

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.03.2022. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2022. do 31.03.2022.

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 prvog tromjesečja 2022. godine flota Grupe se sastojala od 5 brodova ukupne nosivosti 242.727 DWT i prosječne starosti 15,5 godina.

Jedini član uprave je Ivan Pavlović sa mandatom do 06.09.2026. godine.

Nadzorni odbor društva čine: Dražen Ivanušec (predsjednik), Tibor Konjevod (zamjenik predsjednika), Goran Matešić, Jasmina Dužević Đonlagić i Dantea Krnčević Šarac (članovi).

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.

Dana 23. prosinca 2021 "Baltic Dry Index" iznosio je 2219 indeksna boda a Baltic Supramax Index 2303 indeksna boda (srednja vrijednost BSI za 10 T/C ruta na taj dan iznosila je 25.330 USD).

Dnevna prosječna najamnina, prema "Clarksonu" (za razdoblje od 12 mjeseci) za suvremene Supramax brodove od 58.000 DWT iznosila je 21.343 USD, a za suvremene Handysize brodove od 38.000 DWT iznosila je 14.382 USD.

Za početak 2022. godine očekujemo uobičajeno sniženje najamnina zbog utjecaja novogodišnjih blagdana i kineske Nove Godine uz dodatan faktor snižavanja najamnina zbog održavanja zimskih olimpijskih igara u Kini (smanjenje proizvodnje čelika u nekim kineskim pokrajinama).

Dana 10. siječnja 2022. godine "Baltic Dry Index" iznosio je 2277 indeksna boda a Baltic Supramax Index 2001 indeksna boda (srednja vrijednost BSI za 10 T/C ruta na taj dan iznosila je 22.013 USD).

Dnevna najamnina u USD za suvremene „handymax“/“supramax“ brodove u prvom tjednu po mjesecima iznosila je 24.625 USD za siječanj, 19.325 USD za veljaču, 30.513 USD za ožujak i 30.638 za travanj ove godine

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 31.03.2022. godine Društvo je imalo 36 zaposlenih djelatnika. Uz osnovnu djelatnost međunarodni prijevoz robe, Društvo ima putničku agenciju. Na brodovima plove pretežito hrvatski pomorci.

TEHNIČKO ODRŽAVANJE BRODOVA

Svi brodovi su u proteklom su razdoblju plovili bez značajnih tehničkih zastoja, zadovoljavajući stroge kriterije klasifikacijskih društava. U prvom tromjesečju izvršena je ugradnja BWTS sistema za pročišćavanje balastnih voda na brodu Trogir.

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. travnja 2022.

Predsjednik Uprave



Ivan Pavlović

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2022. 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 31.03.2022

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		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	409,100,829	413,230,001
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	52,990	49,678
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	52,990	49,678
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	409,031,425	413,163,909
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	1,009,311	969,921
3. Postrojenja i oprema	013	299,913	311,993
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	404,225,537	406,634,892
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3,496,664	5,247,103
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	16,414	16,414
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	50,143,023	57,666,397
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2,145,275	3,900,099
1. Sirovine i materijal	039	2,145,275	3,900,099
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predumovi 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	8,449,556	11,633,488
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	7,083,823	10,939,367
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	72,309	61,924
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	0	0
6. Ostala potraživanja	052	1,293,424	632,197
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	7,525,681	8,810,592
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	7,525,681	8,810,592
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	32,022,511	33,322,218
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	16,697,862	23,711,167
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	475,941,714	494,607,565
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0



JADROPILOU

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	153,626,913	182,939,961
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	246,533,701	254,111,893
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	246,533,701	254,111,893
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	-209,975,247	-109,273,528
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	209,975,247	109,273,528
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	100,701,719	21,734,856
1. Dobit poslovne godine	087	100,701,719	21,734,856
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	136,781	136,781
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	136,781	136,781
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	228,311,179	195,582,134
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	228,311,179	195,582,134
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	75,965,679	98,808,808
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	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	46,497,741	72,848,411
7. Obveze za predujmove	116	287,392	294,221
8. Obveze prema dobavljačima	117	23,288,081	20,173,864
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	5,020,712	4,629,351
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	268,976	260,222
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	602,777	602,739
E) ODGOĐENO PLAGANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	17,901,162	17,139,881
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	475,941,714	494,607,565
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

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 002 do 006)	001	35,186,402	35,186,402	69,340,515	69,340,515
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	31,059,074	31,059,074	66,727,716	66,727,716
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	4,127,328	4,127,328	2,612,799	2,612,799
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	35,467,338	35,467,338	43,745,530	43,745,530
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	6,717,656	6,717,656	10,056,993	10,056,993
a) Troškovi sirovina i materijala	010	5,773,394	5,773,394	8,572,409	8,572,409
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	944,262	944,262	1,484,584	1,484,584
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	1,329,244	1,329,244	1,676,834	1,676,834
a) Neto plaće i nadnice	014	817,403	817,403	1,002,898	1,002,898
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	328,420	328,420	445,261	445,261
c) Doprinosi na plaće	016	183,421	183,421	228,675	228,675
4. Amortizacija	017	4,619,531	4,619,531	7,636,574	7,636,574
5. Ostali troškovi	018	21,978,820	21,978,820	24,255,734	24,255,734
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	822,087	822,087	119,395	119,395
III. FINANCJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	2,249,290	2,249,290	1,973,498	1,973,498
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	14,561	14,561	692,298	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	284	284	794	794
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	2,234,445	2,234,445	1,280,406	1,972,704
9. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	10,610,913	10,610,913	5,833,627	5,833,627
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	5,115,116	5,115,116	2,909,812	2,909,812
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	5,166,083	5,166,083	2,887,533	2,887,533
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	329,714	329,714	36,282	36,282
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUCIM 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 SUDJELJUJUCIM 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	37,435,692	37,435,692	71,314,013	71,314,013
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	46,078,251	46,078,251	49,579,157	49,579,157
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-8,642,559	-8,642,559	21,734,856	21,734,856
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	21,734,856	21,734,856
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-8,642,559	-8,642,559	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-8,642,559	-8,642,559	21,734,856	21,734,856
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	21,734,856	21,734,856
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-8,642,559	-8,642,559	0	0

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-8,642,559	-8,642,559	21,734,856	21,734,856
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-8,642,559	-8,642,559	21,734,856	21,734,856
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-8,642,559	-8,642,559	21,734,856	21,734,856
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	10,268,563	10,268,563	7,578,192	7,578,192
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	10,268,563	10,268,563	7,578,192	7,578,192
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	10,268,563	10,268,563	7,578,192	7,578,192
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	10,268,563	10,268,563	7,578,192	7,578,192
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	1,626,004	1,626,004	29,313,048	29,313,048
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	1,626,004	1,626,004	29,313,048	29,313,048
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	1,626,004	1,626,004	29,313,048	29,313,048
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: JADROPILOV 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	-8,642,559	21,734,856
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	14,917,137	13,522,575
a) Amortizacija	003	4,619,531	7,636,574
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	-284	-793
e) Rashodi od kamata	007	5,106,988	2,909,812
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	5,190,902	2,976,982
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	6,274,578	35,257,431
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-1,536,859	-17,441,893
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-4,782,381	-4,268,822
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	6,478,316	-11,418,247
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-3,232,794	-1,754,824
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	4,737,719	17,815,538
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2,930,070	-3,768,794
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	1,807,649	14,046,744
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	32,124,863	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	284	793
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	10,385
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	7,384,318	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	39,509,465	11,178
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-3,512	-1,848,285
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	-1,114,890
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-3,512	-2,963,175
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	39,505,953	-2,951,997



JADROPIOU

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	2,879,377	0
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	2,879,377	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-35,491,077	-9,795,040
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	-35,491,077	-9,795,040
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-32,611,700	-9,795,040
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	8,701,902	1,299,707
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	1,661,707	32,022,511
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	10,363,609	33,322,218

Bilješke uz financijske izvještaje na dan 31.03.2022.

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 31.03.2022. 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 31. ožujka 2022. 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, te sukladno članku 429. Pomorskog zakonika 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.-31.03.2022. godine, kao i za godišnje financijske izvještaje za 2021. godinu. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom konvencije povijesnih troškova (troškova nabave) kod prihoda i troškova.

3. Ukupan iznos svih obveza na dan 31.03.2022. godine bio je 294.527.729 kuna, od čega se 66% odnosi na dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 195.718.915 kuna, dok na kratkoročne obveze u iznosu 98.808.814 kune otpada 34% ukupnih obveza. U odnosu na početak godine ukupne obveze su smanjene za 9.885.916 kuna, što je rezultat redovnog podmirivanja obveza prema kreditnim institucijama i dobavljačima.

Osnovna stavka u dugoročnim obvezama su obveze po kreditima banaka u iznosu od 195.582.134 kune. Najveći dio kratkoročnih obveza odnosi se na obveze po kreditima u iznosu od 72.848.411 kuna, obveze prema dobavljačima u iznosu od 20.173.864 kune i obveze prema zaposlenicima u iznosu od 4.629.351 kunu. Dio ukupnih obveza prema dobavljačima u iznosu od 9.464.308 kuna odnosi se na višegodišnje sudske sporove za obveze starije više od pet godina, od kojih je spor sa Split Ship Management-om završen i temeljem ovrhe naplaćen u veljači ove godine.

4. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 71.314.013 kuna, što je za 33.878.321 kunu odnosno 91% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 94%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 4%, te na financijske prihode 3%. Prihodi od najma broda u iznosu od 66.727.716 kuna su za 35.668.642 kune, odnosno 115% veći nego u istom razdoblju prethodne godine, što je posljedica značajno viših vozarina i dobre uposlenosti brodova, koja je počela u travnju 2021.godine i nastavila se do danas.
5. Ukupni rashodi u iznosu od 49.579.157 kuna veći su za 3.500.157 kunu u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Poslovni rashodi su za 8.278.192 kune odnosno za 23% veći u odnosu na prethodno razdoblje.
U strukturi poslovnih rashoda zabilježeno je povećanje materijalnih troškova u iznosu od 3.339.337 kuna. Troškovi osoblja u direkciji veći su za 347.590 kuna, odnosno oko 26% u odnosu na prethodno razdoblje. Trošak amortizacije u iznosu od 7.636.574 kune u odnosu na prethodnu godinu veći za 3.017.043 kune, što je dijelom uzrokovano izvršenim otpuštanjem prethodnog umanjnja vrijednosti brodova na 31.12.2021. godine. Financijski rashodi manji su za oko 45%, što je rezultat otplate dijela kredita i smanjenja kamatnih stopa po kreditima.
6. Društvo na 31.03.2022.godine ima 36 zaposlenika, kao i na 31.12.2021.godine. Društvo zapošljava pomorce na ugovor za razdoblje plovidbe, a na datum ovog izvještaja ukrcano je 113 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 31.03.2022. godine posjeduje 10.011 vlastitih dionica (31.prosinca 2021.: 10.011 dionica).

8. Vrijednost dugotrajne imovine krajem izvještajnog razdoblja iznosila je 413.230.001 kunu, što je za 4.129.172 kune više u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Nastala razlika rezultat je povećanja vrijednosti brodova, temeljem otpuštanja prethodnog umanjenja vrijednosti na dan 31.12.2021. godine.
Na dan 31.03.2022. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 57.666.397 kuna, što je za 7.523.374 kune više u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. U promatranom razdoblju bilježi se značajno povećanje potraživanja od kupaca u iznosu od 3.855.544 kuna, povećanje novčanih sredstava za 1.299.707 kuna i povećanje zaliha za 1.754.824 kune.

9. Nakon datuma izvještavanja, do datuma objave financijskih izvještaja, nije bilo događaja koji bi značajno utjecali na tromjesečne konsolidirane financijske izvještaje Grupe za prvo tromjesečje 2022. 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).