

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 30.09.2020. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2020. do 30.09.2020.

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 trećeg tromjesečja 2020. godine flota Grupe se sastojala od 6 brodova ukupne nosivosti 292.939 DWT i prosječne starosti 14,5 godina.

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

Nadzorni odbor društva činili su: Vesna Gudelj (predsjednik od 03.12.2019. godine), Ksenija Košćević Čuvalo (zamjenik predsjednika) i Siniša Prnjak.

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

U trenutku pisanja izvješća možemo utvrditi da je trenutno stanje na tržištu rasutih tereta na nižoj razini u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine sukladno utjecaju epidemije virusa Covid-19. S obzirom na trenutni razvoj pandemije i zatvaranje razvijenih zemalja u cilju kontrole iste, očekuje se djelomično pogoršanje tržišta do kraja godine na niži nivo u odnosu na dvije prethodne godine.

U izvještajnom razdoblju došlo je do sezonskih promjena u kretanju indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta. Krajem 2019. godine BSI (Baltic Supramax Index) iznosio je 718 što je nešto niže u odnosu na 975 indeksnih bodova zabilježenih godinu prije.

Slabo tržište i niska razina nastavlja se početkom godine pod zajedničkim utjecajem kineske Nove Godine i širenja pandemije virusa Covid-19 što je dovelo do zatvaranja luka u Indiji tijekom travnja i početkom mjeseca svibnja ove godine. Indeks je dostigao svoj minimum na dan 23. travnja 2020. te je iznosio 383 boda što je 49% manje u odnosu na prethodnu godinu (751 indeksna boda na dan 23. travnja 2019.). Nakon ovoga dolazi do postepenog rasta indeksa koji na dan 31. srpnja 2020. godine iznosi 870 indeksnih bodova. Iako indeks nastavlja svoj rast, situacija s pandemijom vozarine drži na nižim razinama u odnosu na prethodnu godinu te indeks na dan 29. listopada 2020. iznosi 958 bodova što je 17,3% manje u odnosu na prethodnu godinu (1159 indeksnih bodova na dan 29. listopada 2019.).

Tijekom ove godine se očekivalo poboljšanje tržišta s obzirom na rast potražnje uz umjeren rast nosivosti flote te stupanjem na snagu propisa o korištenju goriva sa smanjenim udjelom sumpora od 0,5% od 01. siječnja

2020. godine. S obzirom na trenutni utjecaj pandemije i cijena nafte teško je za očekivati značajnije poboljšanje tržišta u narednom periodu.

Ako promatramo globalno zabilježene vozarine za 2020. godinu do sada, vidljivo je da su prosječno ostvarene vozarine na kratkotrajnim uposlenjima brodova veličine 40.000 do 60.000 DWT tijekom 2020. godine na dan 23. listopada za 2.653 USD niže u odnosu na prosjek ostvaren tijekom 2019. godine (8.214 USD u 2020. prema prosječno 10.867 USD u 2019.).

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 30.09.2020. godine Društvo je zapošljavalo 35 radnika. Uz osnovnu djelatnost međunarodni prijevoz robe, Društvo ima putničku agenciju. Na brodovima plove pretežito hrvatski pomorci.

TEHNIČKO ODRŽAVANJE BRODOVA

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

RIZICI POSLOVANJA

Obzirom da 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 u realizaciji sukladno odobrenju Europske komisije od dana 02. svibnja 2018. godine. U ožujku ove godine Društvo je zatvorilo kreditne obveze prema njemačkom kreditoru, uz otpis dijela obveza u iznosu od oko 26,5 milijuna USD. U kolovozu 2020. realiziran je novi kredit kojim su zatvorene kreditne obveze prema Addiko banci, čime je završeno financijsko restrukturiranje društva.

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, 30. listopada 2020.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2020. 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 30.09.2020

u kunama

Obveznik: JADROPLOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	413,015,831	385,091,558
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
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 (AOP 011 do 019)	010	412,979,722	385,055,449
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	2,452,983	1,705,297
3. Postrojenja i oprema	013	192,917	181,132
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	410,333,822	383,169,020
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
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 (AOP 021 do 030)	020	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	36,109	36,109
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	18,689,565	31,001,594
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	7,389,772	7,841,299
1. Sirovine i materijal	039	7,389,772	7,841,299
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	7,055,433	5,978,886
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	2,526,147	1,178,805
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	4,509	4,509
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	0	0
6. Ostala potraživanja	052	4,524,777	4,795,572
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	3,637,643	14,429,953
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	3,637,643	14,429,953
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	606,717	2,751,456
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	18,262,829	10,928,530
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	449,968,225	427,021,682
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0



JADROPILOU

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	-53,144,033	70,592,975
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	81,833,700	81,833,700
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	234,991,298	232,554,520
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	2,423,490	2,423,490
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-2,423,490	-2,423,490
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	234,991,298	232,554,520
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-76,169,961	-369,969,030
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	76,169,961	369,969,030
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-293,799,070	126,173,785
1. Dobit poslovne godine	085	0	126,173,785
2. Gubitak poslovne godine	086	293,799,070	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	180,546	180,546
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	180,546	180,546
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	171,134,158	301,797,792
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	171,134,158	301,797,792
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	331,797,554	54,450,369
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	6,353
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	276,046,340	15,944,451
7. Obveze za predujmove	114	226,503	196,382
8. Obveze prema dobavljačima	115	44,652,396	24,624,561
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	5,548,659	7,410,276
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	197,242	530,170
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	5,126,414	5,738,176
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	449,968,225	427,021,682
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020

u kunama

Obveznik: JADROPILOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	135,083,675	39,064,197	295,086,421	36,784,316
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	81,467,081	28,561,122	56,068,210	21,294,076
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	53,616,594	10,503,075	239,018,211	15,490,240
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 131)	131	160,332,296	44,140,722	143,051,646	42,547,330
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	68,874,561	14,145,379	70,410,121	17,048,232
a) Troškovi sirovina i materijala	134	64,993,061	12,702,517	66,212,528	15,537,801
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	3,881,500	1,442,862	4,197,593	1,510,431
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	3,699,527	1,238,314	3,676,369	1,249,196
a) Neto plaće i nadnice	138	2,246,381	744,772	2,244,654	760,254
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	933,691	315,315	924,657	316,958
c) Doprinosi na plaće	140	519,455	178,227	507,058	171,984
4. Amortizacija	141	30,043,825	10,143,069	16,279,899	5,326,045
5. Ostali troškovi	142	57,275,908	18,561,793	52,309,901	18,882,048
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	438,475	52,167	375,356	41,809
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	3,112,309	2,628,896	6,107,603	4,392,297
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	2,448	385
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	0	0	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	3,112,309	2,628,896	6,105,155	4,391,912
9. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	28,878,762	13,864,100	31,968,593	14,575,209
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	1,559,119	1,559,119	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	21,638,438	7,398,048	14,748,687	4,894,793
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	5,571,516	4,884,160	12,592,822	7,985,693
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	109,689	22,773	4,627,084	1,694,723
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	138,195,984	41,693,093	301,194,024	41,176,613
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	189,211,058	58,004,822	175,020,239	57,122,539
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-51,015,074	-16,311,729	126,173,785	-15,945,926
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	126,173,785	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-51,015,074	-16,311,729	0	-15,945,926
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-51,015,074	-16,311,729	126,173,785	-15,945,926
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	126,173,785	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-51,015,074	-16,311,729	0	-15,945,926

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSF-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSF-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	-51,015,074	-16,311,729	126,173,785	-15,945,926
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	-51,015,074	-16,311,729	126,173,785	-15,945,926
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-51,015,074	-16,311,729	126,173,785	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	-15,945,926
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-51,015,074	-16,311,729	126,173,785	-15,945,926
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	13,653,863	12,461,987	-2,436,777	-1,813,984
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	13,653,863	12,461,987	-2,436,777	-1,813,984
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	13,653,863	12,461,987	-2,436,777	-1,813,984
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-37,361,211	-3,849,742	123,737,008	-17,759,910
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	-37,361,211	-3,849,742	123,737,008	-17,759,910
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-37,361,211	-3,849,742	123,737,008	-17,759,910
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2020. do 30.09.2020.

u kunama

Obveznik: JADROPLOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-51,015,074	126,176,785
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	56,021,926	47,865,235
a) Amortizacija	003	30,043,825	16,276,899
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-435	-2,448
e) Rashodi od kamata	007	21,554,489	14,647,508
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	4,424,047	16,943,276
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	5,006,852	174,042,020
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	8,609,268	-15,565,339
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	6,441,934	-17,251,651
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-3,320,613	2,137,838
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	5,487,947	-451,526
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	13,616,120	158,476,681
4. Novčani izdaci za kamate	018	-7,455,176	-37,896,887
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	6,160,944	120,579,794
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	2,448
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	22,815	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	4,717,455
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	22,815	4,719,903
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-329,629	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-16,239,116
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-329,629	-16,239,116
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-306,814	-11,519,213



Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	259,325,890
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	259,325,890
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-216,350	-366,241,732
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-216,350	-366,241,732
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-216,350	-106,915,842
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	5,637,780	2,144,739
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	1,517,067	606,717
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	7,154,847	2,751,456

Bilješke uz financijske izvještaje na dan 30.09.2020.

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 30. rujna 2020. 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 385.091.558 kuna, što je za 27.924.273 kune manje u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Nastala razlika rezultat je smanjenja vrijednosti temeljem redovne amortizacije u iznosu od 16.279.899 kuna i smanjenja vrijednosti brodova radi efekta tečaja američkog dolara u iznosu od 11.644.374 kune
Na dan 30.09.2020. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 31.001.593 kune, što je za 12.312.028 kuna više u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. U promatranom razdoblju bilježi se značajno povećanje depozita u iznosu od 10.792.310 kuna, porast zaliha za 451.526 kuna i novčanih sredstava za 2.144.739 kuna.
5. Ukupne obveze na dan 30.09.2020. godine iznosile su 356.428.706 kuna, od čega se 85% odnosi na dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 301.978.338 kuna, dok na kratkoročne obveze u iznosu 54.450.369 kuna otpada 15% ukupnih obveza. Dugoročne obveze u najvećem dijelu odnose se na kredite od banaka u iznosu od 301.797.791 kunu. Početkom ožujka ove godine zatvorena su sva dugovanja društva prema njemačkom kreditoru, a refinanciranje je izvršeno sredstvima osiguranima od strane američkog fonda i kreditom domaće banke. Krajem kolovoza u cijelosti je zatvorena obveza prema Addiko banci, a kao efekat svih izvršenih transakcija ukupne obveze po kreditima na 30.09.2020. godine su u iznosu većem od 129 milijuna kuna smanjene u odnosu na početak godine.
6. Najveći dio kratkoročnih obveza, koje iznose 54.450.369 kuna, odnosi se na obveze prema dobavljačima u iznosu od 24.624.561 kunu i obveze za kredite u iznosu od 15.944.451 kunu. Dio ukupnih obveza prema dobavljačima u iznosu od 9.016.518 kuna odnosi se na višegodišnje sudske sporove.

7. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 301.194.024 kuna, što je za 162.998.040 kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 19%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 80% te na financijske prihode 1%. Prihodi od najma broda u iznosu od 56.068.210 kuna su za 25.398.871 kunu manji nego u istom razdoblju prethodne godine, što je posljedica slabije uposlenosti brodova i nižih vozarina uslijed problema vezanih za pandemiju virusa COVID-19.

Ostali prihodi iznose 239.018.211 kunu, od čega se iznos od 187.717.040 kuna odnosi na otpis obveza prema bankama, a iznos od 46.090.959 kuna odnosi na prodaju goriva prilikom davanja broda u najam. Povezano s tim, unutar troškova sirovina i materijala iskazan je iznos od 54.112.356 kuna koji se odnosi na troškove goriva nastale vraćanjem brodova iz najma i novonabavljeno gorivo koje se uprihoduje kroz sljedeći period. Porast troškova goriva rezultat je stupanja na snagu novih propisa od 01.01.2020. godine po kojima postoji obveza korištenja goriva sa niskim udjelom sumpora, čija je cijena značajno veća od goriva sa viskim udjelom sumpora.

8. Ukupni rashodi u iznosu od 175.020.240 kuna manji su za 14.190.818 kuna u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi manji za 17.280.650 kuna.

U strukturi poslovnih rashoda zabilježeno je povećanje materijalnih troškova u iznosu od 1.535.560 kuna. Troškovi osoblja su na razini prethodnog razdoblja, dok je trošak amortizacije za 13.763.926 kuna manji u odnosu na prethodnu godinu, što je posljedica vrijednosnog usklađenja brodova provedenog za 2019. godinu obzirom da je zbog krize na tržištu došlo do značajnog pada vozarina i posljedično vrijednosti brodova.

Financijski rashodi veći su za oko 10%, što je najvećim dijelom također posljedica kretanja tečaja dolara.

9. U promatranom razdoblju, zbog činjenice pandemije COVID-a 19 i smanjenja vozarina, povećani su problemi s likvidnošću, te Društvo ulaže dodatne napore kako bi se osiguralo redovito podmirenje tekućih obveza.