

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.03.2018. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2018. do 31.03.2018.

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 plovdba, upravljanje posadom i tehničko održavanje brodova. Djelatnost se pretežno odvija izvan Hrvatske.

Krajem prvog tromjesečja 2018. godine flota Grupe se sastojala od 6 brodova ukupne nosivosti 292.939 DWT i prosječne starosti 12,5 godina.

Upravu društva su činili Branimir Kovačić (predsjednik), Dalibor Filipović i Mario Radačić (članovi), sa mandatom od 5 godina odnosno do 31. srpnja 2022. godine.

Nadzorni odbor društva su do 24. siječnja 2018. godine činili: Čedo Petrina (predsjednik), Siniša Prnjak (zamjenik predsjednika), Zoran Miletić, Paško Karlo i Vesna Gudelj od 01. srpnja 2017. godine. Temeljem odluke donesene na izvanrednoj Glavnoj skupštini dioničara društva Jadroplov, održanoj dana 24. siječnja 2018. godine, od dužnosti člana Nadzornog odbora opozvan je Čedo Petrina i izabrana je Ksenija Košćević-Čuvalo. Na sjednici Nadzornog odbora održanoj dana 21. ožujka 2018. godine za predsjednika Nadzornog odbora izabran je Paško Karlo, a za zamjenika predsjednika Ksenija Košćević-Čuvalo. Preostala tri člana Nadzornog odbora su nepromijenjeni.

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 daljnje poboljšanje tržišta tijekom ove godine.

U izvještajnom razdoblju došlo je do sezonskih promjena u kretanju indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta. Krajem 2017. godine BSI (Baltic Supramax Index) iznosio je 914 što je nešto više u odnosu na 903 indeksnih bodova zabilježenih godinu prije. Nakon toga došlo je do sezonskog pada indeksa te je BSI na dan 13. veljače 2018. godine iznosio 817. Na dan 26. travnja 2018. godine BSI iznosi 900 indeksnih bodova što je nešto bolje u usporedbi s prethodnom godinom (881 indeksna boda). Moramo istaknuti da je indeks cijelo vrijeme bio iznad vrijednosti koje su zabilježene prethodnih godina, te nije došlo do značajnijeg pada indeksa tijekom kineske nove godine. Očekuje se poboljšanje tržišta tijekom ove godine s obzirom na rast potražnje uz umjeren rast nosivosti flote.

Ako promatramo globalno zabilježene vozarine za 2018. godinu, vidljivo je da su prosječno ostvarene vozarine na kratkotrajnim uposlenjima na brodovima veličine 40.000 do 60.000 DWT tijekom 2018. godine za 2002 USD više u odnosu na prosjek ostvaren tijekom 2016. godine (12.682 USD u 2018. prema

prosječno 10.680 USD u 2016.). Iz navedenog se može vidjeti da je daljnji oporavak tržišta moguće očekivati u 2018 godini.

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 31.03.2018. godine Društvo je zapošljavalo 32 radnika. Uz osnovnu djelatnost međunarodni prijevoz robe, Društvo ima putničku agenciju. Na brodovima plove isključivo hrvatski pomorci.

TEHNIČKO ODRŽAVANJE BRODOVA

Svi brodovi osim broda Split u proteklom su razdoblju plovili bez značajnih tehničkih zastoja, zadovoljavajući stroge kriterije klasifikacijskih društava. Brod Split je tijekom siječnja bio zaustavljen zbog servisnih radova na dizalicama tereta koje bi se trebale obnoviti prilikom redovnog dokiranja broda sredinom ove godine.

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. Plan restrukturiranja je dana 01. ožujka 2018. godine upućen na odobrenje Europskoj komisiji.

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, 30. travnja 2018.

Branimir Kovačić

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2018. 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 31.03.2018.

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	674,335,711	638,427,572
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	33,680	24,828
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	33,680	24,828
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	674,298,295	638,399,009
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	4,446,813	4,197,584
3. Postrojenja i oprema	013	197,267	191,495
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	669,512,476	633,873,620
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	141,739	136,309
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	3,735	3,735
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	3,735	3,735
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	24,988,798	24,471,970
I. ZALIHE (036 do 042)	035	8,846,515	9,836,960
1. Sirovine i materijal	036	8,846,515	9,836,960
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	11,654,765	11,933,557
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	2,182,756	2,635,372
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	98,701	52,173
6. Ostala potraživanja	049	9,373,308	9,246,012
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	110,090	105,977
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	10,760	10,760
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	99,330	95,217
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4,377,428	2,595,476
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	9,890,492	8,741,290
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	709,215,000	671,640,832
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	256,392,075	234,036,960
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	81,833,700	81,833,700
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	216,708,217	204,321,220
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	216,708,217	204,321,220
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-5,314,737	-42,149,841
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	5,314,737	42,149,841
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-36,835,105	-9,968,120
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	36,835,105	9,968,120
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	14,623,101	14,068,435
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	144,006	144,006
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	14,479,095	13,924,429
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	181,834,603	174,931,816
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	181,834,603	174,931,816
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	252,549,903	243,642,992
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	213,707,694	205,462,048
4. Obveze za predujmove	097	30,934	30,934
5. Obveze prema dobavljačima	098	29,114,172	28,338,682
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	4,632,988	4,439,730
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	546,833	512,010
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	4,517,282	4,859,587
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3,815,318	4,960,629
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	709,215,000	671,640,832
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	256,392,075	234,036,960
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018. do 31.03.2018.

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	47,882,233	47,882,233	42,915,779	42,915,779
1. Prihodi od prodaje	112	28,687,586	28,687,586	31,155,544	31,155,544
2. Ostali poslovni prihodi	113	19,194,647	19,194,647	11,760,234	11,760,234
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	53,500,356	53,500,356	50,489,629	50,489,629
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	24,159,763	24,159,763	18,194,570	18,194,570
a) Troškovi sirovina i materijala	117	22,819,684	22,819,684	16,908,422	16,908,422
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	1,340,079	1,340,079	1,286,148	1,286,148
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1,014,182	1,014,182	1,165,442	1,165,442
a) Neto plaće i nadnice	121	633,765	633,765	708,349	708,349
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	231,578	231,578	290,307	290,307
c) Doprinosi na plaće	123	148,839	148,839	166,786	166,786
4. Amortizacija	124	11,808,993	11,808,993	10,228,091	10,228,091
5. Ostali troškovi	125	16,482,954	16,482,954	20,360,977	20,360,977
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	34,464	34,464	540,548	540,548
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3,851,160	3,851,160	4,747,261	4,747,261
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	191,931	191,931	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	3,659,229	3,659,229	4,747,261	4,747,261
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	6,303,681	6,303,681	7,141,531	7,141,531
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	68,171	68,171
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	6,115,989	6,115,989	7,062,728	7,062,728
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	187,692	187,692	10,632	10,632
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	51,733,393	51,733,393	47,663,040	47,663,040
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	59,804,037	59,804,037	57,631,159	57,631,159
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-8,070,644	-8,070,644	-9,968,120	-9,968,120
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	8,070,644	8,070,644	9,968,120	9,968,120
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-8,070,644	-8,070,644	-9,968,120	-9,968,120
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	8,070,644	8,070,644	9,968,120	9,968,120
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-8,070,644	-8,070,644	-9,968,120	-9,968,120
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-8,070,644	-8,070,644	-9,968,120	-9,968,120
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-13,741,921	-13,741,921	-12,386,996	-12,386,996
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-13,741,921	-13,741,921	-12,386,996	-12,386,996
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 SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	-13,741,921	-13,741,921	-12,386,996	-12,386,996
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-21,812,565	-21,812,565	-22,355,116	-22,355,116
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-21,812,565	-21,812,565	-22,355,116	-22,355,116
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 31.03.2018.

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	-8,070,644	-9,968,120
2. Amortizacija	002	11,808,993	10,228,091
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	158,453
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	3,750,783	788,081
5. Smanjenje zaliha	005	741,856	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	8,230,988	1,206,505
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	310,988	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	0	990,445
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2,895,333	2,203,532
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	3,206,321	3,193,977
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	5,024,667	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	1,987,472
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	134,186	451,486
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	4,261	1,952
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	138,447	453,438
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
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	138,447	453,438
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	0	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	371,919	247,918
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	371,919	247,918
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	371,919	247,918
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	4,791,195	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	1,781,952
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2,695,668	4,377,428
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	4,791,195	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	1,781,952
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	7,486,863	2,595,476

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2018. do 31.03.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	81,833,700	81,833,700
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	80,720	80,720
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-5,314,737	-42,149,841
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-36,835,105	-9,968,120
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	39,764,579	29,796,459
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	216,627,497	204,240,500
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	216,627,497	204,240,500
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	216,627,497	204,240,500
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 31.03.2018.

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 31. ožujka 2018. 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 638.427.572 kune, što je za 35.908.138 kuna odnosno 5% manje u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Dio smanjenja vrijednosti u iznosu od 25.680.047 kuna rezultat je pada tečaja američkog dolara, dok se ostatak u iznosu od 10.219.239 kuna odnosi na redovnu amortizaciju.
5. Na dan 31.03.2018. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 24.471.970 kuna, što je za oko 2% manje u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. U promatranom razdoblju bilježi se neznatan porast potraživanja od 2%, porast vrijednosti zaliha od 11%, te smanjenje novca na računima za 41%.
6. Ukupne obveze na dan 31.03.2018. godine iznosile su 432.643.243 kune, od čega se 44% odnosi na dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 189.000.251 kunu, dok na kratkoročne obveze u iznosu 243.642.992 kune otpada 56% ukupnih obveza.
Dugoročne obveze, koje uključuju obveze za kredite od banaka iznose 174.931.816 kuna, dok su rezervacije iznosile 14.068.435 kuna, pri čemu se najveći dio u iznosu od 13.924.429 kuna odnosi na dugoročne rezervacije za potencijalne obveze po sudskim sporovima.
Najveći dio kratkoročnih obveza, koje iznose 243.642.992 kune, odnosi se na obveze prema dobavljačima u iznosu od 28.338.682 kune i obveze za kredite u iznosu od 205.462.048 kuna. Dio ukupnih obveza prema dobavljačima u iznosu od 8.424.888 kuna odnosi se na višegodišnje sudske sporove.

7. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 47.663.040 kuna, što je za 4.070.354 kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 65%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 25% te na financijske prihode 10%.
- Prihodi od najma broda u iznosu od 31.155.544 kune veći su za 2.467.958 kuna, što predstavlja povećanje od 9% u odnosu na isto razdoblje prošle godine i posljedica je porasta vozarina.
- Ostali prihodi iznose 11.760.234 kuna, od čega se iznos od 9.710.077 kuna odnosi na prodaju goriva prilikom davanja broda u najam. Povezano s tim, unutar troškova sirovina i materijala iskazan je iznos od 13.501.605 kuna koji se odnosi na troškove goriva nastale vraćanjem brodova iz najma i novonabavljeno gorivo koje se prihoduje kroz sljedeći period.
8. Ukupni rashodi u iznosu od 57.631.159 kuna manji su 2.172.878 kuna u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi smanjeni 3.010.727 kuna, dok su financijski rashodi za 837.850 kuna veći nego u istom razdoblju protekle godine.
- U strukturi poslovnih rashoda zabilježeno je smanjenje materijalnih troškova u iznosu od 5.965.193 kune. Troškovi osoblja veći su za 151.260 kuna u odnosu na prethodno razdoblje. Smanjenji trošak amortizacije u iznosu od 1.580.902 kune rezultat je prosječno manje vrijednosti tečaja američkog dolara. Ostali troškovi su povećani za 3.878.023 kune, što se u najvećem dijelu odnosi na veće troškove uslijed zastoja brodova i povećanje troškova komisije uslijed porasta vozarina.
9. U promatranom tromjesečju, zbog činjenice povećanja vozarina, djelomično su smanjeni problemi s likvidnošću te Društvo redovito podmiruje tekuće obveze.