

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

Predsjednik Uprave



Sanja Bužančić



Branimir Kovačić

BILANCA

stanje na dan 30.09.2012.

Obveznik: JADROPLOV d.d.

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

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

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 1	AOP oznaka 2	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno 3	Tromjesečje 4	Kumulativno 5	Tromjesečje 6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	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
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	154.455.456	64.752.563	181.147.523	75.258.945
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
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	18.235.009	2.672.865	13.624.655	3.744.888
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
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	29.437.693	9.335.344	18.199.369	2.064.428
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
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	180.156.096	70.001.616	173.600.231	64.194.073
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	183.893.149	74.087.907	199.346.892	77.323.373
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-3.737.053	-4.086.291	-25.746.661	-13.129.300
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
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-3.737.053	-4.086.291	-25.746.661	-13.129.300
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
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-3.737.053	-4.086.291	-25.746.661	-13.129.300
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-3.737.053	-4.086.291	-25.746.661	-13.129.300
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-7.664.211	34.342.591	-7.147.763	-24.757.093
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				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	-7.664.211	34.342.591	-7.147.763	-24.757.093
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-11.401.264	30.256.300	-32.894.424	-37.886.393
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	-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
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
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
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	38.858.079	130.352.366
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
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	22.808.566	26.193.915
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	16.049.513	104.158.451
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
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
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	502.132	74.731
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
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	20.381.672	147.655.264
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	19.879.540	147.580.533
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	174.859.542	35.431.666
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	174.859.542	35.431.666
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
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	23.023.044	28.169.487
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	151.836.498	7.262.179
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	0
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	001	589.202.640	589.202.640
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	80.720	80.720
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-54.202.461	-55.386.936
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-1.184.475	-25.746.661
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	533.896.424	508.149.763
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	159.573.889	152.426.125
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	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	159.573.889	152.426.125
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	159.573.889	152.426.125
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

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.