

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.03.2015. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2015. do 31.03.2015.

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 prvog tromjesečja 2015. godine flota Grupe se sastojala od 8 brodova ukupne nosivosti 378.107 DWT i prosječne starosti 10,3 godine.

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

Nadzorni odbor društva su činili: Marko Šundov (predsjednik), Ksenija Košćević Čuvalo (zamjenica predsjednika), Miro Jurjević, Andrea Vrgoč i Nikša Smoje.

Poslovanje Društva u ovom razdoblju je bilo u skladu sa teškoćama koje imaju sve brodarske tvrtke koje se bave međunarodnim prijevozom rasutog tereta.

U trenutku pisanja izvješća možemo utvrditi da je trenutno stanje na tržištu rasutih tereta na značajno nižoj razini u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine.

Očekujemo da bi krajem ove godine moglo doći do rasta vozarina zbog smanjenja prirasta nosivosti flote u usporedbi s razdobljem od 2009. do 2013. godine, ali pitanje je kada će tržište stvarno doživjeti pravi oporavak.

U izvještajnom razdoblju došlo je do većih promjena u kretanju indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta. Krajem 2014. godine BSI (Baltic Supramax Index) iznosio je 887, da bi 18. veljače 2015. godine pao na vrijednost od 478 (odnosno 46% ispod). Nakon toga došlo je do poboljšanja situacije na tržištu, te je BSI na dan 31. ožujka 2015. godine iznosio 678.

Ukoliko promotrimo globalno zabilježene vozarine prema dostupnim podacima za početak 2015. godine, prosječno ostvarene vozarine na kratkotrajnim uposlenjima na brodovima veličine 40.000 do 60.000 DWT tijekom ove godine su za 3.293 USD manje u odnosu na prosjek ostvaren tijekom 2014. godine (6.131 USD u 2015. prema prosječno 10.424 USD u 2014.).

Iz navedenog možemo zaključiti da je tržište početkom ove godine doživjelo svoj povijesni minimum od početka sustavnog praćenja putem Baltic Dry Indeks-a.

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 31.03.2015. 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 su u proteklom razdoblju plovili bez značajnijih tehničkih zastoja, zadovoljavajući stroge kriterije klasifikacijskih društava.

INVESTICIJE

Ugovori o gradnji 4 broda za rasuti teret, potpisani dana 30. prosinca 2013. godine sa 3.MAJ Brodogradilištem d.d. iz Rijeke, stupili su na snagu dana 19. ožujka 2014. godine. Dana 22. prosinca 2014. godine potpisani dodaci ugovorima o gradnji brodova kojima se prethodno potpisani ugovori za gradnju 4 broda za rasuti teret nosivosti 39.200 DWT, visoke klase leda, mijenjaju u 2 broda uz 1 opcionalni brod istih karakteristika.

Osim navedenog, Društvo kontinuirano u realizaciji ima investicije koje se odnose na poboljšavanje tehničkih i komercijalnih karakteristika brodova u cilju zadovoljenja novih propisa koji su stupili na snagu od 01. siječnja 2014. u Kaliforniji, dok u teritorijalnim morima SAD, Kanade i Sjeverne Europe stupaju na snagu od 01. siječnja 2015.

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.

Zbog dugotrajne krize na brodarskom tržištu i činjenici značajnog pada vozarina Društvo je imalo izvjesne probleme s likvidnošću te je u cilju rješavanja istih započelo proces prodaje dijela slobodne imovine (brod) i pregovore o kreditnom aranžmanu sa hipotekom na nekretninama i brodovima.

FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo u ovom trenutku nema nikakve zaštite od izloženosti kamatnom riziku te razmatra optimalan način zaštite.

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



Split, 06. svibnja 2015.

Branimir Kovačić



Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2015. 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 31.03.2015.

Obveznik: JADROPLOV d.d.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodno razdoblje 3	Tekuće razdoblje 4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	894.810.212	986.128.192
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	356.321	292.956
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	356.321	292.956
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	894.292.351	985.674.003
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	7.437.558	7.188.330
3. Postrojenja i oprema	013	259.714	247.776
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	881.134.933	973.911.040
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	5.303.606	4.170.656
7. Materijalna imovina u pripremi	017	156.540	156.201
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	161.540	161.233
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	161.540	161.233
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	74.851.935	73.730.226
I. ZALIHE (036 do 042)	035	44.015.609	42.688.462
1. Sirovine i materijal	036	21.958.234	18.012.556
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	22.057.375	24.675.906
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	25.331.157	24.887.707
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	1.193.282	2.031.607
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	487.611	468.966
6. Ostala potraživanja	049	23.650.264	22.387.134
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	140.755	143.869
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	10.500	10.724
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	130.255	133.145
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	5.364.414	6.010.188
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	11.000.322	10.318.440
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	980.662.469	1.070.176.858
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	528.373.454	571.602.704
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	197.357.997	261.442.895
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	197.357.997	261.442.895
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-139.199.078	-258.187.183
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	139.199.078	258.187.183
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-118.988.105	-20.855.648
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	118.988.105	20.855.648
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	14.780.479	16.508.234
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	226.621	226.621
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	14.553.858	16.281.613
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	337.640.699	367.462.143
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	337.640.699	367.462.143
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	94.072.638	109.534.116
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	2.177.542	1.156.789
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	55.641.378	61.480.994
4. Obveze za predujmove	097	3.749	2.224.299
5. Obveze prema dobavljačima	098	28.640.279	30.504.030
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	4.798.513	10.576.931
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	403.488	846.192
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	2.407.689	2.744.881
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	5.795.199	5.069.661
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	980.662.469	1.070.176.858
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	528.373.454	571.602.704
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: JADROPILOU d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	65.831.080	65.831.080	41.839.785	41.839.785
1. Prihodi od prodaje	112	35.689.643	35.689.643	27.750.579	27.750.579
2. Ostali poslovni prihodi	113	30.141.437	30.141.437	14.089.206	14.089.206
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	74.882.984	74.882.984	59.122.184	59.122.184
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	32.582.516	32.582.516	20.233.738	20.233.738
a) Troškovi sirovina i materijala	117	30.947.345	30.947.345	18.691.658	18.691.658
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.635.171	1.635.171	1.542.080	1.542.079
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.134.452	3.134.452	2.791.681	2.791.682
a) Neto plaće i nadnice	121	1.637.600	1.637.600	1.551.683	1.551.683
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.074.820	1.074.820	830.297	830.297
c) Doprinosi na plaće	123	422.032	422.032	409.701	409.701
4. Amortizacija	124	11.617.679	11.617.679	11.875.677	11.875.677
5. Ostali troškovi	125	27.210.974	27.210.974	24.137.344	24.137.344
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	337.363	337.363	83.744	83.744
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.151.312	4.151.312	6.506.965	6.506.965
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	3.373	3.373	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	4.147.939	4.147.939	6.506.965	6.506.965
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. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	6.814.841	6.814.841	10.080.214	10.080.214
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	2.019.313	2.019.313
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	6.691.558	6.691.558	7.931.199	7.931.199
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	123.283	123.283	129.702	129.702
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	69.982.392	69.982.392	48.346.750	48.346.750
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	81.697.825	81.697.825	69.202.398	69.202.398
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-11.715.433	-11.715.433	-20.855.648	-20.855.648
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	11.715.433	11.715.433	20.855.648	20.855.648
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-11.715.433	-11.715.433	-20.855.648	-20.855.648
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	11.715.433	11.715.433	20.855.648	20.855.648
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	11.715.433	11.715.433	20.855.648	20.855.648
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-11.715.433	-11.715.433	-20.855.648	-20.855.648
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-2.302.907	-2.302.907	64.084.898	64.084.898
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-2.302.907	-2.302.907	64.084.898	64.084.898
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				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	-2.302.907	-2.302.907	64.084.898	64.084.898
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-14.018.340	-14.018.340	43.229.250	43.229.250
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-14.018.340	-14.018.340	43.229.250	43.229.250
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.

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	-11.715.433	-20.855.648
2. Amortizacija	002	11.617.679	11.875.676
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	3.454.581	9.694.856
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	102.470.558	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	3.945.678
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	7.247.515	4.756.350
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	113.074.900	9.416.912
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		948.773
3. Povećanje zaliha	010	3.028.715	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	14.758.712	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	17.787.427	948.773
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	95.287.473	8.468.139
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	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	16.604	26.685
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	6.391	1.682.174
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	22.995	1.708.859
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	431.136	0
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	431.136	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	1.708.859
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	408.141	0
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	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	14.049.542	9.531.224
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	14.049.542	9.531.224
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	14.049.542	9.531.224
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	80.829.790	645.774
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	47.265.895	5.364.414
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	80.829.790	645.774
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	128.095.685	6.010.188

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2015. do 31.03.2015.

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	-139.199.078	-258.187.183
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-118.988.105	-20.855.648
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	331.096.177	310.240.529
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	197.277.277	261.362.175
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	197.277.277	261.362.175
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	197.277.277	261.362.175
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

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 31.03.2015.

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 31. ožujka 2015. 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. Vrijednost dugotrajne imovine krajem izvještajnog razdoblja iznosila je 986.128.192 kune, što je za 91.317.980 kuna odnosno 10% više u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Povećanje vrijednosti rezultat je utjecaja porasta tečaja američkog dolara u odnosu na početak izvještajnog razdoblja.
5. Na dan 31.03.2015. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 73.730.226 kuna, što je za 1.121.709 kuna odnosno 1,5 % manje u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. Smanjenje vrijednosti u navedenom iznosu u najvećem dijelu rezultat je smanjenja zaliha u iznosu od 1.327.147 kuna (navedene zalihe odnose se na gorivo i mazivo zatečeno na brodu krajem izvještajnog razdoblja) te dijelom smanjenih potraživanja u iznosu od 443.450 kuna. Porast novčanih sredstava u iznosu od 645.774 kune rezultat je porasta tečaja američkog dolara.

6. Ukupne obveze na dan 31.03.2015. godine iznosile su 493.504.493 kune, od čega se 78% odnosi na dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 383.970.377 kuna, dok na kratkoročne obveze u iznosu 109.534.116 kuna otpada 22% ukupnih obveza.

Dugoročne obveze, koje uključuju obveze za kredite od banaka i kredite za financijski leasing, iznose 367.462.143 kune, dok su rezervacije iznosile 16.508.234 kune, pri čemu se najveći dio u iznosu od 16.281.613 kuna odnosi na dugoročne rezervacije za potencijalne obveze po sudskim sporovima.

Najveći dio kratkoročnih obveza odnosi se na obveze za kredite u iznosu od 61.480.994 kune i obveze prema dobavljačima u iznosu 30.504.030 kuna. Na dan izvještajnog razdoblja bilježi se porast obveza prema zaposlenicima zbog problema s likvidnošću.

7. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu 48.346.750 kuna, što je za 21.635.642 kune manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 57%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 29% te na financijske prihode 14%. Prihodi od najma broda u iznosu od 27.750.579 kuna manji su za 7.939.064 kuna odnosno 22% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, što je posljedica značajnog pada vozarina. Ostali prihodi iznose 14.089.206 kuna, od čega se iznos od 12.068.793 kune odnosi na prodaju goriva prilikom davanja broda u najam. Povezano s tim, unutar troškova sirovina i materijala iskazan je iznos od 16.052.671,59 kuna koji se odnosi na troškove goriva nastale vraćanjem brodova iz najma. Financijski prihodi su za 2.355.653 kune veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine.
8. Ukupni rashodi u iznosu od 69.202.398 kuna manji su za 12.495.427 kuna u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi manji za 15.760.800 kuna, a financijski rashodi veći za 3.265.373 kune. U strukturi poslovnih rashoda zabilježen je pad materijalnih troškova u iznosu od 12.348.778 kuna, što je rezultat manjih troškova rezervnih dijelova i goriva. Troškovi amortizacije u iznosu od 11.875.677 kuna neznatno su veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ostali troškovi manji su za 3.073.630 kuna.
9. Društvo je u proteklom razdoblju, zbog činjenice značajnog pada vozarina, imalo probleme s likvidnošću te je u cilju rješavanja započelo proces prodaje dijela slobodne imovine (brod) i pregovore o kreditnom aranžmanu sa hipotekom na nekretninama i brodu.