

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 30.09.2018. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2018. do 30.09.2018.

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 trećeg tromjesečja 2018. godine flota Grupe se sastojala od 6 brodova ukupne nosivosti 292.939 DWT i prosječne starosti 13 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 sličnoj razini u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine, a prema dostupnim prognozama očekuje se daljnje poboljšanje tržišta do kraja 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). Na dan 27. srpnja 2018. godine BSI iznosi 1035 indeksnih bodova što je značajno bolje u usporedbi s istim periodom prethodne godine (798 indeksna boda). Na dan 29. listopada 2018. godine BSI iznosi 1106 indeksnih bodova što je slično u usporedbi s istim periodom prethodne godine (1081 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 daljnje poboljšanje tržišta tijekom naredne 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 2192 USD više u odnosu na prosjek ostvaren tijekom 2017. godine (12.772 USD u 2018. prema prosječno 10.680 USD u 2017.).

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 30.09.2018. godine Društvo je zapošljavalo 31 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 i broda Bene 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 se obnavljaju prilikom redovnog dokiranja broda, a koje je obavljeno tijekom srpnja i kolovoza 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 broskog 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.listopada 2018.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 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 30.09.2018.

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	655,942,408
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	33,680	7,123
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	33,680	7,123
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	655,931,550
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	4,446,813	3,699,127
3. Postrojenja i oprema	013	197,267	183,548
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	669,512,476	651,904,129
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	141,739	144,746
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	22,353,305
I. ZALIHE (036 do 042)	035	8,846,515	8,290,032
1. Sirovine i materijal	036	8,846,515	8,290,032
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	9,085,621
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	2,182,756	1,551,624
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	3,315
6. Ostala potraživanja	049	9,373,308	7,530,682
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	110,090	127,738
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	116,978
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4,377,428	4,849,914
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	9,890,492	11,717,722
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	709,215,000	690,013,435
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	256,392,075	222,692,031
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	223,471,286
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	223,471,286
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	-40,463,114
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	36,835,105	40,463,114
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	14,623,101	14,930,338
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	14,786,332
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	181,834,603	164,836,567
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	164,836,567
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	284,297,989
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	238,547,372
4. Obveze za predujmove	097	30,934	100,739
5. Obveze prema dobavljačima	098	29,114,172	31,273,287
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	4,811,362
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	546,833	427,021
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	9,138,208
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3,815,318	3,256,510
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	709,215,000	690,013,435
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	222,692,031
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 30.09.2018.

Obveznik: JADROPILOU 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	144,305,937	45,520,649	141,244,126	42,271,602
1. Prihodi od prodaje	112	81,712,614	23,723,282	82,496,484	24,196,327
2. Ostali poslovni prihodi	113	62,593,323	21,797,367	58,747,642	18,075,275
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	163,351,658	53,606,674	161,866,108	55,417,915
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	75,664,877	25,843,418	69,734,029	24,454,801
a) Troškovi sirovina i materijala	117	71,940,444	24,598,743	66,188,776	23,445,370
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	3,724,433	1,244,675	3,545,253	1,009,431
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3,181,143	1,162,048	3,552,087	1,200,866
a) Neto plaće i nadnice	121	1,966,103	704,534	2,157,007	727,924
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	749,290	288,213	883,761	298,848
c) Doprinosi na plaće	123	465,750	169,301	511,319	174,094
4. Amortizacija	124	33,731,052	10,660,930	31,676,532	10,793,259
5. Ostali troškovi	125	50,373,807	15,593,255	56,364,709	18,981,059
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	400,779	347,023	538,751	-12,070
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	12,930,391	2,535,427	2,531,520	-1,618,776
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	12,930,391	2,535,427	2,531,520	-1,618,776
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	23,007,355	6,370,753	22,372,652	5,911,754
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	2,663,611	169,539	1,497,795	400,489
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	20,143,528	6,194,213	20,833,949	5,511,265
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	200,216	7,001	40,908	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	157,236,328	48,056,076	143,775,646	40,652,826
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	186,359,013	59,977,427	184,238,760	61,329,669
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-29,122,685	-11,921,351	-40,463,114	-20,676,843
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	29,122,685	11,921,351	40,463,114	20,676,843
XII. POREZ NA DOBIT	151		0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-29,122,685	-11,921,351	-40,463,114	-20,676,843
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	29,122,685	11,921,351	40,463,114	20,676,843
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-29,122,685	-11,921,351	-40,463,114	-20,676,843
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	-29,122,685	-11,921,351	-40,463,114	-20,676,843
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-41,914,122	-7,010,857	6,763,069	3,403,029
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-41,914,122	-7,010,857	6,763,069	3,403,029
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	-41,914,122	-7,010,857	6,763,069	3,403,029
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-71,036,807	-18,932,208	-33,700,045	-17,273,814
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	-71,036,807	-18,932,208	-33,700,045	-17,273,814
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.

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	-29,122,685	-40,463,114
2. Amortizacija	002	33,731,052	31,676,532
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	1,725,091
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	4,498,877	786,724
5. Smanjenje zaliha	005	0	556,483
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	5,959,094
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	9,107,244	240,810
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	2,875,906	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	1,868,788	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3,604,589	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	8,349,283	
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	757,961	240,810
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	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	152,023	496,493
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	24,839	3,101
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	176,862	499,594
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	340,420	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	20,000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	340,420	20,000
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	479,594
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	163,558	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	741,859	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	741,859	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	741,859	247,918
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	472,486
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	147,456	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2,695,668	4,377,428
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	472,486
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	147,456	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2,548,212	4,849,914

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2018. do 30.09.2018.

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	-40,463,114
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	-698,535
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	216,627,497	223,390,566
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	223,390,566
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	216,627,497	223,390,566
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 30.09.2018.

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 30. rujna 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 655.942.408 kuna, što je za 18.393.302 kune odnosno 2,73% manje u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Smanjenje vrijednosti proizlazi iz smanjenja temeljem redovne amortizacije u iznosu od 31.676.532 kune te povećanja u iznosu od 13.283.230 kuna radi rasta tečaja američkog dolara.
5. Na dan 30.09.2018. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 22.353.305 kuna, što je za oko 10,55% manje u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. U promatranom razdoblju bilježi se smanjenje salda potraživanja od 22,04%, smanjenje vrijednosti zaliha od 6%, te povećanje novca na računima za 11%.
6. Ukupne obveze na dan 30.09.2018. godine iznosile su 464.064.894 kune, od čega se 39% odnosi na dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 179.766.905 kuna, dok na kratkoročne obveze u iznosu 284.297.989 kuna otpada 61% ukupnih obveza.
Dugoročne obveze, koje uključuju obveze za kredite od banaka iznose 164.836.567 kuna, dok su rezervacije iznosile 14.930.338 kuna, pri čemu se najveći dio u iznosu od 14.780.332 kune odnosi na dugoročne rezervacije za potencijalne obveze po sudskim sporovima.
Najveći dio kratkoročnih obveza, koje iznose 284.297.989 kuna, odnosi se na obveze prema dobavljačima u iznosu od 31.273.287 kuna i obveze za kredite u iznosu od 238.547.372 kune. Dio ukupnih obveza prema dobavljačima u iznosu od 8.946.356 kuna odnosi se na višegodišnje sudske sporove.

7. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 143.775.646 kuna, što je za 13.460.682 kuna manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 57%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 41% te na financijske prihode 2%.

Prihodi od najma broda u iznosu od 82.496.484 kuna su za 783.870 kuna veći nego u istom razdoblju prethodne godine, unatoč činjenici da brod Bene zbog spora sa unajmiteljem duži dio perioda nije ostvarivao prihode temeljem važećeg komercijalnog ugovora, što ima značajan negativni efekat na rezultat razdoblja. Očekujemo da ćemo veći dio nerealiziranih prihoda kroz naknadne pravne procese uspjeti nadoknaditi.

Ostali prihodi iznose 58.747.642 kuna, od čega se iznos od 50.771.292 kune odnosi na prodaju goriva prilikom davanja broda u najam. Povezano s tim, unutar troškova sirovina i materijala iskazan je iznos od 55.113.760 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 184.238.760 kuna manji su za 2.120.253 kuna u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi smanjeni za 1.485.550 kuna.

U strukturi poslovnih rashoda zabilježeno je smanjenje materijalnih troškova u iznosu od 5.930.848 kuna. Troškovi osoblja veći su za 370.944 kuna u odnosu na prethodno razdoblje. Smanjeni trošak amortizacije u iznosu od 2.054.520 kuna rezultat je prosječno manje vrijednosti tečaja američkog dolara. Ostali troškovi su povećani za 6.128.874 kuna, što se u najvećem dijelu odnosi na veće troškove uslijed zastoja brodova (troškovi vezani za brod Bene) te redovnog dokovanja broda Split.

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