



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE

01.01.2023. do 31.03.2023.

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

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

- Lošinjska plovidba - Brodogradilište d.o.o. Mali Lošinj (100%)
- Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o. Mali Lošinj (100%)
- Morus Alba d.o.o. Mali Lošinj (82,50%)

Neizravno, preko gore navedenih povezanih poduzetnika, u prvom 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 31.03.2023. godine u iznosu od 16.704.365 eura što čini 662.416 redovnih dionica pojedinačne nominalne vrijednosti od 25,22 eura.

U prvom 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 3.542.462 eura, a ukupne rashode u iznosu od 3.999.075 eura, te je čitava grupa ostvarila gubitak prije oporezivanja u iznosu od 456.613 eura u čemu dobitak pripisan imateljima kapitala matice iznosi 65.667 eura, a gubitak pripisan manjinskom interesu iznosi 253 eura.

Lošinjska plovidba - Holding d.d. u predmetnom razdoblju 2023. godine imala je prihode u ukupnom iznosu od 119.972 eura, a rashode u ukupnom iznosu od 112.171 eura, te je ostvarila dobitak prije oporezivanja u iznosu od 7.801 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 3.192.852 eura, a rashode u iznosu od 3.127.301 eura, te je ostvarilo dobit prije oporezivanja u iznosu od 65.551 eura.



Usprkos teškoj situaciji na tržištu uzrokovanu povećavanjem cijena kako sirovina i energetike tako i radne snage, 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 i remonte većeg obima radova sa obaveznim ulaskom u dok kako bi zaposlenost svih kapaciteta bila što više iskorištena. Poslovanje se baziralo ponajviše na odrađivanju većih remonata domaćih brodara. Kako iz ostvarenog rezultata tako i temeljnih pokazatelja poslovanja razvidno da je društvo ugovorilo dovoljno brodova za optimalno popunjavanje kapaciteta.

U narednom razdoblju odnosno za razdoblje narednog tromjesečja očekuje se nastavak trenda pozitivnog poslovanja obzirom na kako već ugovorene projekte tako i na najave.

Lošinjska plovidba - Brodogradilište kao grupa ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 3.200.712 eura, a ukupni rashodi iznosili su 3.135.261 eura te je kao grupa ostvarila dobit prije oporezivanja u iznosu od 65.451 eura.

Lošinjska plovidba – Turizam d.o.o. ostvarila je ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 279.622 eura, ukupne rashode u iznosu od 784.540 eura, te ostvaren gubitak prije oporezivanja iznosi 504.918 eura.

U prvom kvartalu se je nastavilo sa projektiranjem novih zona smještaja i dodatnih sadržaja u kampu Lopari, kampu Rapoća i Y/C marini za srednjoročno razdoblje. U završnoj fazi je postavljanje novog surfpointa u kampu Lopari, te uređivanje 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 politici zapošljavanja sezonske radne snage te na edukaciji djelatnika u ugostiteljstvu.

Kontinuirano se radilo na prodaji smještajnih kapaciteta na domaćem i inozemnom tržištu kroz direktne kanale prodaje. Intenzivno se komuniciralo s partnerima i posrednicima u cilju popunjenja predsezonskih termina.

Morus Alba d.o.o. je ostvarila ukupne prihode u predmetnom razdoblju u iznosu od 72.092 eura, ostvareni rashodi iznose 97.039 eura, te ostvareni gubitak prije oporezivanja iznosi 24.947 eura.

Društvo se u prvom kvartalu fokusiralo na održavanje marine i pripremu svih sadržaja za sezonu i dolazak gostiju. U dijelu marine postavljen je novi sidreni sustav, odrađeno je intenzivnije održavanje restorana kao i ulaganju u novu opremu.

Intenzivno se radilo na ugovaranju godišnjih vezova za plovila, kontinuirano se komuniciralo s dugogodišnjim gostima.

Nastavilo se s aktivnostima zapošljavanja sezonske radne snage.

Mali Lošinj, 28. travanj 2023.

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

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2023.

do

31.03.2023.

Godina:

2023

Kvartal:

1

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:Tvrta izdavatelja: **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):

168

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

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

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2023.

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
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	22.473.613	22.625.084
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	262.265	268.347
1. Izdaci za razvoj	004	110.072	111.686
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	55.831	45.982
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	96.362	110.679
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	14.429.352	14.474.462
1. Zemljište	011	3.762.116	3.762.116
2. Građevinski objekti	012	6.514.603	6.964.449
3. Postrojenja i oprema	013	576.242	618.709
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.649.500	2.395.162
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.464.484	289.367
8. Ostala materijalna imovina	018	12.256	12.256
9. Ulaganje u nekretnine	019	450.151	432.403
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	7.753.258	7.853.537
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	23.941
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	6.936.192	7.031.706
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	28.738	28.738
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	6.344.310	7.379.659
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	497.159	560.792
1. Sirovine i materijal	039	495.568	548.817
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	1.591	11.975
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	2.066.076	3.254.914
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	2.398.916
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	888	2.060
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	581.540	692.232
6. Ostala potraživanja	052	140.597	161.706
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	1.200.361
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	1.200.361
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	3.781.075	2.363.592
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	454.049	600.682
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	29.271.972	30.605.425
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	22.000.854	21.442.681
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	16.704.365	16.704.365
II. KAPITALNE REZERVE	069	853.525	791.734
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	1.539.708	1.503.317
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	-177.796
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	715.182	715.182
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	1.735.022	2.767.903
1. Zadržana dobit	084	1.735.022	2.767.903
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	1.035.225	-457.394
1. Dobit poslovne godine	087	1.035.225	
2. Gubitak poslovne godine	088	0	457.394
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	133.009	132.756
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	348.015	307.361
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	115.138	77.139
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	230.222
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	3.315.640	3.315.640
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	51.803
11. Odgođena porezna obveza	108	198	198
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	3.175.138	4.701.550
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	622.302
7. Obveze za predujmove	116	1.181.991	1.586.907
8. Obveze prema dobavljačima	117	749.764	1.965.750
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	156.627	181.066
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	163.368	345.525
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
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	432.325	838.193
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	29.271.972	30.605.425
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.

u eurima

Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	2.439.653	2.439.653	3.541.274	3.541.274
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	2.252.349	2.252.349	3.244.706	3.244.706
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	187.304	187.304	296.568	296.568
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	2.573.239	2.573.239	3.978.229	3.978.229
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	1.487.286	1.487.286	2.774.449	2.774.449
a) Troškovi sirovina i materijala	010	307.118	307.118	599.932	599.932
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	1.180.168	1.180.168	2.174.517	2.174.517
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	608.996	608.996	710.355	710.355
a) Neto plaće i nadnice	014	387.936	387.936	447.930	447.930
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	136.996	136.996	164.500	164.500
c) Doprinosi na plaće	016	84.064	84.064	97.925	97.925
4. Amortizacija	017	239.733	239.733	287.109	287.109
5. Ostali troškovi	018	226.990	226.990	197.187	197.187
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	10.234	10.234	9.129	9.129
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	21.966	21.966	1.188	1.188
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	0	0
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	16.968	16.968	1.188	1.188
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	4.998	4.998	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	23.798	23.798	20.846	20.846
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	19.576	19.576	20.842	20.842
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	4.222	4.222	4	4
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	2.461.619	2.461.619	3.542.462	3.542.462
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	2.597.037	2.597.037	3.999.075	3.999.075
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-135.418	-135.418	-456.613	-456.613
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-135.418	-135.418	-456.613	-456.613
XII. POREZ NA DOBIT	058	94	94	781	781
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-135.512	-135.512	-457.394	-457.394
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-135.512	-135.512	-457.394	-457.394
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067				
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0

XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072				
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073				
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074				
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	135.512	135.512	457.394	457.394
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	135.004	135.004	457.629	457.629
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	508	508	-235	-235
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	135.512	135.512	457.394	457.394
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	135.512	135.512	457.394	457.394
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	135.512	135.512	457.394	457.394
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	135.004	135.004	457.629	457.629
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	508	508	-235	-235

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.

u eurima

Obveznik: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-135.418	-456.613
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	276.277	309.139
a) Amortizacija	003	239.733	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	16.968	1.188
e) Rashodi od kamata	007	19.576	20.842
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	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	140.859	-147.474
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-269.929	-618.335
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	360.745	1.526.412
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-574.269	-1.188.838
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-56.405	-63.633
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	-892.276
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-129.070	-765.809
4. Novčani izdaci za kamate	018	-19.576	-20.842
5. Plaćeni porez na dobit	019	220.813	3.851
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	72.167	-782.800
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
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	16.968	1.188
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	16.968	1.188
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-171.277	-339.488
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
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-171.277	-339.488
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-154.309	-338.300
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
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	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-274.568	-296.383
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
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-274.568	-296.383
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-274.568	-296.383
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-356.710	-1.417.483
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	3.255.987	3.781.075
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	2.899.277	2.363.592

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.-31.03.2023.

Financijski izvještaj za razdoblje od 01.01.2023. - 31.03.2023. 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



HANFA

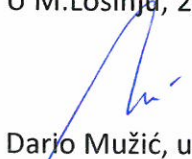
10000 zagreb

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 prvi 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. travnja 2023.god.


Dario Mužić, univ.spec.oec

Rukovoditelj finansijsko-knjigovodstvenih poslova