

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 30.09.2016. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01..2016. do 30.09.2016.

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 maltežkom zastavom. Glavne djelatnosti Grupe su slobodna plovidba, upravljanje posadom i tehničko održavanje brodova. Djelatnost se pretežno odvija izvan Hrvatske.

Krajem drugog tromjesečja 2016. godine flota Grupe se sastojala od 6 brodova ukupne nosivosti 292.939 DWT i prosječne starosti 10,7 godina.

Upravu društva su činili Branimir Kovačičević (predsjednik), Alen Novaković i Mario Radačić sa produženim mandatom do izbora nove Uprave.

Nadzorni odbor društva su do 31.07.2016. činili: Marko Fundov (predsjednik), Ksenija Kozović (zamjenica predsjednika do 12. lipnja 2016. kada je došlo do isteka mandata), Miro Jurjević, Andrea Vrgoč i Nikša Smoje (kao predstavnik radnika i dalje ostaje član). Nakon isteka mandata za članove Nadzornog odbora predloženi su: Ivo Petrina (predsjednik), Zoran Miletić i Pazko Karlo, koji su izabrani na Skupštini društva održanoj dana 08. rujna 2016. godine. Gosp. Siniza Prnjak imenovan je od strane Centra za restrukturiranje i prodaju dana 19. srpnja 2016. godine.

Poslovanje Društva u ovom razdoblju je bilo u skladu sa težakama 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 nešto višoj razini u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine, a prema dostupnim prognozama očekuje se stabilizacija tržišta u tijekom slijedeće godine.

Iako je porast nosivosti flote u ovoj godini značajno manja u odnosu na prošlu godinu do poboljšanja vozarina ne dolazi zbog toga što je cijena nafte i naftnih derivata još uvijek niska u usporedbi sa cijenama zabilježenima u proteklom desetogodišnjem razdoblju.

U izvještajnom razdoblju došlo je do većih promjena u kretanju indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta. Krajem 2015. godine BSI (Baltic Supramax Index) iznosio je 450 da bi 12. veljače 2016. godine pao na najnižu povijesnu vrijednost od 243 (odnosno 46% ispod). Nakon toga došlo je do poboljšanja situacije na tržištu, te je BSI na dan 31. ožujka 2016. godine iznosio 476, a na dan 28. srpnja 676 indeksnih bodova. Na dan 28. listopada 2016 BSI iznosi 722 boda što je za 79 bodova više nego na isti datum prošle godine.

Ukoliko promotrimo globalno zabilježene vozarine za 2016. godinu, prosječno ostvarene vozarine na kratkotrajnim uplovljenjima na brodovima veličine 40.000 do 60.000 DWT do kraja studenog su za 1.236 USD manje u odnosu na prosjek ostvaren tijekom 2015. godine (5.342 USD u 2016. prema prosječno 6.578 USD

u 2015.). Iz navedenog možemo zaključiti da je tržište po etkom ove godine doživjelo svoj povijesni minimum od po etka sustavnog pra enja putem Baltic Dry Indeks-a, a da je oporavak tržišta mogu e o ekivati u 2017 godini.

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 30.09.2016. godine Društvo je zapošljavalo 34 radnika. Uz osnovnu djelatnost me unarodni prijevoz robe, Društvo ima putni ku agenciju. Na brodovima plove isključivo hrvatski pomorci.

TEHNIČKO ODRŽAVANJE BRODOVA

Svi brodovi, osim broda Split, u proteklom su razdoblju plovili bez zna ajnih tehni kih zastoja, zadovoljavaju i stroge kriterije klasifikacijskih društava. Brod Split se od kraja mjeseca velja e nalazio u Rijeci gdje je u mjesecu srpnju obavljeno redovno dokovanje broda. Brod Trogir je bio na dokovanju u Kini od sredine lipnja do po etka kolovoza. Oba broda su po ela sa redovitom eksploatacijom u drugoj polovini kolovoza.

RIZICI POSLOVANJA

Budu i pomorstvo spada u kapitalno intenzivnu djelatnost, zna ajno 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. Tako er, postoji rizik zbog promjene valutnih te ajeva, rizik zbog porasta kamatnih stopa, promjena vrijednosti brodova, što utje e na kretanje osnovnih troškova poslovanja.

Zbog dugotrajne krize na brodarskom tržištu i injenici zna ajnog pada vozarina Društvo je imalo probleme s likvidnoš u te je u cilju rješavanja istih pristupilo pregovorima s kreditorima o reprogramu kreditnih obveza i izradilo Plan financijske sanacije koji se pokuzava realizirati uz pomo ve inskog vlasnika.

FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo u ovom trenutku nema nikakve zaštitne od izloženosti kamatnom riziku te razmatra optimalan na in zaštitne.

U redovnom poslovanju je ograni eno prisutan rizik promjene te aja valuta, i to naro ito ameri kog dolara, budu i se skoro svi prihodi izraavaju upravo u toj valuti.

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo je objavilo Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagreba ke burze.

Predsjednik Uprave

B. Kovačić
Branimir Kovačić

Split, 28. listopada 2016.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2016. godine, sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, 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 uključivanih u konsolidaciju kao cjeline.

Direktor financija i računovodstva

Predsjednik Uprave


Sanja Bujanović


Branimir Kovačić

BILANCA
stanje na dan 30.09.2016.

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	845.323.158	775.682.124
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	104.500	77.943
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i usluOne marke, softver i ostala prava	005	104.500	77.943
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	845.063.490	775.588.121
1. Zemljište	011	0	0
2. Gra evinski objekti	012	6.440.643	5.692.957
3. Postrojenja i oprema	013	218.324	194.206
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	838.203.091	769.506.932
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	158.062	151.379
7. Materijalna imovina u pripremi	017	43.370	42.647
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	155.168	16.060
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjeluju i interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i sli no	026	155.168	16.060
7. Ostala dugotrajna finacijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obra unavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraŕivanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraŕivanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraŕivanja	032	0	0
V. ODGO ENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	42.906.818	32.719.581
I. ZALIHE (036 do 042)	035	9.104.839	7.068.570
1. Sirovine i materijal	036	9.104.839	7.068.570
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgova ka 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	29.014.504	15.854.343
1. Potraŕivanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraŕivanja od kupaca	045	3.214.749	3.653.170
3. Potraŕivanja od sudjeluju ih poduzetnika	046	0	0
4. Potraŕivanja od zaposlenika i lanova poduzetnika	047	0	0
5. Potraŕivanja od drŕave i drugih institucija	048	492.534	501.490
6. Ostala potraŕivanja	049	25.307.221	11.699.683
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	142.546	69.798
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjeluju i interesi (udjeli)	053	10.707	10.618
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i sli no	056	131.839	59.180
7. Ostala finacijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	4.644.929	9.726.870
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	7.365.800	9.571.991
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	895.595.776	817.973.696
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	429.690.697	341.137.459
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	343.701.540	343.701.540
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	256.323.171	236.728.881
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	256.323.171	236.728.881
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-12.686.083	-170.334.014
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	12.686.083	170.334.014
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-157.647.931	-68.958.948
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	157.647.931	68.958.948
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	16.328.622	15.645.917
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sli ne obveze	080	182.010	182.010
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	16.146.612	15.463.907
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	362.358.827	359.340.995
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i sli no	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	362.358.827	359.340.995
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavlja ima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	090	0	0
8. Ostale dugoro ne obveze	091	0	0
9. Odgo ena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	85.826.685	97.950.626
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i sli no	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	48.830.552	59.254.918
4. Obveze za predujmove	097	30.934	31.869
5. Obveze prema dobavlja ima	098	29.876.100	23.623.749
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.145.707	4.360.420
9. Obveze za poreze, doprinose i sli na davanja	102	192.241	203.738
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoro ne obveze	105	2.751.151	10.475.932
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.390.945	3.898.699
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	895.595.776	817.973.696
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	429.690.697	341.137.459
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obveznik: JADROPILOV 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	132.674.311	43.493.406	64.748.383	28.721.193
1. Prihodi od prodaje	112	81.247.878	28.257.541	36.416.606	14.772.139
2. Ostali poslovni prihodi	113	51.426.433	15.235.865	28.331.777	13.949.054
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	185.390.320	58.735.938	123.438.456	42.474.724
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	72.231.102	24.001.818	38.100.191	13.476.068
a) Troškovi sirovina i materijala	117	68.479.896	22.917.539	34.388.264	11.920.677
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.751.206	1.084.279	3.711.927	1.555.391
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	7.726.139	2.405.627	3.098.982	1.064.205
a) Neto plaće i nadnice	121	4.198.748	1.338.044	1.750.820	509.808
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.393.211	714.538	890.570	396.316
c) Doprinosi na plaće	123	1.134.180	353.045	457.592	158.081
4. Amortizacija	124	35.419.562	11.712.030	34.343.409	11.367.300
5. Ostali troškovi	125	68.541.976	20.494.953	47.738.299	16.500.966
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	1.471.541	121.510	157.575	66.185
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.057.880	359.301	3.941.815	1.212.541
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	1.277.128	704.440
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	8.057.880	359.301	2.664.687	508.101
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. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	18.960.450	3.699.016	14.210.690	4.927.097
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	499.568	-299.442		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	16.875.431	3.896.170	13.690.590	4.517.571
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	1.585.451	102.288	520.100	409.526
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	140.732.191	43.852.707	68.690.198	29.933.734
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	204.350.770	62.434.954	137.649.146	47.401.821
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-63.618.579	-18.582.247	-68.958.948	-17.468.087
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	63.618.579	18.582.247	68.958.948	17.468.087
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-63.618.579	-18.582.247	-68.958.948	-17.468.087
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	63.618.579	18.582.247	68.958.948	17.468.087
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-63.618.579	-18.582.247	-68.958.948	-17.468.087
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-63.618.579	-18.582.247	-68.958.948	-17.468.087
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	41.797.472	-3.229.395	-19.594.289	-6.322.194
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	41.797.472	-3.229.395	-19.594.289	-6.322.194
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. Aktuarni dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	41.797.472	-3.229.395	-19.594.289	-6.322.194
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-21.821.107	-21.811.642	-88.553.237	-23.790.281
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	-21.821.107	-21.811.642	-88.553.237	-23.790.281
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

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	-63.618.579	-68.958.948
2. Amortizacija	002	35.419.562	34.343.409
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	246.392	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	2.674.646	0
5. Smanjenje zaliha	005	9.170.835	2.036.269
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	86.640.769	61.698.630
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	70.533.625	29.119.360
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	3.382.057
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	2.829.096
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	60.484.568	42.475.639
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	60.484.568	48.686.792
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	10.049.057	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	19.567.432
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlastitih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	46.481	123.712
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	1.682.174	198.966
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.728.655	322.678
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlastitih 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	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	1.728.655	322.678
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlastitih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	28.445.034	36.258.492
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	28.445.034	36.258.492
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	38.996.019	11.931.163
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	38.996.019	11.931.163
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	24.327.329
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	10.550.985	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 + 014 + 025 + 026 + 037 + 038)	039	1.226.727	5.082.575
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 + 013 + 026 + 025 + 038 + 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	5.364.414	4.644.929
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.226.727	5.081.941
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	6.591.141	9.726.870

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2016. do 30.09.2016.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	343.701.540	343.701.540
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	80.720	80.720
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-12.686.083	-170.334.014
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-157.647.931	-68.958.948
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	173.448.246	104.489.298
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	256.242.451	236.648.161
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zastita 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	256.242.451	236.648.161
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	256.242.451	236.648.161
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 30.09.2016.

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 30. rujna 2016. godine uključuju nerevidirane konsolidirane financijske izvještaje društva Jadrolinija d.d., Split i njegovih povezanih društava u inozemstvu (trgovačka broderska društva koja posluju u međunarodnoj plovidbi). Obzirom da društvo Jadrolinija 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 775.682.124 kuna, što je za 69.641.034 kuna odnosno 8,24% manje u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Smanjenje vrijednosti u najvećem dijelu rezultat je pada tečajne vrijednosti američkog dolara.

5. Na dan 30.09.2016. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 32.719.581 kunu, što je za 10.187.237 kuna odnosno 23,74% manje u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. Potraživanja su smanjena za 13.160.161 kunu, pri čemu se najveći dio smanjenja vrijednosti odnosi se na smanjenje depozita za 13.160.161 kuna, Zalihe goriva i maziva znatno su smanjene na brodu krajem izvještajnog razdoblja smanjene su za 2.036.269 kuna, dok su nova sredstva povećana za iznos od 5.081.941 kuna u iznosu od 5.081.941 kuna kao efekt realiziranog kredita.

6. Ukupne obveze na dan 30.09.2016. godine iznosile su 472.937.538 kuna, od čega se 79,29% odnosi na dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 374.986.912 kuna, dok na kratkoročne obveze u iznosu 97.950.626 kuna otpada 20,71% ukupnih obveza.

Dugoročne obveze, koje uključuju obveze za kredite od banaka iznose 359.340.995 kuna, dok su rezervacije iznosile 15.645.917 kuna, pri čemu se najveći dio u iznosu od 15.463.907 kuna odnosi na dugoročne rezervacije za potencijalne obveze po sudskim sporovima.

Najveći dio kratkoročnih obveza, koje iznose 97.950.626 kuna, odnosi se na obveze za kredite u iznosu od 59.254.918 kuna i obveze prema dobavljačima u iznosu 23.623.749 kuna. Dio ukupnih obveza prema dobavljačima u iznosu od 9.356.302 kuna odnosi se na vizegodiznjne sudske sporove.

7. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 68.690.198 kuna, što je za 72.041.993 kune manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najmanje broda sudjeluju sa 53,02%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 41,25% te na financijske prihode 5,74%.

Prihodi od najma broda u iznosu od 36.416.606 kuna manji su za 44.831.272 kune odnosno 55,18% u odnosu na isto razdoblje prozle godine, zto je posljedica drasti nog pada vozarina i smanjenja flote za dva broda .

Ostali prihodi iznose 28.331.777 kuna, od ega se iznos od 23.866.753 kune odnosi na prodaju goriva prilikom davanja broda u najam. Povezano s tim, unutar trozkova sirovina i materijala iskazan je iznos od 26.538.300 kuna koji se odnosi na trozkove goriva nastale vra anjem brodova iz najma i novonabavljeno gorivo koje se prihoduje kroz sljede i period. Dio razlike u ve im trozkovima uzrokovan je promjenom cijene goriva.

8. Ukupni rashodi u iznosu od 137.649.146 kuna manji su za 66.701.624 kune u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri emu su poslovni rashodi manji za 61.951.864 kune, dok su financijski rashodi za 4.749.760 kuna manji nego u proteklog godini.

U strukturi poslovnih rashoda zabilje0en je pad materijalnih trozkova u iznosu od 34.130.911 kuna, zto je rezultat manjih trozkova rezervnih dijelova i potroznog materijala. Trozkovi osoblja manji su za 59,89% u odnosu na prethodno razdoblje, zto je posljedica smanjenja broja zaposlenika i zna ajnog smanjenja izdataka za pla u.

9. Druzтво je u proteklom razdoblju, zbog injenice zna ajnog pada vozarina, imalo probleme s likvidnoz u. Uprava ula0e velike napore kako bi se odr0ao kontinuitet poslovanja.