

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2009

do

31.12.2009

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

Matični broj (MB): 03040135

Matični broj subjekta (MBS): 04031685

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 84596290185

Tvrtna izdatelja: LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING D.D. - KONSOLIDIRANI

Poštanski broj i mjesto: 51550

MALI LOŠINJ

Ulica i kućni broj: PRIVLAKA B.B.

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

Internet adresa: www.losinjska-plovidba.hr

Šifra i naziv općine/grada: 252 MALI LOŠINJ

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Broj zaposlenih: 274  
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 5010

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
-----------------------------------	-------------	----------

--	--	--

--	--	--

--	--	--

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ARBULA JADRANKA  
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051-352-292

Telefaks: 051-334-777

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

Prezime i ime: DUMANIĆ MARINKO  
(osoba ovlaštena za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

# BILANCA

stanje na dan

31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	<b>656,754</b>	<b>602,874</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	69,958	74,462
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	513,285	441,439
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	72,967	86,743
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>	544	230
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	<b>158,563</b>	<b>151,790</b>
I. ZALIHE	<b>009</b>	4,570	3,655
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	33,730	21,826
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	354	1,917
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>012</b>	119,909	124,392
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	<b>289</b>	<b>279</b>
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	<b>815,606</b>	<b>754,943</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	<b>484,854</b>	<b>469,066</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	231,846	231,846
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>	14,716	14,716
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>	24	24
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>	22,081	92,090
VI. PRENEŠENI GUBITAK	<b>023</b>	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	70,009	1,955
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>	146,178	128,435
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	<b>8,400</b>	<b>6,517</b>
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	<b>229,250</b>	<b>200,110</b>
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	<b>88,728</b>	<b>74,530</b>
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	<b>4,374</b>	<b>4,720</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	<b>815,606</b>	<b>754,943</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>	338,676	340,631
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>	146,178	128,435

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.2009

do

31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	<b>485,027</b>	<b>144,421</b>	<b>282,634</b>	<b>76,540</b>
1. Prihodi od prodaje	036	400,333	106,674	247,096	54,962
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	84,694	37,747	35,538	21,578
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>352,653</b>	<b>94,881</b>	<b>299,548</b>	<b>65,875</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	168,961	35,542	150,260	33,237
4. Troškovi osoblja	043	67,082	24,122	58,319	14,469
5. Amortizacija	044	62,718	16,429	52,310	13,906
6. Ostali troškovi	045	31,616	3,291	25,648	2,179
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	3,244	3,244	1,230	1,230
9. Ostali poslovni rashodi	048	19,032	12,253	11,781	854
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>76,502</b>	<b>50,998</b>	<b>70,960</b>	<b>24,687</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	12,023	12,023	15,118	15,118
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	56,001	30,497	51,553	5,280
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	8,478	8,478	4,289	4,289
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali finansijski prihodi	054	0	0	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>81,409</b>	<b>38,235</b>	<b>59,346</b>	<b>17,033</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	81,217	38,043	55,505	13,192
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058	192	192	0	0
4. Ostali finansijski rashodi	059	0	0	3,841	3,841
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	<b>561,529</b>	<b>195,419</b>	<b>353,594</b>	<b>101,227</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>434,062</b>	<b>133,116</b>	<b>358,894</b>	<b>82,908</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	<b>127,467</b>	<b>62,303</b>	<b>0</b>	<b>18,319</b>
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,300</b>	<b>0</b>
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	<b>1,466</b>	<b>628</b>	<b>1,805</b>	<b>1,320</b>
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	<b>126,001</b>	<b>61,675</b>	<b>0</b>	<b>16,999</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,105</b>	<b>0</b>
<b>0</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>	<b>70,009</b>	<b>37,721</b>	<b>1,955</b>	<b>9,933</b>
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>	<b>55,992</b>	<b>23,954</b>	<b>0</b>	<b>7,066</b>
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9,060</b>	<b>0</b>

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2009 do 31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	70,009	1,955
2. Amortizacija	074	62,718	52,310
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	25,476	11,904
5. Smanjenje zaliha	077	181	915
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	29,480	670
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>187,864</b>	<b>67,754</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	25,178	18,934
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	0	0
3. Povećanje zaliha	082	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	28,835	34,948
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>54,013</b>	<b>53,882</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>133,851</b>	<b>13,872</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	51,348	19,536
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	3,136	0
4. Novčani primici od dividendi	090	15,532	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	10,045	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>80,061</b>	<b>19,536</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	205,009	4,504
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	42	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	28,432	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>233,483</b>	<b>4,504</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>15,032</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>153,422</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	124,119	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	166	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>124,285</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	70,289	24,404
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	6,398	17
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	160	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>76,847</b>	<b>24,421</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>47,438</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>24,421</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	181,289	28,904
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	153,422	24,421
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	92,042	119,909
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	27,867	4,483
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	119,909	124,392

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2009 do 31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	231,846	0	0	231,846
2. Kapitalne rezerve	118	14,716	0	0	14,716
3. Rezerve iz dobiti	119	24	0	0	24
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	168,259	52,226	0	220,485
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	70,009	0	68,054	1,955
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	0	0	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0	0	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0	0	0	0
9. Ostala revalorizacija	125	0	0	0	0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0	0	0	0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0	0	0	0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0	0	0	0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0	0	0	0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0	0	0	0
15. Ostale promjene kapitala	131	0	0	0	0
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>				<b>-15,788</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	338676			340,631
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	146178			128,435

## Pojašnjenja i komentar uprave dioničkog društva

<b>Tvrtka:</b> LOŠINJSKA PLOVIDBA HOLDING D.D. - KONSOLIDIRANI	
<b>Matični broj (MB):</b> 03040135 <b>OIB:</b> 84596290185 <b>Za razdoblje:</b> 2009-12	
<b>1. Podjela dionica</b> 61	U PROMATRANOM RAZDOBLJU DRUŠTVO NIJE OBAVILO PODJELU DIONICA.
<b>2. Zarada po dionici</b> 36	ZARADA PO DIONICI JE U OKVIRU PLANA.
<b>3. Promjena vlasničke strukture</b> 121	NIJE BILO ZNAČAJNIH PROMJENA U STRUKTURI VLASNIŠTVA DIONIČKOG DRUŠTVA KROZ GODINU TAKO DA NEMA NI UTJECAJA NA POSLOVANJE.
<b>4. Pripajanja i spajanja</b> 98	DRUŠTVO NIJE IZVRŠILO NIKAKVA PRIPAJANJA ILI SPAJANJA I NEMA NIKAKVIH NAMJERA ZA BUDUĆE RAZDOBLJE.
<b>5. Neizvjesnost (opis slučajeva kod kojih postoji neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova)</b> 96	POSTOJI VIŠE SUDSKIH POSTUPAKA I NEIZVJESNIH POTRAŽIVANJA KOJA SE POKUŠAVAJU POZITIVNO RIJEŠITI.
<b>6. Rezultati poslovanja</b> 526	U USPOREDBI S ISTIM RAZDOBLJEM PRETHODNE GODINE, DRUŠTVO JE OSTVARILO GUBITAK ZBOG RECESIJE KOJA SE OSJEĆA NA MEĐUNARODNOM TRŽIŠTU, OD GUBITKA RAZDOBLJA U IZNOSU OD 7.105.000 KN, IMATELJIMA KAPITALA MATICE PRIPISANA JE DOBIT OD 1.955.000 KN. BRODOGRADILIŠTE JE OSTVARILO DOBIT OD 6.608.000 KN, TURIZAM GUBITAK OD 350.000 KN, HOLDING GUBITAK OD 660.000 KN, A BRODARSTVO GUBITAK OD 3.643.000 KN. OD GUBITKA PRIPISANOG MANJINSKOM INTERESU, U IZNOSU 9.060.000 KN, NA BRODARSTVO SE ODNOSI 8.626.000 KN, A NA TURIZAM 434.000 KN.
<b>7. Prihodi po djelatnostima / segmentima</b> 208	U ODNOSU NA PLAN, PRIHODI U "BRODOGRADILIŠTU" I "TURIZMU" NE POKAZUJU BITNO ODSUPANJE, U "BRODARSTVU" BILJEŽE PAD ZBOG NISKIH VOZARINA IZAZVANIH VEĆ GORE SPOMENUTOM RECESIJOM, KAO I ZBOG PRODAJE TRI BRODA.
<b>8. Opis proizvoda ili usluga</b> 77	POMORSKI PRIJEVOZ ROBE I PUTNIKA, POPRAVAK BRODOVA, TURIZAM I UGOSTITELJSTVO.
<b>9. Operativni i ostali troškovi</b> 151	OPERATIVNI I OSTALI TROŠKOVI, U USPOREDBI S ISTIM RAZDOBLJEM PRETHODNE GODINE, NE ODSUPAJU BITNO, ALI SU UZ PAD PRIHODA OD VOZARINA DOVELI DO GUBITKA.
<b>10. Dobit ili gubitak</b> 94	GUBITAK JE, U ODNOSU NA ISTO RAZDOBLJE PRETHODNE GODINE, OSTVAREN ZBOG GORE NAVEDENIH RAZLOGA.
<b>11. Likvidnost</b> 57	LIKVIDNOST DRUŠTVA NEŠTO JE SLABIJA NEGO POČETKOM GODINE.
<b>12. Promjene računovodstvenih politika</b> 39	NIJE IH BILO U PROMATRANOM TROMJESEČJU.
<b>13. Pravna pitanja</b> 61	NEGATIVNO RJEŠAVANJE SUDSKIH SPOROVA MOŽE OTEŽATI POSLOVANJE.
<b>14. Ostale napomene</b> 185	NA STANJE NA POMORSKOM TRŽIŠTU ODRAŽAVA SE SVIJETSKA RECESIJA, TAKVO TRŽIŠTE IZAZIVA GUBITKE, ŠTO SE POČELO OSJEĆATI KRAJEM GODINE 2008. TEK POČETKOM 2010. GODINE TRŽIŠTE SE POPRAVLJA.

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja. (2) Bilješke uz godišnji financijski izvještaj objavljuju se u punom sadržaju sukladno odgovarajućim odredbama standarda financijskog izvještavanja. (3) Uz pretpostavku da su bilješke uz zadnji godišnji financijski izvještaj javno dostupne, bilješke u izvještaju za razdoblja tijekom godine sadrže samo objašnjenja poslovnih događaja koji su značajni za razumjevanje promjena financijskog položaja i uspješnosti poslovanja izdavatelja od posljednjeg godišnjeg izvještaja.