

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI**

**ZA RAZDOBLJE**

**OD 01.01. DO 30.09.2012. GODINE**

## **Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2012. do 30.09.2012.**

### **OPĆI PODACI**

Jadroplov d.d. ("Društvo") osnovano je u Republici Hrvatskoj kao dioničko društvo, upisano pri trgovačkom sudu u Splitu, broj 060000041. Društvo i njegove podružnice (zajedničkim imenom "Grupa") posjeduju i upravljaju grupom brodova koji dijelom plove pod hrvatskom, a dijelom pod malteškom zastavom. Glavne djelatnosti Grupe su slobodna plovidba, upravljanje posadom i tehničko održavanje brodova. Djelatnost se pretežno odvija izvan Hrvatske.

Krajem trećeg tromjesečja 2012. godine flota Grupe se sastojala od 7 brodova ukupne nosivosti 327.895 DWT i prosječne starosti 7,9 godina.

Predsjednik i jedini član uprave je Branimir Kovačić sa mandatom do 31.01.2016. godine.

Nadzorni odbor društva su do 16.06.2012. činili: Tomislav Lovrić (predsjednik), Kruno Peronja (zamjenik predsjednika), Sergio Bracanović i Srđan Šepić (kao predstavnik radnika i dalje ostaje član). Nakon isteka mandata od strane Vlade Republike Hrvatske za članove Nadzornog odbora predloženi su Marko Šundov, Miro Jurjević i Andrea Vrgoč, koji bi trebali biti izabrani na Skupštini društva koja će se održati dana 31. srpnja 2012. godine. Gđa Ksenija Košćević Čuvalo imenovana je od strane Agencije za upravljanje državnom imovinom dana 12. lipnja 2012. godine.

Poslovanje Društva u ovom razdoblju je bilo uredno te su se sve poslovne aktivnosti odvijale redovito, sa manjim odstupanjima od Plana poslovanja.

U trenutku pisanja izvješća možemo utvrditi da stanje na tržištu rasutih tereta nije na zadovoljavajućoj razini. Očekujemo da bi u sljedećem razdoblju moglo doći do oporavka tržišta, istovjetnom onom koji se sezonski događao i prethodnih godina.

U izvještajnom razdoblju došlo je do velikih oscilacija u kretanju indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta. Krajem 2011. godine BSI (Baltic Supramax Index) iznosio je 1.176, da bi 06. veljače 2012. godine pao na vrijednost od 600 (odnosno 49% ispod). Međutim, nakon toga došlo je do poboljšanja situacije na tržištu, te je BSI na dan 27. travnja 2012. godine iznosio 1.102, što je za 6,3% manje od vrijednosti zabilježenih krajem prethodne godine. Treći kvartal ove godine donio je prosječno najlošije vozarine u posljednjih 15 godina., a BDI se ponovno približio minimalnoj vrijednosti.

### **KADROVSKA PROBLEMATIKA**

Na dan 30.09.2012. godine Društvo je zapošljavalo 46 radnika. Uz osnovnu djelatnost međunarodni prijevoz robe, Društvo ima putničku agenciju i pomorsko učilište. Na brodovima plove isključivo hrvatski pomorci.

## **TEHNIČKO ODRŽAVANJE BRODOVA**

Svi brodovi, osim broda Peristil i Solin, su u proteklom razdoblju plovili bez značajnijih tehničkih zastoja, zadovoljavajući stroge kriterije klasifikacijskih društava. Brod Peristil je sredinom mjeseca siječnja imao havariju na sustavu brtvljenja osovine pogonskog vijka, što je uzrokovalo zastoj broda od 7 dana.

Brod Solin je u rujnu imao zastoj zbog tehničkih problema na sustavu za proizvodnju električne energije.

## **INVESTICIJE**

Sredinom siječnja 2012. godine podmirene su obveze prema njemačkom partneru „Peter Dohle-u“, nastale temeljem financijskog leasinga za brod „Don Frane Bulić“, čime je Jadroplov postao 100%-ni vlasnik ovog broda.

Dana 10. srpnja 2012. godine izvršena je primopredaja broda za rasute terete „Solin“, koji se od lipnja 2011. godine gradio u Brodosplit-Brodogradilištu d.o.o, Split.

## **RIZICI POSLOVANJA**

Budući pomorstvo spada u kapitalno intenzivnu djelatnost, značajno ovisi o kretanjima u svjetskoj trgovini te je izloženo rizicima poslovanja kao što su tržišni rizik zbog cikličkih promjena ponude i potražnje na tržištu brodskog prostora, što ima odraza u visini vozarina. Također, postoji rizik zbog promjene valutnih tečajeva, rizik zbog porasta kamatnih stopa, promjena vrijednosti brodova, što utječe na kretanje osnovnih troškova poslovanja.

Unatoč činjenici pada vozarina u odnosu na prethodno razdoblje, Društvo nema problema sa likvidnošću i sve svoje obveze podmiruje pravovremeno.

## **FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA**

U proteklom razdoblju Društvo nije koristilo financijske instrumente koji bi bili značajni za procjenu financijskog položaja i uspješnosti poslovanja.

U redovnom poslovanju je ograničeno prisutan rizik promjene tečaja valuta, i to naročito američkog dolara, budući se skoro svi prihodi izražavaju upravo u toj valuti.

## **KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA**

Društvo je objavilo Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze.

Predsjednik Uprave

  
Branimir Kovačić

Split, 30. rujna 2012.

## Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2012. godine, sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja, prema našem najboljem saznanju, daje cjelovit, fer i istinit prikaz imovine i obveza, rezultata, financijskog položaja i poslovanja Društva Jadroplov d.d i povezanih društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Direktor financija i računovodstva



Sanja Bužančić



Predsjednik Uprave



Branimir Kovačić

## BILANCA

stanje na dan 30.09.2012.

Obveznik: JADROPLOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	792.296.808	900.279.955
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	905.388	729.511
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	905.388	729.511
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	791.267.233	899.437.476
1. Zemljište	<b>011</b>	0	0
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	10.688.029	9.846.842
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	435.081	324.013
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	723.907.027	889.071.262
5. Biološka imovina	<b>015</b>	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	434.430	0
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	55.802.666	195.359
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	124.187	112.968
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	124.187	112.968
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	0	0
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	337.567.316	194.096.298
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	16.937.746	20.067.892
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	16.937.746	20.067.892
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	0	0
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	0	0
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	0	0
5. Predumovi za zalihe	<b>040</b>	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	0	0
7. Biološka imovina	<b>042</b>	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	267.922.327	157.514.796
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	0	0
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	13.747.798	9.637.615
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	138.807.520	137.963.781
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	115.367.009	9.913.400
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	168.256	134.526
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>	14.855	14.837
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	14.000	14.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	139.401	105.689
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	0	0
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	52.538.987	16.379.084
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	3.973.551	869.471
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.133.837.675	1.095.245.724
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	112.759	112.759

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	693.470.313	660.575.888
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	589.202.640	589.202.640
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	159.654.609	152.506.845
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	2.423.490	2.423.490
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	2.423.490	2.423.490
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>	0	0
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	159.654.609	152.506.845
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-54.202.461	-55.386.936
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	0	0
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	54.202.461	55.386.936
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-1.184.475	-25.746.661
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	0	0
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	1.184.475	25.746.661
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	13.712.756	13.567.739
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	272.397	272.397
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>	0	0
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	13.440.359	13.295.342
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	224.385.041	227.075.722
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	0	150.655
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	224.385.041	226.925.067
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	0	0
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	191.159.903	188.833.202
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	1.250.338	63.800
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	35.618.033	38.105.104
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	1.889.015	69.851
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	128.694.326	127.553.250
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	5.091.962	4.156.963
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	492.715	485.232
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	18.123.514	18.399.002
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	11.109.662	5.193.173
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.133.837.675	1.095.245.724
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	112.759	112.759
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	693.470.313	660.575.888
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: Jadroplov d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	161.921.087	67.328.751	159.975.576	60.449.185
1. Prihodi od prodaje	112	117.918.572	37.112.567	97.042.249	33.830.298
2. Ostali poslovni prihodi	113	44.002.515	30.216.184	62.933.327	26.618.887
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>154.455.456</b>	<b>64.752.563</b>	<b>181.147.523</b>	<b>75.258.945</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizv.	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	58.764.252	33.707.471	80.354.549	35.245.535
a) Troškovi sirovina i materijala	117	51.964.392	31.480.034	72.381.069	32.379.007
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	6.799.860	2.227.437	7.973.480	2.866.528
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	9.883.427	2.987.738	8.677.374	2.831.430
a) Neto plaće i nadnice	121	5.135.484	1.589.418	4.571.734	1.500.107
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.292.972	959.092	2.908.802	959.485
c) Doprinosi na plaće	123	1.454.971	439.228	1.196.838	371.838
4. Amortizacija	124	23.765.254	8.008.095	27.659.952	10.115.236
5. Ostali troškovi	125	61.721.223	19.933.453	63.740.721	27.002.032
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	321.300	115.806	714.927	64.712
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>18.235.009</b>	<b>2.672.865</b>	<b>13.624.655</b>	<b>3.744.888</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	702.787	702.787
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	18.235.009	2.672.865	12.921.868	3.042.101
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>29.437.693</b>	<b>9.335.344</b>	<b>18.199.369</b>	<b>2.064.428</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	571.711	-325.751	0	-101.667
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	27.497.303	9.620.000	17.973.585	2.125.808
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	1.368.679	41.095	225.784	40.287
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>180.156.096</b>	<b>70.001.616</b>	<b>173.600.231</b>	<b>64.194.073</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>183.893.149</b>	<b>74.087.907</b>	<b>199.346.892</b>	<b>77.323.373</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-3.737.053</b>	<b>-4.086.291</b>	<b>-25.746.661</b>	<b>-13.129.300</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	3.737.053	4.086.291	25.746.661	13.129.300
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-3.737.053</b>	<b>-4.086.291</b>	<b>-25.746.661</b>	<b>-13.129.300</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	3.737.053	4.086.291	25.746.661	13.129.300
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-3.737.053	-4.086.291	-25.746.661	-13.129.300
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>-3.737.053</b>	<b>-4.086.291</b>	<b>-25.746.661</b>	<b>-13.129.300</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>-7.664.211</b>	<b>34.342.591</b>	<b>-7.147.763</b>	<b>-24.757.093</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-7.664.211	34.342.591	-7.147.763	-24.757.093
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	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				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>	<b>-7.664.211</b>	<b>34.342.591</b>	<b>-7.147.763</b>	<b>-24.757.093</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>-11.401.264</b>	<b>30.256.300</b>	<b>-32.894.424</b>	<b>-37.886.393</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-11.401.264	30.256.300	-32.894.424	-37.886.393
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: Jadroplov d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-3.737.053	-25.746.661
2. Amortizacija	002	23.765.254	27.659.952
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	802.706	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	90.625.801
5. Smanjenje zaliha	005	0	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	18.027.172	37.813.274
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>38.858.079</b>	<b>130.352.366</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.798.632	6.007.665
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	2.623.958	0
3. Povećanje zaliha	010	8.003.148	3.130.146
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	10.382.828	17.056.104
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>22.808.566</b>	<b>26.193.915</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>16.049.513</b>	<b>104.158.451</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	017	315.358	30.366
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	186.774	44.365
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>502.132</b>	<b>74.731</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	20.381.672	147.655.264
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>20.381.672</b>	<b>147.655.264</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>	<b>19.879.540</b>	<b>147.580.533</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	174.859.542	35.431.666
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>174.859.542</b>	<b>35.431.666</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	23.023.044	28.169.487
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
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>23.023.044</b>	<b>28.169.487</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>151.836.498</b>	<b>7.262.179</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	148.006.471	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	36.159.903
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	52.041.285	52.538.987
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	148.006.471	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	36.159.903
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	200.047.756	16.379.084



## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2012. do 30.09.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	589.202.640	589.202.640
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	0	0
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	80.720	80.720
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	-54.202.461	-55.386.936
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	-1.184.475	-25.746.661
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	0	0
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	533.896.424	508.149.763
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>	159.573.889	152.426.125
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>	0	0
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	159.573.889	152.426.125
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>	159.573.889	152.426.125
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

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 financijske izvještaje na dan 30.09.2012.**

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 30. rujna 2012. godine uključuju nerevidirane konsolidirane financijske izvještaje društva Jadroplov d.d., Split i njegovih povezanih društava u inozemstvu (trgovačka brodarska društva koja posluju u međunarodnoj plovidbi). Obzirom društvo Jadroplov d.d. navedenim ovisnim društvima upravlja iz jedinstvenog sjedišta poslovne uprave, pod jedinstvenim imenom i vodstvom, vodi poslovne knjige i sastavlja financijske izvještaje za cjelovito poslovanje u tuzemstvu i inozemstvu.

Konsolidirani financijski izvještaji Grupe izrađeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koje je objavio Odbor za međunarodne financijske standarde.

2. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom konvencije povijesnih troškova (troškova nabave).
3. U promatranom razdoblju nije bilo značajnijih promjena vlasničke strukture, niti su vršena bilo kakva pripajanja ili spajanja.
4. Vrijednost dugotrajne imovine krajem izvještajnog razdoblja iznosila je 900.279.955 kuna, te je za 107.983.147 kuna ili 13,6% viša u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Povećanje vrijednosti rezultat je porasta materijalne imovine zbog preuzimanja novog broda za rasute terete, koji se gradi u Brodosplit – Brodogradilištu d.o.o, Split.
5. Na dan 30.09.2012. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 194.096.298 kuna, što je za 143.471.018 kuna odnosno 42,5% manje u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. Pad vrijednosti rezultat je smanjenja depozita oročenih na period duži od 3 mjeseca i iskazanih unutar stavke Ostala potraživanja, koji su iskorišteni za plaćanje dospjelih rata za novogradnju. Istovremeno, došlo je i do znatnog smanjenja novčanih sredstava u iznosu od 36.159.903 kune, što je jednim dijelom uzrokovano otplatom primopredajne rate za novogradnju. Sredstva su korištena i za otplatu rata kredita za brod koji se gradi. Istovremeno, porast zaliha u iznosu od 3.130.146 kuna odnosi se na zalihe goriva i maziva zatečene na brodu na dan 30.09.2012. godine.

6. Ukupne obveze u iznosu od 429.476.663 kune obuhvaćaju dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 240.643.461 kunu (ili 56%) te kratkoročne obveze koje iznose 188.833.202 kune (ili 44%).

Dugoročne obveze najvećim dijelom obuhvaćaju obveze za kredite od banaka i kredite za financijski leasing u iznosu od 227.075.722 kuna, dok preostali dio u iznosu od 13.567.739 kuna odnosi se na dugoročne rezervacije za potencijalne obveze po sudskim sporovima.

U strukturi kratkoročnih obveza najveći dio otpada na kratkoročne obveze za kredite u iznosu od 38.168.904 kune i obveze prema dobavljačima u iznosu 127.553.250 kuna.

Preostali dio odnosi se na obveze prema zaposlenicima, za poreze i doprinose, za predujmove i dr.

Na dan 30.09.2012 godine obveze prema dobavljačima iznosile su 127.553.250 kuna, od čega se iznos od 103.041.381 kunu odnosi na obveze prema Brodosplit-Brodogradilištu temeljem gradnje brodova u 2010. godini. Za isti iznos postoji i potraživanje Jadroplova od države, te bi ova obveza trebala biti podmirena naplatom navedenog potraživanja.

7. Ostvareni ukupni prihod izvještajnog razdoblja iznosi 173.600.231 kunu, što je za 6.555.865 kuna ili 3,6% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 56%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 36% te na financijske prihode 8%. Prihodi od najma broda u iznosu od 97.042.249 kuna smanjeni su za 20.876.323 kune ili 18%, što je rezultat značajnijeg pada vozarina u promatranom razdoblju, a osobito u prvom i trećem tromjesečju ove godine.

Povećanje ostalih prihoda za 18.930.812 kune rezultat je većih prihoda od prodaje goriva prilikom davanja broda u najam. Povezano s tim, došlo je i do porasta troškova sirovina i materijala za 21.590.297 kuna, unutar kojih su iskazani troškovi goriva nastali vraćanjem brodova iz najma. Financijski prihodi su za 4.610.354 kune manji.

8. Ukupni rashodi u iznosu od 199.346.892 kune su za 15.453.743 kune veći u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi veći za 26.692.067 kuna, dok su financijski rashodi smanjeni za 11.238.324 kune.

U strukturi poslovnih rashoda bilježi se veći porast troškova sirovina i materijala u iznosu od 21.590.297 kuna, što je rezultat povećanih troškova goriva, spomenutih u prethodnoj točki. Porast troškova amortizacije u iznosu od 3.894.698 kuna manjim dijelom rezultat je povećanja flote za novi brod, a većim dijelom proizlazi iz porasta tečaja na kraju izvještajnog razdoblja ove godine u usporedbi sa prethodnom.

9. Društvo u proteklom razdoblju nije imalo nikakvih problema sa likvidnosti.