

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.12.2012. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2012. do 31.12.2012.

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 četvrtog 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 su izabrani na Skupštini društva održanoj dana 31. srpnja 2012. godine. Gđa Ksenija Koščević 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.

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. Tijekom zadnjeg kvartala došlo je do blagog oporavka indeksa sezonskog karaktera, ali neusporedivo manjeg u odnosu na prethodne godine, te je indeks na kraju godine bio za oko 58% manji u odnosu na godinu prije. Do ovoga je došlo zbog velikog prirasta nosivosti flote, koji je prema dostupnim podacima u 2011. godini iznosio 14,5 %, a tijekom 2012. godine 10,3 % što je dovelo do neravnoteže u ponudi i potražnji na tržištu prijevoza rasutih tereta.

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 31.12.2012. godine Društvo je zapošljavalo 45 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 gradi 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 broskog 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. siječnja 2013.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 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 31.12.2012.

Obveznik: JADROPLOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	792.296.808	885.451.953
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	905.388	670.886
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	905.388	670.886
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi 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	884.781.067
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	10.688.029	9.566.446
3. Postrojenja i oprema	013	435.081	296.443
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	723.907.027	874.812.712
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	434.430	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	55.802.666	105.466
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	124.187	0
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	0
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	182.102.901
I. ZALIHE (036 do 042)	035	16.937.746	19.664.803
1. Sirovine i materijal	036	16.937.746	19.664.803
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	267.922.327	142.935.491
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	13.747.798	7.233.922
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	120.249.464
6. Ostala potraživanja	049	115.367.009	15.452.105
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	168.256	235.929
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	14.855	10.327
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	211.602
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	52.538.987	19.266.678
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.973.551	738.784
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.133.837.675	1.068.293.638
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	112.759	112.759

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	693.470.313	647.497.761
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	149.084.662
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	149.084.662
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	-35.402.605
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	1.184.475	35.402.605
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	13.712.756	13.465.383
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	272.397	240.132
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	13.440.359	13.225.251
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	224.385.041	215.970.210
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	135.933
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	224.385.041	215.834.277
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	188.433.984
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.250.338	65.424
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	35.618.033	43.050.671
4. Obveze za predujmove	097	1.889.015	29.883
5. Obveze prema dobavljačima	098	128.694.326	122.321.370
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	4.174.073
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	492.715	463.097
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	18.329.464
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	11.109.662	2.926.301
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.133.837.675	1.068.293.638
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	647.497.761
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 31.12.2012.

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	223.097.831	61.176.744	217.558.164	57.582.588
1. Prihodi od prodaje	112	157.061.069	39.142.497	127.322.082	30.279.833
2. Ostali poslovni prihodi	113	66.036.762	22.034.247	90.236.082	27.302.755
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	200.992.766	46.537.310	245.882.266	64.734.743
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	72.460.110	13.695.858	110.958.964	30.604.415
a) Troškovi sirovina i materijala	117	63.362.380	11.397.988	100.414.739	28.033.670
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	9.097.730	2.297.870	10.544.225	2.570.745
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	12.843.662	2.960.235	11.455.150	2.777.776
a) Neto plaće i nadnice	121	6.712.091	1.576.607	6.047.357	1.475.623
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.241.619	948.647	3.846.566	937.764
c) Doprinosi na plaće	123	1.889.952	434.981	1.561.227	364.389
4. Amortizacija	124	31.328.414	7.563.160	38.050.944	10.390.992
5. Ostali troškovi	125	83.077.612	21.356.389	83.544.613	19.803.892
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	11.786	11.786	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	11.786	11.786	0	0
7. Rezerviranja	129	449.224	449.224	83.760	83.760
8. Ostali poslovni rashodi	130	821.958	500.658	1.788.835	1.073.908
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	32.212.691	13.977.682	18.402.763	4.778.108
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	369.269	369.269	1.016.865	314.078
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	31.843.422	13.608.413	17.385.898	4.464.030
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	55.502.231	26.064.538	25.481.266	7.281.897
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	-571.711	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	54.062.172	26.564.869	25.176.982	7.203.397
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	1.440.059	71.380	304.284	78.500
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	255.310.522	75.154.426	235.960.927	62.360.696
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	256.494.997	72.601.848	271.363.532	72.016.640
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-1.184.475	2.552.578	-35.402.605	-9.655.944
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	2.552.578	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	1.184.475	0	35.402.605	9.655.944
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-1.184.475	2.552.578	-35.402.605	-9.655.944
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	2.552.578	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	1.184.475	0	35.402.605	9.655.944
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-1.184.475	2.552.578	-35.402.605	-9.655.944
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-1.184.475	2.552.578	-35.402.605	-9.655.944
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	29.720.180	37.769.869	-10.569.947	-3.422.184
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	29.720.180	37.769.869	-10.569.947	-3.422.184
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	29.720.180	37.769.869	-10.569.947	-3.422.184
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	28.535.705	40.322.447	-45.972.552	-13.078.128
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	28.535.705	40.322.447	-45.972.552	-13.078.128
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

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	-1.184.475	-35.402.605
2. Amortizacija	002	31.328.414	38.050.944
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	13.608.853	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	11.786	128.340.992
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	52.077.858	21.892.521
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	95.842.436	152.881.852
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	12.815.415	12.968.006
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	12.528.478	0
3. Povećanje zaliha	010	13.746.618	2.727.057
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	32.966.584	24.514.855
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	72.057.095	40.209.918
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	23.785.341	112.671.934
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	26.829	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	245.292	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	195.423	52.745
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	467.544	52.745
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	52.020.765	147.925.406
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	113.450.740	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	165.471.505	147.925.406
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	165.003.961	147.872.661
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	33.143.219	33.503.248
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	33.143.219	33.503.248
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	141.716.323	1.928.418
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	497.703	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	33.272.309
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	52.041.285	52.538.987
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	497.702	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	33.272.309
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	52.538.987	19.266.678

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2012. do 31.12.2012.

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	-35.402.605
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	498.493.819
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	159.573.889	149.003.942
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	149.003.942
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	159.573.889	149.003.942
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 31.12.2012.

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 31. prosinca 2012. godine uključuju nerevidirane konsolidirane financijske izvještaje društva Jadroplov d.d., Split i njegovih povezanih društava u inozemstvu (trgovačka broderska 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. Krajem izvještajnog razdoblja vrijednost dugotrajne imovine iznosila je 885.451.953 kune, što predstavlja povećanje u iznosu od 93.155.145 kuna ili 11,8% više u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Povećanje vrijednosti rezultat je porasta materijalne imovine zbog preuzimanja novog broda za rasute terete, koji se gradio u Brodosplit – Brodogradilištu d.o.o, Split.
5. Na dan 31.12.2012. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 182.102.901 kunu, što je za 155.464.415 kuna odnosno 46,1% 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 33.272.309 kuna, što je jednim dijelom uzrokovano otplatom primopredajne rate za novogradnju. Sredstva su korištena i za otplatu rata kredita za brod koji se gradio. Istovremeno, porast zaliha u iznosu od 2.727.057 kuna odnosi se na zalihe goriva i maziva zatečene na brodu na dan 31.12.2012. godine.
6. Ukupne obveze u iznosu od 417.869.577 kuna uključuju dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 229.435.593 kune (ili 55%) te kratkoročne obveze u iznosu 188.433.984 kune (ili 44%).
Dugoročne obveze odnose se na obveze za kredite od banaka i kredite za financijski leasing u iznosu od 215.970.210 kuna, dok na rezervacije otpada dio u iznosu od 13.465.383, od čega se najveći dio odnosi na dugoročne rezervacije za potencijalne obveze po sudskim sporovima.

Najveći dio kratkoročnih obveza odnosi se na obveze za kredite u iznosu od 43.116.095 kuna i obveze prema dobavljačima u iznosu 122.321.370 kuna.

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

Na dan 31.12.2012. godine obveze prema dobavljačima iznosile su 122.321.370 kuna, od čega se iznos od 102.498.159 kuna 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. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu 235.960.927 kuna, što je za 19.349.595 kuna ili 7,6% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 54%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 38% te na financijske prihode 8%.

Prihodi od najma broda iznosili su 127.322.082 kune te su za 29.738.987 kuna ili 19% manji, što je rezultat značajnog pada vozarina u promatranom razdoblju u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Povećanje ostalih prihoda za 24.199.320 kuna 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 38.498.854 kune, unutar kojih su iskazani troškovi goriva nastali vraćanjem brodova iz najma. Financijski prihodi su za 13.809.928 kuna manji.

8. Ukupni rashodi u iznosu od 271.363.532 kune su za 14.868.535 kuna veći u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi veći za 44.889.500 kuna, dok su financijski rashodi smanjeni za 30.020.965 kuna.

U strukturi poslovnih rashoda bilježi se veći porast troškova sirovina i materijala u iznosu od 38.498.854 kune, što je rezultat povećanih troškova goriva, spomenutih u prethodnoj točki. Porast troškova amortizacije u iznosu od 6.722.530 kuna najvećim dijelom uzrokovan je porastom flote za novi brod, kao i dodatnim ulaganjima na nekim od postojećih brodova, dok je dio povećanja rezultat većih povijesnih troškova uslijed većeg tečaja USD prema kuni u 2012. godini.

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