

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI**

**ZA RAZDOBLJE**

**OD 01.01. DO 30.06.2012. GODINE**

## **Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2012. do 30.06.2012.**

### ***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 drugog 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 do 16.06.2012. činili: Tomislav Lovrić (predsjednik), Kruno Peronja (zamjenik predsjednika), Sergio Bracanović i Srđan Šepić (kao predstavnik radnika i dalje ostaje član). Nakon isteka mandata od strane Vlade Republike Hrvatske za članove Nadzornog odbora predloženi su Marko Šundov, Miro Jurjević i Andrea Vrgoč, koji bi trebali biti izabrani na Skupštini društva koja će se održati dana 31. srpnja 2012. godine. Gđa Ksenija Košćević Čuvalo imenovana je od strane Agencije za upravljanje državnom imovinom dana 12. lipnja 2012. godine.

Poslovanje Društva u ovom razdoblju je bilo uredno te su se sve poslovne aktivnosti odvijale redovito, sa manjim odstupanjima 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. Nakon ovog došlo je do neravnoteže na tržištu rasutog tereta. izazvane nedostatkom većih količina tereta, te je navedeni indeks otišao iznad indeksa ostalih veličina brodova.

### ***KADROVSKA PROBLEMATIKA***

Na dan 30.06.2012. godine Društvo je zapošljavalo 46 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**

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

Krajem prvog polugodišta završeni su radovi na gradnji broda za rasute terete, koji se od lipnja 2011. godine gradio u Brodosplit-Brodogradilištu d.o.o, Split. Primopredaja broda izvršena je dana 10. srpnja 2012. godine.

## **RIZICI POSLOVANJA**

Budući pomorstvo spada u kapitalno intenzivnu djelatnost, značajno ovisi o kretanjima u svjetskoj trgovini te je izloženo rizicima poslovanja kao što su tržišni rizik zbog cikličkih promjena ponude i potražnje na tržištu brodskog prostora, što ima odraza u visini vozarina. Također, postoji rizik zbog promjene valutnih tečajeva, rizik zbog porasta kamatnih stopa, promjena vrijednosti brodova, što utječe na kretanje osnovnih troškova poslovanja.

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.

## **KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA**

Društvo je objavilo Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze.

Predsjednik Uprave



Branimir Kovačić

Split, 30. srpnja 2012.

## Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 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 30.06.2012.

Obveznik: Jadroplov d.d.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodno razdoblje 3	Tekuće razdoblje 4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	792.296.808	851.528.596
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	905.388	788.137
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	905.388	788.137
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	791.267.233	850.623.148
1. Zemljište	<b>011</b>	0	0
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	10.688.029	10.127.237
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	435.081	353.276
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	723.907.027	741.927.276
5. Biološka imovina	<b>015</b>	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	434.430	118.987
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	55.802.666	98.096.372
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	124.187	117.311
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	124.187	117.311
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	0	0
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	337.567.316	302.083.643
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	16.937.746	23.644.249
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	16.937.746	23.644.249
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	0	0
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	0	0
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	0	0
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	0	0
7. Biološka imovina	<b>042</b>	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	267.922.327	233.639.942
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	0	0
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	13.747.798	9.847.741
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	138.807.520	141.537.918
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	115.367.009	82.254.283
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	168.256	146.886
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>	14.855	14.901
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	14.000	14.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	139.401	117.985
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	52.538.987	44.652.566
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	3.973.551	2.256.442
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.133.837.675	1.155.868.681
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	112.759	112.759

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	693.470.313	698.462.282
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	589.202.640	589.202.640
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	159.654.609	177.263.939
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	2.423.490	2.423.490
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	2.423.490	2.423.490
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>	0	0
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	159.654.609	177.263.939
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-54.202.461	-55.386.936
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	0	0
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	54.202.461	55.386.936
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-1.184.475	-12.617.361
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	0	0
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	1.184.475	12.617.361
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	13.712.756	14.064.488
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	272.397	272.397
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>	0	0
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	13.440.359	13.792.091
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	224.385.041	245.676.439
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	224.385.041	245.676.439
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	0	0
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	191.159.903	192.263.306
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	1.250.338	63.527
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	35.618.033	38.016.774
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	1.889.015	71.566
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	128.694.326	131.855.774
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	5.091.962	3.708.994
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	492.715	468.588
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	18.123.514	18.078.083
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	11.109.662	5.402.166
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.133.837.675	1.155.868.681
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	112.759	112.759
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	693.470.313	698.462.282
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2012. do 30.06.2012.

Obveznik: Jadroplov d.d.

Naziv pozicije  1	AOP oznaka  2	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno 3	Tromjesečje 4	Kumulativno 5	Tromjesečje 6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	94.592.337	42.117.926	99.526.391	50.342.711
1. Prihodi od prodaje	112	80.806.006	34.744.865	63.211.951	28.969.810
2. Ostali poslovni prihodi	113	13.786.331	7.373.061	36.314.440	21.372.901
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	89.702.894	43.859.730	105.888.578	52.979.055
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizv.	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	25.056.781	11.503.137	45.109.014	22.358.477
a) Troškovi sirovina i materijala	117	20.484.358	8.890.778	40.002.062	19.492.231
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	4.572.423	2.612.359	5.106.952	2.866.246
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	6.895.690	2.917.304	5.845.944	2.874.996
a) Neto plaće i nadnice	121	3.546.067	1.549.196	3.071.627	1.514.652
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.333.880	937.641	1.949.317	968.655
c) Doprinosi na plaće	123	1.015.743	430.467	825.000	391.689
4. Amortizacija	124	15.757.159	7.708.848	17.544.716	9.006.296
5. Ostali troškovi	125	41.787.770	21.597.210	36.738.689	18.546.890
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	205.494	133.231	650.215	192.396
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	15.562.144	6.270.968	9.879.767	-2.310.781
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0	-356.963
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	15.562.144	6.270.968	9.879.767	-1.953.818
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
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	20.102.349	8.518.409	16.134.941	9.829.833
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	897.462	258.625	101.667	101.667
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	17.877.303	7.422.882	15.847.777	9.583.940
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	1.327.584	836.902	185.497	144.226
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	0	0	0	0
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	0	0	0	0
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	0	0	0	0
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	110.154.481	48.388.894	109.406.158	48.031.930
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	109.805.243	52.378.139	122.023.519	62.808.888
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	349.238	-3.989.245	-12.617.361	-14.776.958
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	349.238	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	3.989.245	12.617.361	14.776.958
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	0	0	0	0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	349.238	-3.989.245	-12.617.361	-14.776.958
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	349.238	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	3.989.245	12.617.361	14.776.958
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	349.238	-3.989.245	-12.617.361	-14.776.958
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	349.238	-3.989.245	-12.617.361	-14.776.958
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	-42.006.802	-11.287.198	17.609.330	40.491.288
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-42.006.802	-11.287.198	17.609.330	40.491.288
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>	-42.006.802	-11.287.198	17.609.330	40.491.288
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	-41.657.564	-15.276.443	4.991.969	25.714.330
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-41.657.564	-15.276.443	4.991.969	25.714.330
2. Pripisana manjinskom interesu	170				



## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2012. do 30.06.2012.

Obveznik: Jadroplov d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	349.238	-12.617.361
2. Amortizacija	002	15.875.592	17.544.716
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	111.519.204
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	39.190.249	27.411.092
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>55.415.079</b>	<b>143.857.651</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	28.438.762	8.537.876
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	120.380.045	0
3. Povećanje zaliha	010	11.705.407	6.706.503
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	64.709.353	19.300.043
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>225.233.567</b>	<b>34.544.422</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>109.313.229</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	<b>169.818.488</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	545.406	26.439
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	177.968	29.662
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>723.374</b>	<b>56.101</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	870.610	58.293.099
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	75.448.004
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>870.610</b>	<b>133.741.103</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>	<b>147.236</b>	<b>133.685.002</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	174.859.542	35.431.666
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>174.859.542</b>	<b>35.431.666</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	13.479.493	18.946.314
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
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>13.479.493</b>	<b>18.946.314</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>161.380.049</b>	<b>16.485.352</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	8.585.675	7.886.421
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	52.041.285	52.538.987
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	8.585.675	7.886.421
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	43.455.610	44.652.566



## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2012. do 30.06.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	589.202.640	589.202.640
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	0	0
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	80.720	80.720
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	-54.202.461	-55.386.936
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	-1.184.475	-12.617.361
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	0	0
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	533.896.424	521.279.063
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>	159.573.889	177.183.219
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>	0	0
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	159.573.889	177.183.219
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>	159.573.889	177.183.219
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

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 30.06.2012.**

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 30. lipnja 2012. godine uključuju nerevidirane konsolidirane financijske izvještaje društva Jadroplov d.d., Split i njegovih povezanih društava u inozemstvu (trgovačka brodarska 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 851.528.596 kuna veća je za iznos od 59.231.788 kuna ili 7,5% u odnosu na kraj prethodnog razdoblja, što je u najvećem dijelu rezultat porasta materijalne imovine u pripremi, zbog gradnje jednog broda za prijevoz rasutih tereta, koji se gradi u Brodosplit – Brodogradilištu d.o.o, Split. Manji dio porasta proizlazi iz većeg tečaja USD prema kuni, obzirom da je vrijednost brodova izvorno iskazana u USD.
6. Vrijednost kratkotrajne imovine na dan 30.06.2012. godine je za 35.483.673 kune odnosno 10,5% manja u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. Pad vrijednosti rezultat je smanjenja depozita oročenih na period duži od 3 mjeseca i iskazanih unutar stavke Ostala potraživanja. Spomenuti depoziti iskorišteni su za plaćanje dospjelih rata za novogradnju. Također, smanjenje novčanih sredstava u iznosu od 7.886.421 kunu, između ostalog, rezultat je otplate rata kredita za brod koji se gradi. Istovremeno porast zaliha u iznosu od 6.706.503 kune odnosi se na zalihe goriva i maziva zatečene na brodu na dan 30.06.2012. godine.
7. Ukupne obveze u iznosu od 452.004.033 kune obuhvaćaju dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 259.740.927 kuna (ili 57%) te kratkoročne obveze koje iznose 192.263.306 kuna (ili 43%).  
Dugoročne obveze najvećim dijelom obuhvaćaju obveze za kredite od banaka i kredite za financijski leasing u iznosu od 245.676.439 kuna, dok preostali dio otpada na dugoročne rezervacije za potencijalne obveze po sudskim sporovima.

U strukturi kratkoročnih obveza najveći dio otpada na kratkoročne obveze za kredite u iznosu od 38.016.774 kune i obveze prema dobavljačima u iznosu 131.855.774 kune. Preostali dio odnosi se na obveze prema zaposlenicima, za poreze i doprinose i sl.

Obveze prema dobavljačima na dan 30.06.2012. godine iznosile su 131.855.774 kune, od kojih se iznos od 106.891.277 kuna odnosi na obveze prema Brodosplitu temeljem gradnje brodova u 2010. godini. Vezano uz ovo dugovanje postoji potraživanje Jadroplova od države, te bi ova obveza trebala biti podmirena naplatom navedenog potraživanja.

8. Ostvareni ukupni prihod izvještajnog razdoblja u iznosu od 109.406.158 kuna je za 748.323 kune ili 0,7% manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 58%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 33% te na financijske prihode 9%.

Prihodi od najma broda u iznosu od 63.211.951 kunu smanjeni su za 17.594.055 kuna ili 22%, što je rezultat značajnijeg pada vozarina u promatranom razdoblju, a osobito u prvom tromjesečju ove godine.

Povećanje ostalih prihoda za 22.528.269 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 za 20.052.233 kune, unutar kojih su iskazani troškovi goriva nastali vraćanjem brodova iz najma. Financijski prihodi su za 5.682.377 kuna manji.

9. Ukupni rashodi u iznosu od 122.023.519 kuna su za 12.218.276 kuna veći u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi veći za 16.185.684 kuna, dok su financijski rashodi smanjeni za 3.967.408 kuna.

U strukturi poslovnih rashoda bilježi se veći porast troškova sirovina i materijala u iznosu od 20.052.233 kune, što je rezultat povećanih troškova goriva, spomenutih u prethodnoj točki.

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