3,033,339 | 3,032,049 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | 3,008,138 | 3,000,127 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 039 | 25,201 | 31,922 |
| 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 | 29,212,948 | 21,186,054 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | 26,078,233 | 19,754,924 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | 191,577 | 132,882 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | 1,630 | 2,690 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | 2,345,858 | 777,154 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | 595,650 | 518,404 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 7,660,457 | 7,447,869 |
| 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 | 6,655,270 | 6,671,601 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 055 | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | 1,005,187 | 776,268 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 058 | 41,196,151 | 44,741,735 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | 280,609 | 169,686 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | 245,951,672 | 220,524,925 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | 0 | 0 |

| PASIVA | | | |
|--|------------|-------------|--------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | 57,269,012 | 36,421,168 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | 231,845,600 | 231,845,600 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | 14,715,887 | 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 | -49,799,986 | -127,573,440 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | 0 | |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | 49,799,986 | 127,573,440 |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | -87,371,576 | -19,981,477 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | 0 | |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | 87,371,576 | 19,981,477 |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | -52,145,215 | -62,609,625 |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | 688,076 | 689,722 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | 688,076 | 689,722 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | 12,041,322 | 11,767,228 |
| 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 | 11,943,767 | 11,669,673 |
| 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 | 50,000 | 50,000 |
| 8. Ostale dugoročne obveze | 091 | 0 | 0 |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | 47,555 | 47,555 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | 174,609,032 | 171,279,204 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | 5,044,300 | 5,304,300 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | 128,472,626 | 129,596,641 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | 251,976 | 1,404,711 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | 38,275,745 | 32,667,944 |
| 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 | 949,286 | 879,418 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | 1,317,450 | 999,377 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | 232,969 | 232,969 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | 0 | 0 |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | 64,680 | 193,844 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | 1,344,230 | 367,603 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | 245,951,672 | 220,524,925 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | 0 | |
| DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | 109,414,227 | 99,030,793 |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | -52,145,215 | -62,609,625 |

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d. KONSOLIDIRANI

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | | Tekuće razdoblje | |
|--|---------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
| | | Kumulativno | Tromjesečje | Kumulativno | Tromjesečje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | 53,212,791 | 28,690,719 | 34,990,968 | 23,051,387 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | 47,541,972 | 26,153,883 | 33,318,892 | 22,879,152 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | 5,670,819 | 2,536,836 | 1,672,076 | 172,235 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | 201,555,631 | 26,440,655 | 35,571,988 | 19,090,240 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | 38,152,718 | 15,036,877 | 21,650,860 | 12,636,085 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | 17,690,294 | 3,591,685 | 5,123,576 | 3,006,947 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | 4,932 | 4,932 | 4,469 | 4,469 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | 20,457,492 | 11,440,260 | 16,522,815 | 9,624,669 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | 14,629,167 | 6,265,642 | 8,278,626 | 4,372,543 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | 10,965,730 | 4,406,929 | 5,176,865 | 2,713,339 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 2,433,439 | 1,222,193 | 1,972,186 | 1,032,611 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | 1,229,998 | 636,520 | 1,129,575 | 626,593 |
| 4. Amortizacija | 124 | 11,928,519 | 4,156,744 | 2,784,371 | 1,042,026 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | 6,071,492 | 969,737 | 1,633,440 | 641,630 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Rezerviranja | 129 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | 130,773,735 | 11,655 | 1,224,691 | 397,956 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | 28,517,224 | 23,007,633 | 1,441,060 | 677,556 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s | 132 | 14,773,997 | 14,545,157 | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s | 133 | 12,790,526 | 7,509,775 | 1,441,060 | 677,556 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | 11,366 | 11,366 | | |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | 941,335 | 941,335 | | |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | 19,599,273 | 6,406,738 | 20,657,087 | 19,402,412 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim | 139 | 19,588,337 | 6,395,802 | 1,304,235 | 908,631 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | 10,936 | 10,936 | 19,352,852 | 18,493,781 |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 143 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144) | 146 | 81,730,015 | 51,698,352 | 36,432,028 | 23,728,943 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | 221,154,904 | 32,847,393 | 56,229,075 | 38,492,652 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | -139,424,889 | 18,850,959 | -19,797,047 | -14,763,709 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | 0 | 18,850,959 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | 139,424,889 | 0 | 19,797,047 | 14,763,709 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | 143,757 | 123,117 | 184,430 | 122,712 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | -139,568,646 | 18,727,842 | -19,981,477 | -14,886,421 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | 0 | 18,727,842 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | 139,568,646 | 0 | 19,981,477 | 14,886,421 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | -71,038,879 | 10,705,032 | -9,807,029 | -5,382,589 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | -68,529,767 | 8,022,810 | -10,174,448 | -9,503,832 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152) | 157 | -139,568,646 | 18,727,842 | -19,981,477 | -14,886,421 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 158 | -1,628,739 | -7,916,147 | 162,198 | -221,993 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 159 | -1,628,739 | -7,916,147 | 162,198 | -221,993 |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i | 160 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske | 161 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 162 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 163 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika | 164 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 165 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | 325,748 | -931,734 | 32,440 | -44,398 |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK | 167 | -1,954,487 | -6,984,413 | 129,758 | -266,391 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | -141,523,133 | 11,743,429 | -19,851,719 | -15,152,812 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 | -72,993,366 | 3,720,619 | -9,677,271 | -5,648,980 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | -68,529,767 | 8,022,810 | -10,174,448 | -9,503,832 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

| Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d. KONSOLIDIRANI | | | |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Dobit prije poreza | 001 | -139,424,889 | -19,797,047 |
| 2. Amortizacija | 002 | 11,928,519 | 2,784,371 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | 136,568,688 | 0 |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | 0 | 8,026,894 |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | 0 | 1,290 |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | 0 | 15,779,606 |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | 9,072,318 | 6,795,114 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | 0 | 3,329,828 |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | 1,487,985 | 0 |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | 147,345 | 0 |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | 25,316,825 | 0 |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | 26,952,155 | 3,329,828 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 013 | 0 | 3,465,286 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 014 | 17,879,837 | 0 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 39,088,456 | 1,626,364 |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 016 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 019 | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019) | 020 | 39,088,456 | 1,626,364 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | 0 | 0 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 025 | 39,088,456 | 1,626,364 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 026 | 0 | 0 |
| NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 028 | 0 | 0 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 029 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029) | 030 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 031 | 26,826,282 | 1,546,066 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 032 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 033 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 034 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 035 | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035) | 036 | 26,826,282 | 1,546,066 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH | 037 | 0 | 0 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH | 038 | 26,826,282 | 1,546,066 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | 0 | 3,545,584 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | 5,617,663 | 0 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | 42,775,982 | 41,196,151 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | 0 | 3,545,584 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | 5,617,663 | 0 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | 37,158,319 | 44,741,735 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2014.** do **30.06.2014.**

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|---------------|---------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Upisani kapital | 001 | 231,845,600 | 231,845,600 |
| 2. Kapitalne rezerve | 002 | 14,715,887 | 14,715,808 |
| 3. Rezerve iz dobiti | 003 | 24,302 | 24,302 |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 004 | -101,945,201 | -190,183,065 |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 005 | -87,371,576 | -19,981,477 |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine | 006 | 0 | 0 |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine | 007 | 0 | 0 |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 008 | 0 | 0 |
| 9. Ostala revalorizacija | 009 | 0 | 0 |
| 10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009) | 010 | 57,269,012 | 36,421,168 |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | 011 | 0 | 0 |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio) | 012 | 0 | 0 |
| 13. Zaštita novčanog tijeka | 013 | 0 | 0 |
| 14. Promjene računovodstvenih politika | 014 | 0 | 0 |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja | 015 | 0 | 0 |
| 16. Ostale promjene kapitala | 016 | -216,250,646 | -20,847,844 |
| 17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016) | 017 | -216,250,646 | -20,847,844 |
| 17 a. Pripisano imateljima kapitala matice | 018 | -107,249,483 | -10,239,376 |
| 17 b. Pripisano manjinskom interesu | 019 | -109,001,163 | -10,608,468 |

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Bilješke uz nerevid.financ. izvještaje Lošinjska plovidba Holding konsolidirani TFI-POD-30.06.2014.

U promatranom razdoblju društvo nije obavilo podjelu dionica.

Nije bilo značajnih promjena u strukturi vlasništva dioničkog društva kroz godinu tako da nema ni utjecaja na poslovanje.

Društvo nije izvršilo nikakva pripajanja ili spajanja i nema nikakvih namjera za buduće razdoblje.

Postoji više sudskih postupaka i neizvjesnih potraživanja koja se pokušavaju riješiti.

U usporedbi s istim razdobljem prethodne godine društvo je ostvarilo gubitak. Recesija se još jako osjeća na međunarodnom tržištu. Lošinjska plovidba Brodarstvo d.o.o. u likvidaciji je prodala sve brodove.

Imateljima kapitala matice pripisan je gubitak od 9.807.029 kuna.

Konsolidirano Brodarstvo je ostvarilo gubitak od 20.415.897 KN, Brodogradilište dobitak nakon oporezivanja od 127.654 KN, konsolidirani Holding dobitak od 443.708 KN i Turizam dobitak nakon oporezivanja u iznosu od 7.095 KN.

Gubitak pripisan manjinskom interesu u iznosu od 10.174.448 KN odnosi se na Brodarstvo.

U odnosu na plan, prihodi su umanjeni.

Djelatnost je pomorski prijevoz robe i putnika, popravak brodova, turizam i ugostiteljstvo.

Gubitak je ostvaren zbog gore navedenih razloga.

Nije bilo promjena računovodstvenih politika u promatranom razdoblju.

Negativno rješavanje sudskih sporova može otežati poslovanje.



LOŠINJSKA PLOVIDBA - HOLDING

LOŠINJPLAV

DIONIČKO DRUŠTVO ZA POMORSKI PRIJEVOZ, BRODOGRADNJU I TURIZAM

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

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

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA RAZDOBILJE 01.01.2014. do 30.06.2014.

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

Lošinjaska plovidba Holding d.d. Mali Lošinj, vlasnik je ili suvlasnik sljedećih poduzeća:

- Lošinjaska plovidba - Brodarstvo d.o.o. u likvidaciji Mali Lošinj(50%)
- Lošinjaska plovidba - Brodogradilište d.o.o. Mali Lošinj(100%)
- Lošinjaska plovidba – Turizam d.o.o. Mali Lošinj (100%)
- Morus alba d.o.o. Mali Lošinj (82,50%)

Temeljni kapital društva iskazan na dan 30.06.2014. godine u iznosu od 231.845.600 kuna što čini 662.416 redovnih dionica pojedinačne nominalne vrijednosti od 350 kuna.

U drugom tromjesečju 2014.g. funkciju Uprave društva obnašali su:

- Danino Sučić, predsjednik
- Vinko Mužić, član
- Vanja Kabalin, član

Društvo je upisano kod Trgovačkog suda u Rijeci pod brojem MBS 040031685, OIB 84596290185

a račun drži kod PBZ - Podružnica Riadrja Rijeka, broj 2340009-1117041646.

Temeljni kapital: 231.845.600,00 KN uplaćen u cijelosti i podijeljen na 662.416 dionica serije "A" nom. vrijednosti 350 KN.

Uprava: D. Sučić, predsjednik, V. Mužić, V. Kabalin; Nadzorni odbor: G. Benvin, predsjednik.

U drugom tromjesečju 2014. godini funkciju Nadzornog odbora obnašali su:

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

Lošinjska plovidba-Holding d.d. na nivou čitave grupe imala je u drugom tromjesečju 2014. godini konsolidirane poslovne prihode u iznosu od 36.432.028 kuna, a poslovne rashode u iznosu od 56.229.075 kuna te je čitava grupa ostvarila gubitak u iznosu od 19.981.477 kuna, u čemu gubitak pripisan imateljima kapitala matice iznosi 9.807.029 kuna, a gubitak pripisan manjinskom interesu iznosi 10.174.448 kuna.

Lošinjska plovidba Holding d.d. u drugom tromjesečju 2014. godini imala je poslovne prihode u ukupnom iznosu od 206.324 kuna, a poslovne rashode u ukupnom iznosu od 365.588 kuna, te je ostvarila gubitak u iznosu od 159.264 kuna.

Lošinjska plovidba-Brodarstvo d.o.o. u likvidaciji u predmetnom razdoblju 2014. godine imala je konsolidirane poslovne prihode u iznosu od 1.552.073 kune, a rashode u ukupnom iznosu od 21.967.970 kuna, te je ostvarila gubitak u iznosu od 20.415.897 kuna.

Izvršila se je prodaja svih brodova koje je Lošinjska plovidba Brodarstvo d.o.o. u likvidaciji posjedovala.

Obzirom na snažan pad vozarina na pomorskom tržištu tijekom 2011.g. i 2012.g., nakon što su iscrpljene sve vlastite rezerve, Lošinjska plovidba-Brodarstvo d.o.o. u likvidaciji, pristupila je pregovorima sa bankama od kojih je najprije zatražena odgoda otplate glavnice, za kredite korištene za kupnju brodova. Daljnji pad vozarina, koje su niže od operativnih troškova, prouzrokuje traženje i odgode plaćanja kamata. Početkom 2012.godine predočen je bankama poslovni plan za narednu godinu dana, koji na njihov zahtjev analizira i potvrđuje KPMG. Na zahtjev banaka dogovorila se i izvršila prodaja svih brodova te ostatak posjedovne imovine.

Dana 21. lipnja 2013.god. otvorena je likvidacija nad poduzećem Lošinjska plovidba Brodarstvo d.o.o.

Lošinjska plovidba-Brodogradilište d.o.o. ostvarila je poslovne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 26.890.307 kuna, a poslovne rashode u iznosu od 26.730.740 kuna, te je ostvarilo dobitak nakon oporezivanja u iznosu od 127.654 kuna. Osjeća se nedostatak potražnje remonta kao posljedica krize na pomorskom tržištu.

Tvrtka Dalsinia d.o.o. u kojoj Lošinjska plovidba Brodogradilište ima vlasništvo u iznosu od 50% ostvarila je ukupne prihode u iznosu od 125.556 kuna, rashode u iznosu od 269.593 kune te je ostvaren gubitak u promatranom razdoblju u iznosu od 144.037 kuna.

Lošinjska plovidba–Turizam d.o.o. ostvarila je poslovne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 6.548.422 kuna, a poslovne rashode u iznosu od 6.539.553 kune te je ostvarila dobit nakon oporezivanja u iznosu od 7.095 kuna.

Društvo Lošinjska plovidba-Turizam d.o.o., Mali Lošinj karakterizira sezonalnost poslovanja. Poslovni prihodi počinju se intenzivnije ostvarivati od Uskrsa pa do konca listopada.

Morus alba d.o.o. ostvarila je poslovne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 1.907.566 kuna, a rashode u iznosu od 1.153.851 kuna te je ostvarila dobitak nakon oporezivanja u iznosu od 602.972 kune. Društvo Morus Alba d.o.o. pokrenulo je postupak predstečajne nagodbe. Većina vjerovnika prihvaća predstečajni plan te se očekuje prihvaćanje istog. Restrukturiranje društva i optimiziranje poslovanja koje je već provedeno, dovest će do urednog podmirivanja obveza iz tekućeg poslovanja te izvršenja dinamičkog plana plaćanja dugovanja iz prethodnih godina. Odlukom članova društva od 06.02.2014. veličina poslovnog udjela Lošinjska plovidba Holding d.d. u Morus albi d.o.o. iznosi 82,50 % tako da se ona konsolidira na tom nivou. Dotadašnji većinski vlasnik Morus albe, Asparagus d.o.o., koji je ulazio u konsolidaciju Lošinjske plovidbe Holding d.d. na nivou čitave grupe, po rješenju Trgovačkog suda u Rijeci od 09.05.2012. godine nema u svojoj vlasničkoj strukturi nikoga s udjelom većim od 50 % tako da se ne konsolidira, već se tretira kao ulaganje koje se obračunava metodom udjela.

Lošinjska plovidba Holding d.d. sa svojim tvrtkama kćerima trenutno ne vrši značajnija investicijska ulaganja izuzev dosadašnjih ulaganja u projektnu dokumentaciju za moguća ulaganja u narednom razdoblju.

Uprava društva nastoji maksimalno provoditi mjere racionalizacije poslovanja i štednje, te nadalje razvijati Grupu koja će biti orijentirana na zadovoljavanje najviših poslovnih standarda kroz prilagodbu organizacijskih procesa i primjenu suvremenih poslovnih načela u svim aktivnostima.

M.Lošinj, 30.srpnja 2014.god.

Predsjednik uprave Lošinjska plovidba Holding d.d.





LOŠINJSKA PLOVIDBA - HOLDING

LOŠINJ PLOV

DIONIČKO DRUŠTVO ZA POMORSKI PRIJEVOZ, BRODOGRADNJU I TURIZAM

MALI LOŠINJ, Privlaka 19, *Telegram:* Lošinjplov-Mali Lošinj, *Phone:* +385 51/750-204,
RIJEKA, Splitska 2/4, *Telegram:* Lošinjplov-Rijeka, *Phone:* +385 51/352-200,

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

HANFA
10000 zagreb
MIRAMARSKA 24B

PREDMET: IZJAVA osobe odgovorne za sastavljanje tromjesečnih izvještaja

Ja, Miodrag Kličković, rukovoditelj odjela financijsko-knjigovodstvenih poslova, izjavljujem da prema mome najboljem saznanju set konsolidiranih financijskih izvještaja za drugo tromjesečje 2014.godinu u sklopu izvještaja LOŠINJSKE PLOVIDBE HOLDING d.d. sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskih izvješćivanja, daje cjeloviti i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja LOŠINJSKE PLOVIDBE HOLDING d.d. i društava uključениh u konsolidaciju.

Rukovoditelj financijsko-knjigovodstvenih poslova

Miodrag Kličković, dipl.oec.

LOŠINJSKA PLOVIDBA-HOLDING®

d. d.

MALI LOŠINJ

2

U M. Lošinj, 30. srpnja 2014. god.

Društvo je upisano kod Trgovačkog suda u Rijeci pod brojem MBS 04/0031685, OIB 84596290185

a račun otvoren kod PBZ - Podružnica Riadria Rijeka, broj 2340009-1117041646.

Temeljni kapital: 231.845.600,00 KN uplaćen u cijelosti i podijeljen na 662.416 dionica serije "A" nom. vrijednosti 350 KN.

Uprava: D. Suičić, predsjednik, Z. Moković, V. Mužić, V. Kabalin; Nadzorni odbor: G. Benvin, predsjednik.