

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI**

**ZA RAZDOBLJE**

**OD 01.01. DO 31.03.2017. GODINE**

## **Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2017. do 31.03.2017.**

### **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 plove pod hrvatskom zastavom. Glavne djelatnosti Grupe su slobodna plovidba, upravljanje posadom i tehničko održavanje brodova. Djelatnost se pretežno odvija izvan Hrvatske.

Krajem prvog tromjesečja 2017. godine flota Grupe se sastojala od 6 brodova ukupne nosivosti 292.939 DWT i prosječne starosti 11 godina.

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

Nadzorni odbor društva su činili: Čedo Petrina (predsjednik), Siniša Prnjak (zamjenik predsjednika), Zoran Miletić, Paško Karlo i Nikša Smoje.

Poslovanje Društva u ovom razdoblju je bilo u skladu sa trenutnom stabilizacijom tržišta koje ima utjecaj na poslovanje svih brodarskih tvrtki koje se bave međunarodnim prijevozom rasutog tereta.

U trenutku pisanja izvješća možemo utvrditi da je trenutno stanje na tržištu rasutih tereta na značajno višoj razini u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine, a prema dostupnim prognozama očekuje se stabilizacija tržišta tijekom ove godine.

U izvještajnom razdoblju došlo je do sezonskih promjena u kretanju indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta. Krajem 2016. godine BSI (Baltic Supramax Index) iznosio je 903 što je značajno više u odnosu na 449 indeksnih bodova zabilježenih godinu prije. Nakon toga došlo je do sezonskog pada indeksa te je BSI na dan 07. veljače 2017. godine iznosio 663. Na dan 27. travnja 2017. godine BSI iznosi 870 indeksnih bodova što je značajno bolje u usporedbi s prethodnom godinom (573 indeksna boda).

Važno je napomenuti da se od 3. travnja 2017. godine promijenila nosivost broda u svezi BSI indeksa te sada iznosi 58.000 DWT umjesto prijašnjih 52.000 DWT.

Ukoliko promotrimo globalno zabilježene vozarine za 2017. godinu, prosječno ostvarene vozarine na kratkotrajnim uposlenjima na brodovima veličine 40.000 do 60.000 DWT tijekom 2017. godine su za 3.063 USD više u odnosu na prosjek ostvaren tijekom 2016. godine (9.813 USD u 2016. prema prosječno 6.750 USD u 2016.). Iz navedenog se može vidjeti da je oporavak tržišta moguće očekivati u 2017. godini.

### **KADROVSKA PROBLEMATIKA**

Na dan 31.03.2017. godine Društvo je zapošljavalo 33 radnika. Uz osnovnu djelatnost međunarodni prijevoz robe, Društvo ima putničku agenciju. Na brodovima plove isključivo hrvatski pomorci.

### **TEHNIČKO ODRŽAVANJE BRODOVA**

Svi brodovi u proteklom su razdoblju plovili bez značajnih tehničkih zastoja, zadovoljavajući stroge kriterije klasifikacijskih društava.

### **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.

Zbog dugotrajne krize na brodarskom tržištu i činjenici značajnog pada vozarina Društvo je u cilju rješavanja istih dogovorilo mirovanje otplata glavnica i izradilo Plan restrukturiranja koji se pokušava realizirati uz pomoć većinskog vlasnika.

### **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



Branimir Kovačić

Split, 28. travnja 2017.

## Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2017. 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 31.03.2017.

Obveznik: JADROPLOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	817.879.182	778.889.760
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	69.090	60.238
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	69.090	60.238
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	817.800.102	778.819.532
1. Zemljište	<b>011</b>	0	0
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	5.443.728	5.194.500
3. Pstrojenja i oprema	<b>013</b>	223.818	215.615
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	811.927.566	773.210.548
5. Biološka imovina	<b>015</b>	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	162.058	156.616
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	42.932	42.253
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	9.990	9.990
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	9.990	9.990
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	0	0
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	21.162.700	22.633.405
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	8.486.498	7.744.642
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	8.486.498	7.744.642
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	0	0
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	0	0
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	0	0
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	0	0
7. Biološka imovina	<b>042</b>	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	9.842.318	7.270.183
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	0	0
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	3.390.929	1.377.173
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	155.879	51.597
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	6.295.510	5.841.413
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	138.216	131.717
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>	10.760	10.688
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	127.456	121.029
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>058</b>	2.695.668	7.486.863
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	12.414.968	11.217.353
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	851.456.850	812.740.518
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	0	0

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	343.466.647	321.654.083
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	180.034.140	180.034.140
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	266.947.684	253.205.764
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	2.423.490	2.423.490
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	2.423.490	2.423.490
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>	0	0
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	266.947.684	253.205.764
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-6.666.615	-103.515.177
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	0	0
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	6.666.615	103.515.177
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-96.848.562	-8.070.644
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	0	0
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	96.848.562	8.070.644
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	16.723.709	16.167.785
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	168.951	168.951
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>	0	0
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	16.554.758	15.998.834
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	442.415.307	427.690.099
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	442.415.307	427.690.099
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	0	0
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	46.711.215	45.238.721
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	9.576.939	8.933.910
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	30.934	1.493.422
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	28.342.377	26.373.547
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	4.598.789	4.793.980
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	189.350	186.725
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	3.972.826	3.457.137
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	2.139.972	1.989.830
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	851.456.850	812.740.518
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	0	0
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	343.466.647	321.654.083
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>	0	0

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2017. do 31.03.2017.

Obveznik: JADROPILOU d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	15.273.230	15.273.230	47.882.233	47.882.233
1. Prihodi od prodaje	112	9.436.503	9.436.503	28.687.586	28.687.586
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.836.727	5.836.727	19.194.647	19.194.647
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	38.825.260	38.825.260	53.500.356	53.500.356
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	9.987.540	9.987.540	24.159.763	24.159.763
a) Troškovi sirovina i materijala	117	8.788.905	8.788.905	22.819.684	22.819.684
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.198.635	1.198.635	1.340.079	1.340.079
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1.003.045	1.003.045	1.014.182	1.014.182
a) Neto plaće i nadnice	121	616.195	616.195	633.765	633.765
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	239.042	239.042	231.578	231.578
c) Doprinosi na plaće	123	147.808	147.808	148.839	148.839
4. Amortizacija	124	11.624.237	11.624.237	11.808.993	11.808.993
5. Ostali troškovi	125	16.105.235	16.105.235	16.482.954	16.482.954
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	105.203	105.203	34.464	34.464
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	4.586.190	4.586.190	3.851.160	3.851.160
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	1.275.944	1.275.944	191.931	191.931
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	3.310.246	3.310.246	3.659.229	3.659.229
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	6.100.315	6.100.315	6.303.681	6.303.681
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	5.993.274	5.993.274	6.115.989	6.115.989
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	107.041	107.041	187.692	187.692
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	0	0	0	0
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	0	0	0	0
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	0	0	0	0
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	19.859.420	19.859.420	51.733.393	51.733.393
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	44.925.575	44.925.575	59.804.037	59.804.037
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-25.066.155	-25.066.155	-8.070.644	-8.070.644
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	25.066.155	25.066.155	8.070.644	8.070.644
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-25.066.155	-25.066.155	-8.070.644	-8.070.644
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	25.066.155	25.066.155	8.070.644	8.070.644
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-25.066.155	-25.066.155	-8.070.644	-8.070.644
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-25.066.155	-25.066.155	-8.070.644	-8.070.644
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	-22.670.133	-22.670.133	-13.741.921	-13.741.921
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-22.670.133	-22.670.133	-13.741.921	-13.741.921
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
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	0	0	0	0
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>	-22.670.133	-22.670.133	-13.741.921	-13.741.921
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	-47.736.288	-47.736.288	-21.812.565	-21.812.565
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-47.736.288	-47.736.288	-21.812.565	-21.812.565
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2017. do 31.03.2017.

Obveznik: JADROPLOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-25.066.155	-8.070.644
2. Amortizacija	002	11.624.237	11.808.993
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	5.848.406	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	2.092.616	3.750.783
5. Smanjenje zaliha	005	3.204.421	741.856
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>-2.296.475</b>	<b>8.230.988</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	310.988
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	286.797	2.895.333
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>286.797</b>	<b>3.206.321</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>5.024.667</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	<b>2.583.272</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	55.182	134.186
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	5.460.475	4.261
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>5.515.657</b>	<b>138.447</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	<b>5.515.657</b>	<b>138.447</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	3.729.086	371.919
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>3.729.086</b>	<b>371.919</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>3.729.086</b>	<b>371.919</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	4.791.195
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	796.701	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	4.644.929	2.695.668
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	4.791.195
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	796.701	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.848.228	7.486.863



## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2017. do 31.03.2017.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	180.034.140	180.034.140
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	0	0
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	80.720	80.720
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	-6.666.615	-103.515.177
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	-96.848.562	-8.070.644
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	0	0
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	76.599.683	68.529.039
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>	266.866.964	253.125.044
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>	0	0
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	266.866.964	253.125.044
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>	266.866.964	253.125.044
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>	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 31.03.2017.**

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 31. ožujka 2017. 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 da 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 778.889.760 kuna, što je za 38.989.422 kune odnosno 5% manje u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Smanjenje vrijednosti u najvećem dijelu rezultat je pada tečaja američkog dolara.

5. Na dan 31.03.2017. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 22.633.405 kuna, što je neznatno povećanje u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. Potraživanja su smanjena za 2.572.135 kuna, zalihe goriva i maziva na brodu smanjene su za 741.856 kuna, dok su novčana sredstva povećana za iznos od 4.791.195 kuna, te na kraju izvještajnog razdoblja iznose 7.486.863 kune.

6. Ukupne obveze na dan 31.03.2017. godine iznosile su 489.096.605 kuna, od čega se 91% odnosi na dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 443.857.884 kune, dok na kratkoročne obveze u iznosu 45.238.721 kunu otpada 9% ukupnih obveza.

Dugoročne obveze, koje uključuju obveze za kredite od banaka iznose 427.690.099 kuna, dok su rezervacije iznosile 16.167.785 kuna, pri čemu se najveći dio u iznosu od 15.998.834 kune odnosi na dugoročne rezervacije za potencijalne obveze po sudskim sporovima.

Najveći dio kratkoročnih obveza, koje iznose 45.238.721 kunu, odnosi se na obveze prema dobavljačima u iznosu od 26.373.547 kuna i obveze za kredite u iznosu od 8.933.910 kuna. Dio ukupnih obveza prema dobavljačima u iznosu od 9.679.944 kuna odnosi se na višegodišnje sudske sporove.

Smanjenje kratkoročnih obveza rezultat je, između ostalog, poboljšanih vozarina, zbog čega je i smanjen dug prema dobavljačima.

7. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 51.733.393 kune, što je za 31.873.973 kune više 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 37% te na financijske prihode 7%.

Prihodi od najma broda u iznosu od 28.687.586 kuna veći za 19.251.083 kune odnosno trostruko više nego u odnosu na isto razdoblje prošle godine, što je posljedica značajnog povećanja vozarina.

Ostali prihodi iznose 19.194.647 kuna, od čega se iznos od 15.057.915 kuna odnosi na prodaju goriva prilikom davanja broda u najam. Povezano s tim, unutar troškova sirovina i materijala iskazan je iznos od 18.266.259 kuna koji se odnosi na troškove goriva nastale vraćanjem brodova iz najma i novonabavljeno gorivo koje se prihoduje kroz sljedeći period. Dio razlike u većim troškovima uzrokovan je promjenom cijene goriva.

8. Ukupni rashodi u iznosu od 56.804.037 kuna veći su za 11.878.462 kune u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi veći za 11.675.096 kuna, dok su financijski rashodi za 203.366 kuna veći nego u istom razdoblju protekle godine.

U strukturi poslovnih rashoda zabilježen je porast materijalnih troškova u iznosu od 14.172.223 kune, što je rezultat većih ulaganja u nabavku rezervnih dijelova i potrošnog materijala za brodove. Troškovi osoblja veći su za 11.137 kuna u odnosu na prethodno razdoblje.

9. U promatranom tromjesečju, zbog činjenice povećanja vozarina, djelomično su smanjeni problemi s likvidnošću te Društvo redovito podmiruje tekuće obveze.