



ATLANTSKA PLOVIDBA d.d.

---

## **GRUPA ATLANTSKA PLOVIDBA**

### **KONSOLIDIRANI I NEREVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE I – IX 2009.**

**Dubrovnik, 30. listopada 2009.**



## **SADRŽAJ:**

- I. BILANCA**
- II. RAČUN DOBITI I GUBITKA**
- III. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU**
- IV. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**
- V. BILJEŠKE**
- VI. IZJAVA**



## I. Bilanca dioničkog društva

## BILANCA

stanje na dan

30.9.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	<b>2,547,284</b>	<b>2,452,580</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	17,608	30,952
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	2,523,604	2,417,117
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	6,072	4,511
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	<b>546,851</b>	<b>436,965</b>
I. ZALIHE	009	21,639	12,957
II. POTRAŽIVANJA	010	49,273	40,810
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	5,457	1,040
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	470,482	382,158
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	<b>1,671</b>	<b>2,504</b>
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	<b>3,095,806</b>	<b>2,892,049</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	<b>1,518,333</b>	<b>1,405,891</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	418,656	418,656
II. KAPITALNE REZERVE	019	18,346	18,346
III. REZERVE IZ DOBITI	020	22,756	22,756
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	3,678	3,290
V. ZADRŽANA DOBIT	022	372,221	935,247
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	660,475	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		14,605
IX. MANJINSKI INTERES	026	22,201	22,201
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	<b>1,167,215</b>	<b>1,242,203</b>
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	<b>388,460</b>	<b>222,713</b>
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	<b>21,798</b>	<b>21,242</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	<b>3,095,806</b>	<b>2,892,049</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

**II. Račun dobiti i gubitka dioničkog društva****RAČUN DOBITI I GUBITKA**

za razdoblje

1.1.2009

do

30.9.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	<b>1,572,660</b>	<b>682,263</b>	<b>654,673</b>	<b>302,426</b>
1. Prihodi od prodaje	036	1,224,321	489,194	583,897	235,619
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	348,339	193,069	70,776	66,807
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>802,495</b>	<b>350,777</b>	<b>624,828</b>	<b>230,562</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041				
3. Materijalni troškovi	042	257,786	88,110	186,463	75,062
4. Troškovi osoblja	043	141,515	47,660	142,307	46,285
5. Amortizacija	044	103,747	38,382	133,321	42,922
6. Ostali troškovi	045				
7. Vrijednosno usklađivanje	046			5,399	5,399
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	299,447	176,625	157,338	60,894
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>28,678</b>	<b>11,496</b>	<b>29,482</b>	<b>5,843</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	28,678	11,496	29,482	5,843
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>77,374</b>	<b>11,104</b>	<b>73,932</b>	<b>29,145</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	77,374	11,104	73,932	29,145
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>				
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	<b>1,601,338</b>	<b>693,759</b>	<b>684,155</b>	<b>308,269</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>879,869</b>	<b>361,881</b>	<b>698,760</b>	<b>259,707</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	<b>721,469</b>	<b>331,878</b>		<b>48,562</b>
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>			<b>14,605</b>	
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>				
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	<b>721,469</b>	<b>331,878</b>	<b>0</b>	<b>48,562</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>			<b>14,605</b>	<b>0</b>
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)</b>					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	719,585	324,024		45,963
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070	1,884	7,929		2,599
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071			12,103	
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072			2,502	

**III. Izvještaj o novčanom toku dioničkog društva****IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**u razdoblju **1.1.2009** do **30.9.2009**

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	719,585	-14,605
2. Amortizacija	074	103,747	133,321
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		8,463
5. Smanjenje zaliha	077		8,682
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>823,332</b>	<b>135,861</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	215,399	24,712
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	92,366	
3. Povećanje zaliha	082	10,422	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	164,551	11,738
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>482,738</b>	<b>36,450</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>340,594</b>	<b>99,411</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	379,372	117,320
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		408
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>379,372</b>	<b>117,728</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	646,849	167,359
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		7,579
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>646,849</b>	<b>174,938</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>267,477</b>	<b>57,210</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	196,658	101,500
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>196,658</b>	<b>101,500</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	123,192	167,548
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	63,433	62,956
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		1,521
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>186,625</b>	<b>232,025</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>10,033</b>	
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>		<b>130,525</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	350,627	99,411
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	267,477	187,735
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	388,839	470,482
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	83,150	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		88,324
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	471,989	382,158



## IV. Izvještaj o promjenama kapitala dioničkog društva

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.9.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	418,656			418,656
2. Kapitalne rezerve	118	18,346			18,346
3. Rezerve iz dobiti	119	22,756			22,756
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	519,199	627,123		1,146,322
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	660,475		675,080	-14,605
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	3,678		388	3,290
9. Ostala revalorizacija	125				0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	-146,978		64,097	-211,075
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				0
12. Zaštita novčanog tijeka	128				0
13. Promjene računovodstvenih politika	129				0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				0
15. Ostale promjene kapitala	131				0
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>1,496,132</b>	<b>627,123</b>	<b>739,565</b>	<b>1,383,690</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				



## V. Bilješke

Osnovna djelatnost grupe Atlantska plovidba je prijevoz rasutih i vangabaritnih tereta na međunarodnom tržištu i obalni prijevoz robe, te agencijsko poslovanje, zračni prijevoz i hoteljerstvo kao ostale djelatnosti grupe. U konsolidaciju su uključena ista ovisna društva koja su bila uključena i u financijskim izvještajima grupe za 2008. godinu.

Na dan 30.09. 2009. godine Društvo je zapošljavalo 691 radnika.

Ukupan iznos temeljnog kapitala na dan 30.09.2009. godine iznosi 418,656,000 kuna i nije se mijenjao u izvještajnom razdoblju.

Također, nije bilo promjena u sastavu uprave i nadzornog odbora Društva, kao ni značajnijih promjena u vlasničkoj strukturi.

Nisu vršena nikakva pripajanja ili spajanja, nije bilo novih računovodstvenih politika ni podjele dionica. Nije bilo događaja nakon datuma bilance.

Društvo ne sudjeluje u važnijim sudskim sporovima koji bi bili značajni za poslovanje, a nema ni slučajeva značajnih neizvjesnosti naplate prihoda ili mogućih budućih troškova.

U razdoblju I – IX 2009. godine Grupa je ostvarila ukupne prihode u iznosu od 684,2 mil. kuna. U istom razdoblju prošle godine prihodi su iznosili 1.601,3 mil. kuna i kada se eliminira utjecaj prihoda od prodaje broda tada su prihodi u 2009. godini manji za 50,6% u odnosu na prošlu godinu. Od ukupnih prihoda Grupe 67% otpada na pomorstvo kao osnovnu djelatnost, 24% na avio prijevoz, te oko 9% na hoteljerstvo. Čak 65% prihoda od prodaje ili 379,5 mil. kuna ostvareno je na inozemnom tržištu.

Troškovi poslovanja Grupe u obračunskom razdoblju iznose 684,2 mil. kuna i za 181,0 mil. kuna ili 21% su manji od istih u istom razdoblju prošle godine. Od ukupnih troškova 66,1% otpada na pomorstvo.

Grupa je u promatranom razdoblju ostvarila gubitak od 14,6 mil. kuna. Od ukupnog gubitka 41% ili 6,1 mil. kuna otpada na pomorstvo, 51% na zračni prijevoz i 8% na hoteljerstvo. S obzirom na iskazani gubitak Grupa nije ostvarila zaradu po dionici.

Navedeni rezultati su očekivani, sukladni planiranim veličinama, a posljedica su globalne gospodarske krize, drastičnog pada vozarina na svjetskom tržištu broskog prostora, te sezonskog karaktera poslovanja ostalih djelatnosti Društva.

Grupa nije imala problema s likvidnošću.

Od značajnijih događaja u izvještajnom razdoblju izdvojili bi prodaju brodova „Konavle“, „Koločep“ i „Konavle“ i preuzimanje novogradnje „AP Držić“ u Vijetnamu, te isplatu predujma dividende u iznosu od 50 kuna za 2008. godinu.



## VI. Izjava

Na temelju članka 410. Stavak 2. i članka 407. stavak 2. točka 3. i stavak 3. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje tromjesečnom izvještaja: Ante Jerković - predsjednik Uprave, Vlaho Lonza – član, Želimir Uskoković – član, Duško Vladović-Relja - član i Ivica Šurković - član daju

## IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, skraćeni komplet financijskih izvještaja Društva sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja Društva uz kratki osvrt na uzročnike iskazanih podataka. Tromjesečni financijski izvještaji nisu revidirani.

Član Uprave za financije:

Duško Vladović-Relja

Predsjednik Uprave:

Ante Jerković

*Atlantska plovidba d.d.*  
II  
DUBROVNIK