

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 30.09.2021. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2021. do 30.09.2021.

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 2021. godine flota Grupe se sastojala od 5 brodova ukupne nosivosti 242.727 DWT i prosječne starosti 15,2 godina.

Upravu društva do 06.09.2021. godine činili su Branimir Kovačić (predsjednik) i Mario Radačić (član), a od 06.09.2021. godine predsjednik i jedini član uprave je Ivan Pavlović sa mandatom do 06.09.2026. godine.

Nadzorni odbor društva činili su: Vesna Gudelj (predsjednik do 14.09.), Ksenija Košćević Čuvalo (zamjenik predsjednika do 03.09.), Siniša Prnjak (član do 29.09.), Goran Matešić (član, predsjednik od 08.09. do 29.09.), Tibor Konjevod (član, od 08.09. zamjenik predsjednika), Jasmina Dužević Đonlagić (član od 15.09.) i Dražen Ivanušec (predsjednik od 29.09.).

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 značajno višoj razini u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine. S obzirom na trenutni razvoj pandemije virusa Covid 19 i pronalazak cjepiva kojim se omogućava imunitet spram istog, ostvaruje se stabilizacija tržišta na značajno višem nivou u odnosu na prethodnu godinu.

U izvještajnom razdoblju došlo je do sezonskih promjena u kretanju indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta. Krajem 2020. godine BSI (Baltic Supramax Index) iznosio je 1039 što je više u odnosu na 718 indeksnih bodova zabilježenih godinu prije.

Jačanje tržište i viša razina nastavlja se početkom godine uz blagi pad pod utjecajem kineske Nove Godine. Indeks je dostigao svoj maksimum na dan 21. listopada 2021. te je iznosio 3461 bod što je značajno više u odnosu na prethodnu godinu (972 indeksna boda na dan 21. listopada 2020.). Prethodna godina bila je pod značajnim utjecajem pandemije virusa Covid-19.

Ako promatramo globalno zabilježene vozarine za 2021. godinu do sada, vidljivo je da su prosječno ostvarene vozarine na kratkotrajnim uposlenjima brodova veličine 40.000 do 60.000 DWT tijekom 2021. godine do 22. listopada za 18.231 USD više u odnosu na prosjek ostvaren tijekom 2020. godine (27.044 USD u 2021. prema prosječno 8.813 USD u 2020.).

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 30.09.2021. godine Društvo je imalo 35 zaposlenih djelatnika. Uz osnovnu djelatnost međunarodni prijevoz robe, Društvo ima putničku agenciju. Na brodovima plove pretežito hrvatski pomorci.

TEHNIČKO ODRŽAVANJE BRODOVA

Svi brodovi osim broda Split u proteklom su razdoblju plovili bez značajnih tehničkih zastoja, zadovoljavajući stroge kriterije klasifikacijskih društava. U prvoj polovici ove godine brodovi Sveti Dujam i Trogir su izvršili svoja redovna dokiranja te su u tom periodu bili van najma.

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.

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

Split, 29. listopada 2021.

Predsjednik Uprave



Ivan Pavlović

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2021. 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



Ivan Pavlović

BILANCA
stanje na dan 30.09.2021

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	359,095,140	335,464,699
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	359,076,530	335,446,089
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	1,456,068	1,052,230
3. Postrojenja i oprema	013	302,048	303,677
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	357,250,372	329,954,820
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	68,042	4,135,362
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 grupe	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	18,610	18,610
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	29,125,356	35,139,333
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	4,046,972	4,315,923
1. Sirovine i materijal	039	4,046,972	4,315,923
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	9,665,380	1,221,507
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	8,194,549	307,598
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	4,509	82,591
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	0	0
6. Ostala potraživanja	052	1,466,322	831,318
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	13,751,297	6,245,251
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	13,751,297	6,245,251
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063	1,661,707	23,356,652
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	17,689,223	18,653,510
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	405,909,719	389,257,542
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	42,948,382	72,547,752
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	16,366,740	16,366,740
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	230,638,358	239,998,021
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	230,638,358	239,998,021
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno 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
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-305,416,484	-204,056,716
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	305,416,484	204,056,716
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	101,359,768	20,239,707
1. Dobit poslovne godine	087	101,359,768	20,239,707
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	155,087	155,087
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	155,087	155,087
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	275,964,760	233,771,567
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	275,964,760	233,771,567
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	86,841,490	82,783,136
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	192,559
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	45,729,357	53,248,796
7. Obveze za predujmove	116	110,684	1,574,014
8. Obveze prema dobavljačima	117	29,526,066	19,362,328
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	4,862,641	4,631,568
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	204,481	253,833
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	6,408,261	3,520,038
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	405,909,719	389,257,542
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021 do 30.09.2021

u kunama

Obveznik: JADROPILOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuća razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	295,086,421	36,784,316	145,865,529	61,006,442
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	56,068,210	21,294,076	137,835,414	59,546,344
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	239,018,211	15,490,240	8,030,115	1,460,098
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	143,051,646	42,547,330	108,980,580	39,796,950
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	70,410,121	17,048,232	22,053,230	8,598,552
a) Troškovi sirovina i materijala	010	66,212,528	15,537,801	16,576,753	6,187,807
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	4,197,593	1,510,431	5,476,477	2,410,745
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	3,676,369	1,249,196	4,722,466	1,810,938
a) Neto plaće i nadnice	014	2,244,654	760,254	2,851,820	1,077,969
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	924,657	316,958	1,223,510	485,844
c) Doprinosi na plaće	016	507,058	171,984	647,136	247,125
4. Amortizacija	017	16,279,899	5,326,045	12,998,379	4,135,786
5. Ostali troškovi	018	52,309,901	18,882,048	67,720,417	25,135,636
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	375,356	41,809	1,486,088	116,038
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	6,107,603	4,392,297	3,253,573	1,999,124
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	2,448	385	641,549	609,374
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	0	0	2,383	1,487
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	6,105,155	4,391,912	2,609,641	1,388,263
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	31,968,593	14,575,209	19,898,815	6,313,085
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	14,748,687	4,894,793	12,847,278	3,499,023
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	12,592,822	7,985,693	5,572,054	2,777,705
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	4,627,084	1,694,723	1,479,483	36,357
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	301,194,024	41,176,613	149,119,102	63,005,566
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	175,020,239	57,122,539	128,879,395	46,110,035
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	126,173,785	-15,945,926	20,239,707	16,895,531
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	126,173,785	0	20,239,707	16,895,531
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	-15,945,926	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	126,173,785	-15,945,926	20,239,707	16,895,531
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	126,173,785	0	20,239,707	16,895,531
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	-15,945,926	0	0

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	126,173,785	-15,945,926	20,239,707	16,895,531
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	126,173,785	0	20,239,707	16,895,531
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	-15,945,926	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	126,173,785	-15,945,926	20,239,707	16,895,531
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	-2,436,777	-1,813,984	9,359,663	4,343,136
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	-2,436,777	-1,813,984	9,359,663	4,343,136
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	-2,436,777	-1,813,984	9,359,663	4,343,136
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	-2,436,777	-1,813,984	9,359,663	4,343,136
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	123,737,008	-17,759,910	29,599,370	21,238,667
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	123,737,008	-17,759,910	29,599,370	21,238,667
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	123,737,008	-17,759,910	29,599,370	21,238,667
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: JADROPILOU 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	126,176,785	20,239,707
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	47,865,235	29,042,497
a) Amortizacija	003	16,276,899	12,998,379
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	-2,448	-2,382
e) Rashodi od kamata	007	14,647,508	12,814,669
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	16,943,276	3,231,831
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	174,042,020	49,282,204
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-15,565,339	-5,273,271
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-17,251,651	-11,770,353
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	2,137,838	6,766,033
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-451,526	-268,951
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	158,476,681	44,008,933
4. Novčani izdaci za kamate	018	-37,896,887	-12,055,511
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	120,579,794	31,953,422
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	32,124,863
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	2,448	2,382
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	6,919
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	4,717,455	13,674,567
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	4,719,903	45,808,731
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	0	-5,864,782
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za	030	0	-85,000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-16,239,116	-5,760,090
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-16,239,116	-11,709,872
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-11,519,213	34,098,859



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	259,325,890	124,162,251
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	259,325,890	124,162,251
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-366,241,732	-168,519,587
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	-366,241,732	-168,519,587
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-106,915,842	-44,357,336
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	2,144,739	21,694,945
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	606,717	1,661,707
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	2,751,456	23,356,652

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA																					
za razdoblje od		01/01/2020		do		30/09/2021														u kunama	
Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjelivo imateljima kapitala matice																			
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice u udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Per vrijednost imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjelivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6-7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)		
Prethodno razdoblje																					
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	81.833.700	0	0	2.423.480	2.423.480	0	234.991.298	0	0	0	0	0	0	-5.314.737	-365.643.262	-54.133.001	0	-54.133.001		
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	81.833.700	0	0	2.423.480	2.423.480	0	234.991.298	0	0	0	0	0	0	-5.314.737	-365.643.262	-54.133.001	0	-54.133.001		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101.359.788	101.359.788	0	101.359.788		
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	-4.362.939	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.362.939	0	-4.362.939		
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
11. Učio u ostaloj sveobuhvatnoj dobit/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstavljanje nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstavljanje nagodbe	16	-65.466.960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65.541.514	0	74.954	0	74.954		
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20. Isplate udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
22. Prijnos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
23. Povećanje rezervi u postupku predstavljanje nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	16.366.740	0	0	2.423.480	2.423.480	0	230.638.369	0	0	0	0	0	0	60.226.777	-264.283.494	42.948.382	0	42.948.382		
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MFSI-4)																					
I. OSTALA SVJEUBUHATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	-4.362.939	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.362.939	0	-4.362.939		
II. SVJEUBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	-4.362.939	0	0	0	0	0	0	0	101.359.788	97.006.829	0	97.006.829		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	-65.466.960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65.541.514	0	74.954	0	74.954		

Bilješke uz financijske izvještaje na dan 30.09.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za izvještajno tromjesečno razdoblje uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja na dan 30.09.2021. godine u odnosu na prethodnu poslovnu godinu i usporedno razdoblje prethodne godine; objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima i tromjesečnim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su se računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine), te
- e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine.

U bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. Naziv izdavatelja: Jadroplov d.d., Obala kneza Branimira 16 ,21000 Split
OIB: 54431828108, matični broj 3131467,
država osnivanja Hrvatska
2. Financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 30. rujna 2021. 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). 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. Društvo izjavljuje da se iste računovodstveno-financijske politike i metode primjenjuju u financijskim izvještajima za razdoblje od 01.01.-30.09.2021. godine, kao i za godišnje financijske izvještaje za 2020. godinu. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom konvencije povijesnih troškova (troškova nabave) kod prihoda i troškova.

3. Ukupan iznos svih obveza na dan 30.09.2021. godine bio je 316.709.790 kuna, od čega se 74% odnosi na dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 233.926.654 kune, dok na kratkoročne obveze u iznosu 82.783.136 kuna otpada 26% ukupnih obveza. U odnosu na početak godine ukupne obveze značajno su smanjene kao rezultat pozitivnog efekta refinanciranja dugoročnog kredita kod američkog fonda i smanjenju dospjelih obveza prema dobavljačima i pomorcima.

Najznačajnija stavka unutar dugoročnih obveza su obveze po kreditima banaka u iznosu od 233.771.567 kuna. Najveći dio kratkoročnih obveza odnosi se na obveze prema dobavljačima u iznosu od 19.362.328 kuna, obveze po kreditima u iznosu od 53.248.796 kuna i obveze prema zaposlenicima u iznosu od 4.631.568 kuna. Dio ukupnih obveza prema dobavljačima u iznosu od 8.979.616 kuna odnosi se na višegodišnje sudske sporove, a istovremeno riječ je obvezama starijim više od pet godina.

4. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 149.119.102 kune, što je za 152.074.922 kune manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ako isključimo dio prihoda po osnovi otpisa obveza za kredite i kamate prema bankama, koji je iskazan u prvom polugodištu prethodne godine, ukupni prihod izvještajnog razdoblja je za oko 30 % veći. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 92.43%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 5,39%, te na financijske prihode 2,03%. Prihodi od najma broda u iznosu od 137.835.414 kune su za 81.767.204 kune veći nego u istom razdoblju prethodne godine, što je posljedica značajno viših vozarina i bolje uposlenosti brodova, koja je počela u travnju ove godine.
5. Ukupni rashodi u iznosu od 128.879.395 kuna manji su za 46.140.844 kune u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi manji za 34.071.066 kuna. U strukturi poslovnih rashoda zabilježeno je smanjenje materijalnih troškova u iznosu od 48.356.891 kunu. Troškovi osoblja u direkciji veći su za 1.046.097 kuna, odnosno oko 28% u odnosu na prethodno razdoblje, što je posljedica povećanja plaća u iznosu od 20%. Trošak amortizacije iznosi 12.998.379 kuna i u odnosu na prethodnu godinu manji je za 3.281.520 kuna, što je dijelom uzrokovano i prodajom broda Bene realiziranom dana 05. ožujka ove godine. Financijski rashodi manji su za oko 37,76%, što je najvećim dijelom posljedica refinanciranja kredita pod povoljnijim uvjetima uz značajno nižu kamatnu stopu i kretanja tečaja dolara.
6. Društvo na 30.09.2021. godine ima 35 zaposlenika, dok je na 31.12.2020. godine imalo 34 zaposlenika. Društvo zapošljava pomorce na ugovor dok su na brodu, te je na datum ovog izvještaja ukrcano 110 pomoraca.
7. Temeljni (upisani) kapital Društva utvrđen ju u nominalnoj vrijednosti u iznosu od 16.366.740 kuna i sastoji se od 1.636.674 dionica, nominalne vrijednosti 10 kuna, a većinski vlasnik je Centar za restrukturiranje i prodaju sa 1.152.904 dionice, odnosno 70,44%. Redovne dionice Društva uvrštene su na Službeno tržište Zagrebačke burze pod oznakom HR JDPL-R-A. Društvo na 30.06.2021. godine posjeduje 10.011 vlastitih dionica (31. prosinca 2020.: 10.011 dionica).

8. Vrijednost dugotrajne imovine krajem izvještajnog razdoblja iznosila je 335.464.699 kuna, što je za 23.630.441 kunu manje u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Nastala razlika rezultat je smanjenja vrijednosti temeljem redovne amortizacije u iznosu od 12.998.379 kuna i smanjenja vrijednosti brodova zbog prodaje broda Bene u iznosu od 32.124.863 kune, te efekta povećanja tečaja američkog dolara u iznosu od 15.628.019 kuna i investicija u uređaje za pročišćavanje balastnih voda u iznosu od 5.864.782 kune.
Na dan 30.09.2021. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 35.139.333 kune, što je za 6.013.977 kune više u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. U promatranom razdoblju bilježi se značajno smanjenje depozita u iznosu od 7.506.046 kuna i povećanje novčanih sredstava za 21.694.945 kuna.

9. Nakon datuma izvještavanja, do datuma objave financijskih izvještaja, nije bilo događaja koji bi značajno utjecali na tromjesečne konsolidirane financijske izvještaje Grupe za treće tromjesečje 2021. godine, te koji bi, slijedom toga, trebali biti objavljeni.

10. Godišnji i tromjesečni konsolidirani izvještaji Grupe dostupni su na službenim stranicama Zagrebačke burze (www.zse.hr), Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (www.hanfa.hr) i internet stranici Društva (www.jadroplov.hr).