

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.03.2012. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2012. do 31.03.2012.

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 2012. godine flota Grupe se sastojala od 6 brodova ukupne nosivosti 276.350 DWT i prosječne starosti 8,5 godina.

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

Nadzorni odbor društva su činili: Tomislav Lovrić (predsjednik), Kruno Peronja (zamjenik predsjednika), Sergio Bracanović i Srđan Šepić.

Poslovanje Društva u ovom razdoblju je bilo uredno te su se sve poslovne aktivnosti odvijale redovito, bez većih odstupanja od Plana poslovanja.

U trenutku pisanja izvješća možemo utvrditi da stanje na tržištu rasutih tereta nije na zadovoljavajućoj razini. Očekujemo da bi u sljedećem razdoblju moglo doći do oporavka tržišta, istovjetnom onom koji se sezonski događao i prethodnih godina.

U izvještajnom razdoblju došlo je do velikih oscilacija u kretanju indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta. Krajem 2011. godine BSI (Baltic Supramax Index) iznosio je 1.176, da bi 06. veljače 2012. godine pao na vrijednost od 600 (odnosno 49% ispod). Međutim, nakon toga došlo je do poboljšanja situacije na tržištu, te je BSI na dan 27. travnja 2012. godine iznosio 1.102, što je za 6,3% manje od vrijednosti zabilježenih krajem prethodne godine.

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 31.03.2012. godine Društvo je zapošljavalo 48 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, osim broda Peristil, su u proteklom razdoblju plovili bez značajnijih tehničkih zastoja, zadovoljavajući stroge kriterije klasifikacijskih društava. Brod Peristil je sredinom mjeseca siječnja imao havariju na sustavu brtvljenja osovine pogonskog vijka, što je uzrokovalo zastoj broda od 7 dana.

INVESTICIJE

Dana 08. lipnja 2011. godine stupio je na snagu ugovor o gradnji jednog broda za rasute terete, nosivosti oko 52.000 DWT te niske potrošnje goriva.

Sredstva za gradnju su osigurana inozemnim kreditom u USD, koji je realiziran dana 24. svibnja 2011. godine uz kamatnu stopu od LIBOR + 3% godišnje.

Sredinom siječnja 2012. godine podmirene su obveze prema njemačkom partneru „Peter Dohle-“, nastale temeljem financijskog leasinga za brod „Don Frane Bulić“, čime je Jadroplov postao 100%-ni vlasnik ovog broda.

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.

Unatoč činjenici pada vozarina u odnosu na prethodno razdoblje, Društvo nema problema sa likvidnošću i sve svoje obveze podmiruje pravovremeno.

FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

U proteklom razdoblju Društvo nije koristilo financijske instrumente koji bi bili značajni za procjenu financijskog položaja i uspješnosti poslovanja.

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. U ovom trenutku buduće kretanje tečaja USD u odnosu na ostale valute je vrlo neizvjesno.

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo je objavilo Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze.

Predsjednik Uprave


Branimir Kovačić

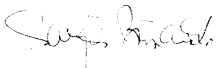
Split, 30. travnja 2012.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2012. 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 31.03.2012.

Obveznik: JADROPLOV DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAČENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	792.296.808	792.035.678
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	905.388	846.763
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	905.388	846.763
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi 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	791.267.233	791.068.368
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	10.688.029	10.407.633
3. Postrojenja i oprema	013	435.081	388.565
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	723.907.027	705.034.393
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	434.430	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	55.802.666	75.237.777
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	124.187	120.547
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	124.187	120.547
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	337.567.316	280.035.316
I. ZALIHE (036 do 042)	035	16.937.746	10.500.354
1. Sirovine i materijal	036	16.937.746	10.500.354
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predumovi 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	267.922.327	241.788.196
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	13.747.798	9.504.206
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	138.807.520	135.174.235
6. Ostala potraživanja	049	115.367.009	97.109.755
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	168.256	153.440
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	14.855	14.796
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	14.000	14.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	139.401	124.544
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC I BANC I BLAGAJNI	058	52.538.987	27.593.326
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.973.551	4.212.630
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.133.837.675	1.076.283.624
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	112.759	112.759

**JADROPILOU**

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	693.470.313	672.747.952
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	159.654.609	136.772.651
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	159.654.609	136.772.651
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-54.202.461	-55.386.936
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	54.202.461	55.386.936
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-1.184.475	2.159.597
1. Dobit poslovne godine	076	0	2.159.597
2. Gubitak poslovne godine	077	1.184.475	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	13.712.756	13.259.289
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	272.397	272.397
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	13.440.359	12.986.892
C) DUGOROČNE OBEVEZE (084 do 092)	083	224.385.041	208.200.577
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	224.385.041	208.200.577
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 OBEVEZE (094 do 105)	093	191.159.903	177.190.322
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.250.338	62.721
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	35.618.033	34.416.310
4. Obveze za predujmove	097	1.889.015	69.114
5. Obveze prema dobavljačima	098	128.694.326	119.949.476
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	5.091.962	4.099.169
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	492.715	503.315
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	18.123.514	18.060.217
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	11.109.662	4.885.484
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.133.837.675	1.076.283.624
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	112.759	112.759
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Prispisano imateljima kapitala matice	109	693.470.313	672.747.952
2. Prispisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

Obveznik: JADROPLOV DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	52.474.411	52.474.411	49.183.680	49.183.680
1. Prihodi od prodaje	112	46.061.141	46.061.141	34.242.141	34.242.141
2. Ostali poslovni prihodi	113	6.413.270	6.413.270	14.941.539	14.941.539
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	45.843.164	45.843.164	52.909.523	52.909.523
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tjeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	13.553.644	13.553.644	22.750.537	22.750.537
a) Troškovi sirovina i materijala	117	11.593.580	11.593.580	20.509.831	20.509.831
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.960.064	1.960.064	2.240.706	2.240.706
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.978.386	3.978.386	2.970.948	2.970.948
a) Neto plaće i nadnice	121	1.996.871	1.996.871	1.556.975	1.556.975
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.356.239	1.356.239	980.662	980.662
c) Doprinosi na plaće	123	585.276	585.276	433.311	433.311
4. Amortizacija	124	8.048.311	8.048.311	8.538.420	8.538.420
5. Ostali troškovi	125	20.190.560	20.190.560	18.191.799	18.191.799
6. Vrijednosno uskladjivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim finansijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim finansijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	72.263	72.263	457.819	457.819
III. FINANCISJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	9.291.176	9.291.176	12.190.548	12.190.548
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0	356.963	356.963
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	9.291.176	9.291.176	11.833.585	11.833.585
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od finansijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali finansijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANCISJSKI RASHODI (138 do 141)	137	11.583.939	11.583.939	6.305.108	6.305.108
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanom poduzetnicima	138	638.836	638.836	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	10.454.421	10.454.421	6.263.837	6.263.837
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od finansijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali finansijski rashodi	141	490.682	490.682	41.271	41.271
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	61.765.587	61.765.587	61.374.228	61.374.228
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145)	147	57.427.103	57.427.103	59.214.631	59.214.631
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	4.338.484	4.338.484	2.159.597	2.159.597
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	4.338.484	4.338.484	2.159.597	2.159.597
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	4.338.484	4.338.484	2.159.597	2.159.597
1. Dobit razdoblja (148-151)	153	4.338.484	4.338.484	2.159.597	2.159.597
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DDATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	4.338.483	4.338.483	2.159.597	2.159.597
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAJTNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	4.338.483	4.338.483	2.159.597	2.159.597
II. OSTALA SVEOBUHVAJTNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-30.719.604	-30.719.604	-22.881.958	-22.881.958
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-30.719.604	-30.719.604	-22.881.958	-22.881.958
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja finansijske	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 SVEOBUHVAJTNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAJTNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-30.719.604	-30.719.604	-22.881.958	-22.881.958
V. SVEOBUHVAJTNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-26.381.121	-26.381.121	-20.722.361	-20.722.361
DDATAK Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAJTNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	35.443.565	35.443.565	25.041.555	25.041.555
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.**

Obveznik: JADROPILOV DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	4.338.484	2.159.598
2. Amortizacija	002	8.048.311	8.538.420
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	4.983.724	121.066.070
5. Smanjenje zaliha	005	0	6.437.392
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	22.797.350	26.365.767
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	40.167.869	164.567.247
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	6.287.870	14.296.291
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	179.582	0
3. Povećanje zaliha	010	1.965.746	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	22.624.084	35.728.946
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	31.057.282	50.025.237
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	9.110.587	114.542.010
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	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	182.148	23.979
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	53.658	16.632
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	235.806	40.610
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	63.876	34.343.230
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	95.181.604
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	63.876	129.524.834
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	171.930	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	129.484.224
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	0
3. Ostali primici od finansijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	6.972.126	10.003.447
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (031 do 035)	036	6.972.126	10.003.447
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	6.972.126	10.003.447
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.310.391	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	24.945.661
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	52.041.285	52.538.987
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.310.391	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	24.945.661
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	54.351.676	27.593.326

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2012 do 31.3.2012

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	-54.202.461	-55.386.936
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-1.184.475	2.159.597
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	533.896.424	536.056.021
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	159.573.889	136.691.931
12. Tekući i odgođeni porezi (dici)	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	159.573.889	136.691.931
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	159.573.889	136.691.931
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 31.03.2012.

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 31. ožujka 2012. godine uključuju nerevirane 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. Obzirom na promjenu računovodstvene politike naknadnog vrednovanja brodova iz modela fer vrijednosti u model troška te promjene računovodstvene procjene vijeka uporabe brodova tijekom 2011. godine, određene pozicije bilance i računa dobiti i gubitka, po potrebi, reklasificirane su radi usporedivosti.
5. Vrijednost dugotrajne materijalne imovine u iznosu od 791.068.368 kuna zbog pada tečaja USD manja je 261.130 kuna u odnosu na kraj prethodnog razdoblja, unatoč znatnom porastu materijalne imovine u pripremi, koja se odnosi na novi brod za prijevoz rasutih tereta, koji se gradi u Brodosplit – Brodogradilištu d.o.o, Split.
6. Vrijednost kratkotrajne imovine na dan 31.03.2012. godine je za oko 17% manja u odnosu na početak izvještajnog razdoblja, što je u najvećem dijelu rezultat smanjenja novčanih sredstava zbog otplatne rate za brod koji se gradi. Također, smanjenje stanja zaliha u iznosu od 6.437.392 kune odnosi se na zalihe goriva zatečene na brodu na dan 31.03.2012. godine.
7. Ostvareni ukupni prihod izvještajnog razdoblja u iznosu od 61.374.228 kuna je za 391.359 kuna ili 0,6% manji 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 24% i financijske prihode 20%. Prihodi od najma broda u iznosu od 34.242.141 kunu smanjeni su za 11.819.000 kuna ili 25%, što je rezultat pada vozarina u prvom tromjesečju ove godine.

Povećanje ostalih prihoda za 8.528.269 kuna rezultat je većih prihoda od prodaje goriva prilikom davanja broda u najam. Povezano s tim, došlo je i do porasta troškova sirovina i materijala, u kojima se iskazani troškovi goriva nastali vraćanjem brodova iz najma. Financijski prihodi su za 2.899.372 kune veći, što je rezultat povećanja pozitivnih tečajnih razlika.



JADROPILOU

8. Ukupni rashodi u iznosu od 59.214.631 kunu su za 1.787.528 kuna veći u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi veći za 7.066.359 kuna, dok su financijski rashodi smanjeni za 6.305.108 kuna.

U strukturi poslovnih rashoda bilježi se veći porast troškova sirovina i materijala u iznosu od 9.196.893 kune, što je rezultat povećanih troškova goriva, spomenutih u prethodnoj točki.

9. Društvo u proteklom razdoblju nije imalo nikakvih problema sa likvidnosti.