

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

za razdoblje od 1. siječnja do 31. ožujka 2021.



Zagreb, travanj 2021. godine



Odluka: 220 / 2021***Prihvaćeno od Uprave, dana 28. travnja 2021. godine****Izveštaji ne podliježu reviziji niti uvidu u poslovanje od strane eksternog revizora.**Izveštaji nisu razmatrani od strane Revizijskog i Nadzornog odbora.**Izveštaji će biti, sukladno odredbama Zakona o tržištu kapitala, javno objavljeni 28. travnja 2021. godine.***Izradili:**Marina Briški-Vuljak
Marina Briški-Vuljak

Miran Kudrić

*Miran Kudrić***Pregledala:**Lucijana Strnad
*Lucijana Strnad***Predsjednik Uprave**

mr.sc. Stjepan Adanić

Član Uprave

Vladislav Veselica



| | | |
|------|---|----|
| I. | Financijski izvještaji (konsolidirani i nekonsolidirani)..... | 1 |
| | I.1. Bilanca JANAF GRUPA (konsolidirana)..... | 2 |
| | Bilanca JANAF D.D..... | 4 |
| | I.2. Račun dobiti i gubitka JANAF GRUPA (konsolidirani)..... | 6 |
| | Račun dobiti i gubitka JANAF D.D..... | 8 |
| | I.3. Izvještaj o novčanom tijeku JANAF GRUPA (konsolidirani)..... | 10 |
| | Izvještaj o novčanom tijeku JANAF D.D..... | 11 |
| | I.4. Izvještaj o promjenama kapitala JANAF GRUPA (konsolidirani)..... | 12 |
| | Izvještaj o promjenama kapitala JANAF D.D..... | 14 |
| | I.5. Bilješke uz financijske izvještaje | 16 |
| | I.5.1. Bilješke uz bilancu..... | 16 |
| | I.5.2. Bilješke uz izvještaj o novčanom tijeku..... | 18 |
| II. | Međuizvještaj rukovodstva..... | 19 |
| | II.1. Sažetak poslovnih rezultata..... | 20 |
| | II.2. Izvještaj o uspješnosti poslovanja..... | 21 |
| | II.3. Ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu | 24 |
| | II.4. Poslovni odnosi s povezanim stranama..... | 25 |
| | II.5. Značajni poslovni događaji u tekućem obračunskom razdoblju..... | 27 |
| | II.6. Značajni poslovni događaji nakon proteka obračunskog razdoblja..... | 27 |
| | II.7. Procjena neizvjesnosti i rizika do završetka poslovne godine..... | 28 |
| | II.8. Zapošljavanje | 28 |
| III. | Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja | |

I. Tromjesečni financijski izvještaji za razdoblje od 1. siječnja do 31. ožujka 2021. godine

Prezentirani financijski izvještaji sastavljeni su temeljem odredbi iz Zakona o računovodstvu (Narodne novine broj 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20, 47/20), Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine broj 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19), Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine broj 65/18, 17/20) i Pravila Zagrebačke burze, u formi i strukturi propisanoj Pravilnikom o sadržaju i strukturi izvještaja Izdavatelja za razdoblja tijekom godine te obliku i načinu njihovog dostavljanja Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga, koju je donijela Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga (Narodne novine broj 114/18, 27/2021).

Načela priznavanja i vrednovanja poslovnih transakcija u skladu su s temeljnim odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja i Računovodstvenom politikom Društva, koja se primjenjuje i na sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja. Odstupanje od Računovodstvene politike učinjeno je kod priznavanja nerealiziranih tečajnih razlika, koje su u izvještajima za ispod godišnja razdoblja priznate u odgođene prihode i odgođene rashode. Privremena promjena računovodstvene politike za obračunska razdoblja tijekom godine temelji se na neizvjesnosti kretanja tečaja inozemnih valuta. Na dan 31. ožujka nerealizirane neto tečajne razlike su pozitivne i iznose 2,8 mil. kuna.

Računovodstvene politike prezentirane su uz godišnje financijske izvještaje.

U Bilješkama se prikazuju samo materijalno značajne promjene u odnosu na stanje na kraju prethodne poslovne godine, odnosno informacije koje su bitne za razumijevanje prezentiranih izvještaja.

Društvo sastavlja konsolidirane financijske izvještaje za Grupu koju čine JANAF d.d. i ovisna društva: JANAF - upravljanje projektima d.o.o., Zagreb, Republika Hrvatska i JANAF-TERMINAL BROD d.o.o., Brod, Bosna i Hercegovina.

| BILANCA | | | |
|---|---------------|--|---|
| stanje na dan 31.03.2021 | | | |
| u kunama | | | |
| Obveznik: JANAF GRUPA | | | |
| 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 | 4.321.419.244 | 4.322.550.504 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 159.774.673 | 162.637.412 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 147.221.750 | 149.285.426 |
| 3. Goodwill | 006 | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 6.215.205 | 6.205.905 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 6.337.718 | 7.146.081 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 4.107.317.658 | 4.105.590.305 |
| 1. Zemljište | 011 | 377.153.356 | 377.153.356 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 1.949.737.547 | 1.957.254.514 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 719.595.161 | 714.773.928 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 32.520.947 | 31.609.159 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 8.479.244 | 4.783.313 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 760.001.660 | 760.186.292 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 259.829.743 | 259.829.743 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 50.000.000 | 50.000.000 |
| 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 | 50.000.000 | 50.000.000 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 70.871 | 66.745 |
| 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 | 70.871 | 66.745 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 4.256.042 | 4.256.042 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 473.250.775 | 477.063.420 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 22.910.704 | 22.895.950 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 22.910.704 | 22.895.950 |
| 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 | 87.488.629 | 63.089.554 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 86.047.367 | 58.574.495 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 24.669 | 22.344 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 241.103 | 184.129 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 1.175.490 | 4.308.586 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 36.835.646 | 38.692.326 |
| 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 | 36.835.646 | 38.692.326 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA | 063 | 326.015.796 | 352.385.590 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 3.799.911 | 40.218.748 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 4.798.469.930 | 4.839.832.672 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 2.171.809.907 | 2.171.720.046 |

| PASIVA | | | |
|---|------------|---------------|---------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do | 067 | 4.567.047.541 | 4.643.323.442 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 2.952.437.940 | 2.952.437.940 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 53.585 | 53.585 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 754.236.955 | 754.242.048 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 110.299.193 | 110.299.193 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 0 | 0 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | 0 | 0 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 075 | 643.937.762 | 643.942.855 |
| 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 | 572.215.606 | 860.310.591 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 572.215.606 | 860.310.591 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | 0 | 0 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 288.103.455 | 76.279.278 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 288.103.455 | 76.279.278 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | 0 | 0 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 17.447.489 | 13.893.143 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | 14.263.893 | 10.799.672 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | 0 | 0 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | 3.183.596 | 3.093.471 |
| 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 | 83.117.057 | 88.190.551 |
| 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 | 4.688.571 | 5.805.763 |
| 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 | 78.428.486 | 82.384.788 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 0 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 127.946.999 | 88.567.567 |
| 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 | 1.783.923 | 1.493.220 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 15.906 | 15.906 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 115.269.300 | 68.658.830 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 4.453.475 | 4.663.246 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 120 | 5.580.238 | 12.716.892 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | 191.683 | 191.238 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | 0 | 0 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | 652.474 | 828.235 |
| E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 2.910.844 | 5.857.969 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 4.798.469.930 | 4.839.832.672 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 2.171.809.907 | 2.171.720.046 |

| BILANCA | | | |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| stanje na dan 31.03.2021 | | | |
| | | | u kunama |
| Obveznik: JADRANSKI NAFTOVOD 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 | 4.324.264.431 | 4.325.310.021 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 159.774.673 | 162.637.412 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 147.221.750 | 149.285.426 |
| 3. Goodwill | 006 | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 6.215.205 | 6.205.905 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 6.337.718 | 7.146.081 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 4.109.964.818 | 4.108.147.604 |
| 1. Zemljište | 011 | 377.153.356 | 377.153.356 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 1.949.737.547 | 1.957.254.514 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 719.595.161 | 714.773.928 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 32.520.947 | 31.609.159 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 8.479.244 | 4.783.313 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 762.648.820 | 762.743.591 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 259.829.743 | 259.829.743 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 50.198.027 | 50.202.218 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | 198.027 | 202.218 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | 0 | 0 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzeticima 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 | 50.000.000 | 50.000.000 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 70.871 | 66.745 |
| 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 | 70.871 | 66.745 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 4.256.042 | 4.256.042 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 470.780.541 | 474.273.816 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 22.910.704 | 22.895.950 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 22.910.704 | 22.895.950 |
| 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 | 87.242.631 | 62.880.782 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 4.892 | 2.937 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 86.037.242 | 58.564.370 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 7.289 | 4.889 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 20.978 | 0 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 1.172.230 | 4.308.586 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 36.834.234 | 38.692.326 |
| 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 poduzeticima 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 | 36.834.234 | 38.692.326 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI | 063 | 323.792.972 | 349.804.758 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 3.794.380 | 40.218.748 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 4.798.839.352 | 4.839.802.585 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 2.171.809.907 | 2.171.720.046 |

| PASIVA | | | |
|---|------------|---------------|---------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do | 067 | 4.566.821.571 | 4.643.210.416 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 2.952.437.940 | 2.952.437.940 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 53.585 | 53.585 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 754.242.087 | 754.242.087 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 110.299.193 | 110.299.193 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 0 | 0 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | 0 | 0 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 075 | 643.942.894 | 643.942.894 |
| 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 | 571.982.176 | 860.087.959 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 571.982.176 | 860.087.959 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | 0 | 0 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 288.105.783 | 76.388.845 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 288.105.783 | 76.388.845 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | 0 | 0 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 17.447.489 | 13.893.143 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | 14.263.893 | 10.799.672 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | 0 | 0 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | 3.183.596 | 3.093.471 |
| 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 | 83.117.057 | 88.190.551 |
| 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 | 4.688.571 | 5.805.763 |
| 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 | 78.428.486 | 82.384.788 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 0 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 128.542.391 | 88.650.506 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | 965.973 | 411.693 |
| 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 | 1.783.923 | 1.493.220 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 15.906 | 15.906 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 115.107.001 | 68.483.439 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 4.342.588 | 4.571.007 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 120 | 5.482.843 | 12.655.768 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | 191.683 | 191.238 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | 0 | 0 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | 652.474 | 828.235 |
| E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 2.910.844 | 5.857.969 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 4.798.839.352 | 4.839.802.585 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 2.171.809.907 | 2.171.720.046 |

Račun dobiti i gubitka JANAF GRUPA (konsolidirani)

| RAČUN DOBITI I GUBITKA | | | | | |
|--|------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| u razdoblju od 01.01.2021 do 31.03.2021 | | | | | |
| u kunama | | | | | |
| Obveznik: JANAF GRUPA | | | | | |
| 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 | 178.258.618 | 178.258.618 | 196.982.951 | 196.982.951 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 176.737.984 | 176.737.984 | 196.042.894 | 196.042.894 |
| 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 | 1.520.634 | 1.520.634 | 940.057 | 940.057 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 90.677.557 | 90.677.557 | 105.307.096 | 105.307.096 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 22.055.189 | 22.055.189 | 23.667.370 | 23.667.370 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 6.337.512 | 6.337.512 | 8.120.576 | 8.120.576 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 15.717.677 | 15.717.677 | 15.546.794 | 15.546.794 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 20.619.737 | 20.619.737 | 22.152.517 | 22.152.517 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 11.974.200 | 11.974.200 | 13.205.986 | 13.205.986 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 5.665.601 | 5.665.601 | 5.711.299 | 5.711.299 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 2.979.936 | 2.979.936 | 3.235.232 | 3.235.232 |
| 4. Amortizacija | 017 | 42.376.529 | 42.376.529 | 50.256.552 | 50.256.552 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 5.392.680 | 5.392.680 | 8.722.711 | 8.722.711 |
| 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 | 233.422 | 233.422 | 507.946 | 507.946 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 2.506.810 | 2.506.810 | 1.452.436 | 1.452.436 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 036 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 437.525 | 437.525 | 34.954 | 34.954 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 2.069.285 | 2.069.285 | 1.417.482 | 1.417.482 |
| 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 | 319.743 | 319.743 | 80.729 | 80.729 |
| 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 | 418 | 418 | 215 | 215 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 273.086 | 273.086 | 17.323 | 17.323 |
| 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 | 46.239 | 46.239 | 63.191 | 63.191 |
| 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 | 180.765.428 | 180.765.428 | 198.435.387 | 198.435.387 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 90.997.300 | 90.997.300 | 105.387.825 | 105.387.825 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | 89.768.128 | 89.768.128 | 93.047.562 | 93.047.562 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 89.768.128 | 89.768.128 | 93.047.562 | 93.047.562 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 16.171.494 | 16.171.494 | 16.768.284 | 16.768.284 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | 73.596.634 | 73.596.634 | 76.279.278 | 76.279.278 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 73.596.634 | 73.596.634 | 76.279.278 | 76.279.278 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Račun dobiti i gubitka JANAF GRUPA (konsolidirani)

| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSF-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 MSF-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 | 73.596.634 | 73.596.634 | 76.279.278 | 76.279.278 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 076 | 73.596.634 | 73.596.634 | 76.279.278 | 76.279.278 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 077 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSF-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | 73.596.634 | 73.596.634 | 76.279.278 | 76.279.278 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 088 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 terminkih elemenata terminkih 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | 73.596.634 | 73.596.634 | 76.279.278 | 76.279.278 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 099 | 73.596.634 | 73.596.634 | 76.279.278 | 76.279.278 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | 73.596.634 | 73.596.634 | 76.279.278 | 76.279.278 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| RAČUN DOBITI I GUBITKA | | | | | |
|--|------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| u razdoblju od 01.01.2021 do 31.03.2021 | | | | | |
| u kunama | | | | | |
| Obveznik: JADRANSKI NAFTOVOD 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 | 178.270.973 | 178.270.973 | 196.988.869 | 196.988.869 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 176.737.984 | 176.737.984 | 196.034.794 | 196.034.794 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 16.105 | 16.105 | 14.390 | 14.390 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 1.516.884 | 1.516.884 | 939.685 | 939.685 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 90.718.876 | 90.718.876 | 105.202.627 | 105.202.627 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 22.665.935 | 22.665.935 | 24.114.435 | 24.114.435 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 6.325.880 | 6.325.880 | 8.119.733 | 8.119.733 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 16.340.055 | 16.340.055 | 15.994.702 | 15.994.702 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 20.105.318 | 20.105.318 | 21.631.890 | 21.631.890 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 11.677.621 | 11.677.621 | 12.900.067 | 12.900.067 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 5.528.450 | 5.528.450 | 5.570.328 | 5.570.328 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 2.899.247 | 2.899.247 | 3.161.495 | 3.161.495 |
| 4. Amortizacija | 017 | 42.376.529 | 42.376.529 | 50.256.552 | 50.256.552 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 5.343.672 | 5.343.672 | 8.696.804 | 8.696.804 |
| 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 | 227.422 | 227.422 | 502.946 | 502.946 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 2.506.124 | 2.506.124 | 1.451.616 | 1.451.616 |
| 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 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 036 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 437.272 | 437.272 | 34.721 | 34.721 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 2.068.851 | 2.068.851 | 1.416.895 | 1.416.895 |
| 9. Nerealizirani dobici (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 | 320.142 | 320.142 | 80.729 | 80.729 |
| 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 | 399 | 399 | 0 | 0 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 044 | 418 | 418 | 215 | 215 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 273.086 | 273.086 | 17.323 | 17.323 |
| 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 | 46.239 | 46.239 | 63.191 | 63.191 |
| 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 | 180.777.097 | 180.777.097 | 198.440.485 | 198.440.485 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 91.039.018 | 91.039.018 | 105.283.356 | 105.283.356 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | 89.738.079 | 89.738.079 | 93.157.129 | 93.157.129 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 89.738.079 | 89.738.079 | 93.157.129 | 93.157.129 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 16.152.854 | 16.152.854 | 16.768.284 | 16.768.284 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | 73.585.225 | 73.585.225 | 76.388.845 | 76.388.845 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 73.585.225 | 73.585.225 | 76.388.845 | 76.388.845 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSF-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 MSF-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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 076 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 077 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSF-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | 73.585.225 | 73.585.225 | 76.388.845 | 76.388.845 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 088 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 terminkih elemenata terminkih 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | 73.585.225 | 73.585.225 | 76.388.845 | 76.388.845 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 099 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Izveštaj o novčanom tijeku JANAF GRUPA (konsolidirani)

| IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda | | | |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|
| u razdoblju od 01.01.2021 do 31.03.2021 | | | |
| u kunama | | | |
| Obveznik: JANAF GRUPA | | | |
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | 89.768.128 | 93.047.562 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 42.609.820 | 52.383.214 |
| a) Amortizacija | 003 | 42.376.529 | 50.256.552 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i | 004 | 0 | 0 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje | 005 | 0 | 0 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | -437.525 | -34.954 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 46.657 | 63.406 |
| f) Rezerviranja | 008 | 0 | 0 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | 624.159 | 2.098.210 |
| 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 | 132.377.948 | 145.430.776 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | -20.683.449 | -53.334.660 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | -27.472.698 | -38.885.928 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | 852.821 | 24.399.075 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | -1.242.505 | 14.754 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | 7.178.933 | -38.862.561 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | 111.694.499 | 92.096.116 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | 0 | 167 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | -14.802.370 | -8.984.020 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | 96.892.129 | 83.112.263 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 0 | 1.240 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 535.721 | 17.138 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 0 | 494.864 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 535.721 | 513.242 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -110.716.812 | -49.987.419 |
| 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 | -26.361.239 | -1.856.680 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -137.078.051 | -51.844.099 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -136.542.330 | -51.330.857 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 036 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | 0 | 0 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | -577.068 | -493.504 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -577.068 | -493.504 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -577.068 | -493.504 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | -179.184 | -4.918.108 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 048 | -40.406.453 | 26.369.794 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 416.404.017 | 326.015.796 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 375.997.564 | 352.385.590 |

| IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda | | | |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|
| u razdoblju od 01.01.2021 do 31.03.2021 | | | |
| | | | u kunama |
| Obveznik: _JADRANSKI NAFTOVOD 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 | 89.738.079 | 93.157.129 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 42.610.073 | 52.383.447 |
| a) Amortizacija | 003 | 42.376.529 | 50.256.552 |
| 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 | -437.271 | -34.721 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 46.656 | 63.406 |
| f) Rezerviranja | 008 | 0 | 0 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | 624.159 | 2.098.210 |
| 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 | 132.348.152 | 145.540.576 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | -20.695.654 | -53.800.823 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | -27.376.127 | -39.398.381 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | 812.284 | 24.361.849 |
| c) Povećanje ili smanjenje zalih | 015 | -1.242.505 | 14.754 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | 7.110.694 | -38.779.045 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | 111.652.498 | 91.739.753 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | 0 | 167 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | -14.802.370 | -8.984.020 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | 96.850.128 | 82.755.900 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 0 | 1.240 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 535.721 | 16.905 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 0 | 494.864 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 535.721 | 513.009 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -110.716.812 | -49.987.419 |
| 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 | -26.361.239 | -1.858.092 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -137.078.051 | -51.845.511 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -136.542.330 | -51.332.502 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 036 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | 0 | 0 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | -577.068 | -493.504 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -577.068 | -493.504 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -577.068 | -493.504 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | -179.184 | -4.918.108 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 048 | -40.448.454 | 26.011.786 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 413.792.126 | 323.792.972 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 373.343.672 | 349.804.758 |

Izveštaj o promjenama kapitala JANAF GRUPA (konsolidirani)

| IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|----------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|--|--------------------|----------------|--------------------------|--|--|---|--------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---|----|---------------|--------------------------------------|--------------------------|
| za razdoblje od | | 1.1.2021 | do | | 31.3.2021 | | | | | | | | | | | | | | | u kunama | |
| Opis pozicije | AOP oznaka | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice i udjeli (odbična stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | | | | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve |
| | | | | | | | | | | Fer vrijednost finansijske 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 raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | |
| 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 | 2.952.437.940 | 53.585 | 97.203.711 | 0 | 0 | 0 | 519.535.741 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 522.434.784 | 261.965.205 | 4.353.630.966 | 0 | 4.353.630.966 | | |
| 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 | 2.952.437.940 | 53.585 | 97.203.711 | 0 | 0 | 0 | 519.535.741 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 522.434.784 | 261.965.205 | 4.353.630.966 | 0 | 4.353.630.966 | | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.103.455 | 288.103.455 | 0 | 288.103.455 | | |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijale 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 osnove naknadnog vrednovanja finansijske 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 osnove 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 osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 12. Aktuarski dobiti/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 nevladničke 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 predstečajne 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 predstečajne nagodbe | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 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. Isplata udjela u dobiti/dividende | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -74.647.304 | -74.647.304 | 0 | -74.647.304 | | |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -19.031 | -19.031 | 0 | -19.031 | | |
| 22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 22 | 0 | 0 | 13.095.482 | 0 | 0 | 0 | 124.402.021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49.780.822 | -187.298.870 | -20.545 | 0 | -20.545 | | |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne 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 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 643.937.762 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 572.215.606 | 288.103.455 | 4.567.047.541 | 0 | 4.567.047.541 | | |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14) | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25) | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.103.455 | 288.103.455 | 0 | 288.103.455 | | |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23) | 27 | 0 | 0 | 13.095.482 | 0 | 0 | 0 | 124.402.021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49.780.822 | -261.965.205 | -74.686.880 | 0 | -74.686.880 | | |

Izveštaj o promjenama kapitala JANAF GRUPA (konsolidirani)

| Tekuće razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----|---------------|--------|-------------|---|---|---|-------------|---|---|---|---|---|---|-------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 28 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 643.937.762 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 572.215.606 | 288.103.455 | 4.567.047.541 | 0 | 4.567.047.541 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Ispravak pogreški | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30) | 31 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 643.937.762 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 572.215.606 | 288.103.455 | 4.567.047.541 | 0 | 4.567.047.541 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76.279.278 | 76.279.278 | 0 | 76.279.278 |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Ostale nevladničke promjene kapitala | 40 | 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 | 41 | 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 predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti) | 42 | 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 predstečajne nagodbe | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Uplate članova/dioničara | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende | 47 | 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 | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Prijenos po godišnjem rasporedu | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.093 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.094.985 | -288.103.455 | -3.377 | 0 | -3.377 |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 50 | 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 tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50) | 51 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 643.942.855 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 860.310.591 | 76.279.278 | 4.643.323.442 | 0 | 4.643.323.442 |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41) | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52) | 53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76.279.278 | 76.279.278 | 0 | 76.279.278 | |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50) | 54 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.093 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.094.985 | -288.103.455 | -3.377 | 0 | -3.377 |

| IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|----------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|--|--------------------|----------------|--------------------------|--|--|---|--------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------|----|
| za razdoblje od | | 1.1.2021 | do | | 31.3.2021 | | | | | | | | | | | | | | | u kunama | |
| Opis pozicije | AOP oznaka | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | Ukupno raspođljivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve | | |
| | | | | | | | | | | Fer 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 | | | | 18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17) | 19 |
| 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 | 2.952.437.940 | 53.585 | 97.203.711 | 0 | 0 | 0 | 519.535.819 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 522.222.406 | 261.909.631 | 4.353.363.092 | 0 | 4.353.363.092 | | |
| 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 | 2.952.437.940 | 53.585 | 97.203.711 | 0 | 0 | 0 | 519.535.819 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 522.222.406 | 261.909.631 | 4.353.363.092 | 0 | 4.353.363.092 | | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.105.783 | 288.105.783 | 0 | 288.105.783 | | |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 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 osnove 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 osnove 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 osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/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 dobiti/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 nevlasičke 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 predstečajne 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 predstečajne nagodbe | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 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. Isplata udjela u dobiti/dividende | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -74.647.304 | -74.647.304 | 0 | -74.647.304 | | |
| 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. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 22 | 0 | 0 | 13.095.482 | 0 | 0 | 0 | 124.407.075 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49.759.770 | -187.262.327 | 0 | 0 | 0 | | |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne 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 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 643.942.894 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 571.982.176 | 288.105.783 | 4.566.821.571 | 0 | 4.566.821.571 | | |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14) | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25) | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.105.783 | 288.105.783 | 0 | 288.105.783 | | |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23) | 27 | 0 | 0 | 13.095.482 | 0 | 0 | 0 | 124.407.075 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49.759.770 | -261.909.631 | -74.647.304 | 0 | -74.647.304 | | |

Izvještaj o promjenama kapitala JANAF D.D.

| Tekuće razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----|---------------|--------|-------------|---|---|---|-------------|---|---|---|---|---|---|-------------|--------------|---------------|---|---------------|
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 28 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 643.942.894 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 571.982.176 | 288.105.783 | 4.566.821.571 | 0 | 4.566.821.571 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Ispravak pogreški | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30) | 31 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 643.942.894 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 571.982.176 | 288.105.783 | 4.566.821.571 | 0 | 4.566.821.571 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76.388.845 | 76.388.845 | 0 | 76.388.845 |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Ostale nevladničke promjene kapitala | 40 | 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 | 41 | 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 predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti) | 42 | 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 predstečajne nagodbe | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Uplate članova/dioničara | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende | 47 | 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 | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Prijenos po godišnjem rasporedu | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.105.783 | -288.105.783 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 50 | 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 tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50) | 51 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 643.942.894 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 860.087.959 | 76.388.845 | 4.643.210.416 | 0 | 4.643.210.416 |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41) | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52) | 53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76.388.845 | 76.388.845 | 0 | 76.388.845 |
| III. TRANSAKCIJSKE VLASTNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50) | 54 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.105.783 | -288.105.783 | 0 | 0 | 0 |

1.5. Bilješke uz financijske izvještaje

1.5.1. Bilješke uz bilancu

Ukupna imovina Društva na datum obračuna iznosi 4.839,8 mil. kuna i povećana je u odnosu na stanje na dan 31. prosinca 2020. godine za 41,0 mil. kuna.

U strukturi imovine udjel dugotrajne imovine iznosi 89,4%.

Vlastiti izvori sredstava čine 95,9% ukupnih izvora sredstava i povećani su za iznos od 76,4 mil. kuna kao rezultat ostvarene dobiti tekuće godine.

Bilješka br. 1. Dugotrajna imovina

Knjigovodstvena vrijednost dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine, iskazana u iznosu od 4.270,8 mil. kuna, veća je u odnosu na početno stanje za 1,0 mil. kuna, a rezultat je sljedećih transakcija:

| <i>tisuće kuna</i> | <i>od 1. siječnja do 31. ožujka</i> |
|---|---|
| ➤ <i>ulaganja u investicije u tijeku</i> | 53.683 |
| ➤ <i>smanjenje predujmova za nabavu imovine</i> | (3.696) |
| ➤ <i>povećanje nematerijalne imovine temeljem MSFI 16 (najmovi)</i> | 1.320 |
| ➤ <i>neotpisana vrijednost rashodovane i prodane imovine uključivo i imovinu po MSFI 16</i> | (5) |
| ➤ <i>obračunata amortizacija</i> | (50.257) |

Bilješka br. 2. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina na datum izvještaja iznosi 474,3 mil. kuna i povećana je u odnosu na početno stanje za 3,5 mil. kuna kao rezultat povećanja novčanih sredstava za 26,0 mil. kuna, smanjenja potraživanja za 24,4 mil. kuna i povećanja kratkotrajne financijske imovine za 1,9 mil. kuna.

Bilješka br. 3. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca Društva na datum izvještaja iznose 58,6 mil. kuna i ne uključuju potraživanja od povezanih poduzeća. Potraživanja od kupaca smanjena su za 27,5 mil. kuna u odnosu na stanje na početku godine, a odnose se na:

| tisuće kuna | 31. ožujka | 1. siječnja |
|--------------------|---------------|---------------|
| Kupce u zemlji | 27.507 | 33.899 |
| Kupce u inozemstvu | 31.057 | 52.138 |
| Ukupno | 58.564 | 86.037 |

Od iskazanih potraživanja od kupaca na dan 31. ožujka 2021. godine dospjelo je 2,1 mil. kuna potraživanja.

Bilješka br. 4. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi najvećim dijelom odnose se na obračunate a ne fakturirane prihode kupcima temeljem ugovorne klauzule „puno za prazno“ te na plaćene troškove budućih razdoblja.

Bilješka br. 5. Kapital i rezerve

Tijekom tekućeg obračunskog razdoblja vlastiti izvori sredstava, iskazani u iznosu od 4.643,2 mil. kuna, povećani su u odnosu na završno stanje prethodne godine za iznos ostvarene dobiti u tekućem razdoblju. Temeljni kapital Društva iznosi 2.952,4 mil. kuna, a sastoji se od 1.007.658 redovnih dionica oznake JNAF-R-A pojedinačne nominalne vrijednosti od 2.930 kuna.

Zarada po dionici u promatranom razdoblju iznosila je 75,81 kuna po dionici, a tržišna vrijednost dionica kretala se od 4.240 do 4.400 kuna po dionici.

Bilješka br. 6. Nedospjele obveze prema dobavljačima

Nedospjele obveze prema dobavljačima za Društvo iznose 68,5 mil. kuna, smanjene su za 46,6 mil. kuna u odnosu na početno stanje tekuće godine i većim se dijelom odnose na obveze za ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu na domaćem tržištu.

Struktura ovih obveza je sljedeća:

| tisuće kuna | 31. ožujka | 1. siječnja |
|---|---------------|----------------|
| Dobavljači u zemlji za kratkotrajnu imovinu | 13.910 | 24.958 |
| Dobavljači u zemlji za nekretnine, postrojenja i opremu | 54.279 | 88.074 |
| Dobavljači u inozemstvu za kratkotrajnu imovinu | 105 | 337 |
| Dobavljači u inozemstvu za nekretnine, postrojenja i opremu | 189 | 1.738 |
| Ukupno | 68.483 | 115.107 |

Bilješka br. 7. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

U stavci „Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja“ iskazana je obveza za izvršene radove na investicijama koji nisu fakturirani, saldo pozitivnih nerealiziranih tečajnih razlika te plaćeni troškovi budućih razdoblja.

1.5.2. Bilješke uz Izvještaj o novčanom tijeku

Na datum sastavljanja izvještaja bilježi se nominalno povećanje novca i novčanih ekvivalenata u odnosu na početno stanje za 26,0 mil. kuna kao rezultat neto povećanja novca iz poslovnih aktivnosti i smanjenja novca iz investicijskih aktivnosti.

Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je pozitivan novčani tijek u iznosu od 82,8 mil. kuna.

Iz investicijskih aktivnosti ostvaren je negativan novčani tijek u iznosu od 51,3 mil. kuna najvećim dijelom kao rezultat novčanih izdataka za ulaganja u investicije.

JADRANSKI NAFTOVOD, dioničko društvo
Zagreb, Miramarska cesta 24

Temeljem odredbi iz članka 250. stavak 4. Zakona o trgovačkim društvima i odredbi iz članaka 465. 466. i 468. Zakona o tržištu kapitala, Uprava dioničkog društva JADRANSKI NAFTOVOD, sastavila je

II. MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA

za razdoblje siječanj – ožujak 2021. godine

Zagreb, travanj 2021. godine

II.1. Sažetak poslovnih rezultata

- *Ukupni prihodi Društva u iznosu od 198,4 mil. kuna veći su za 9,8% od ostvarenja prethodne godine, a od planiranih vrijednosti veći su za 9,5%. Poslovni prihodi čine 99,3% ukupnih prihoda u tekućem razdoblju.*
- *Prihodi od temeljne djelatnosti Društva – transporta nafte i skladištenja nafte i naftnih derivata, iznose 195,1 mil. kuna i veći su za 11,0% od ostvarenja prethodne godine a u odnosu na planirane iznose veći su za 9,2%.*
- *Poslovanjem s inozemnim kupcima ostvareno je 121,8 mil. kuna ili 62,4% prihoda od temeljne djelatnosti, što je za 8,2% više u usporedbi s prethodnom godinom i za 6,5% više u odnosu na plan. Na domaćem tržištu ostvareno je 73,4 mil. kuna ili 37,6% prihoda od temeljne djelatnosti Društva, što je za 16,0% više od ostvarenja prethodne godine i za 14,1% više od planiranog.*
- *Ukupni rashodi iznose 105,3 mil. kuna i veći su za 15,6% od ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine najvećim dijelom zbog rasta iznosa amortizacije koja je rezultat završenih investicijskih projekata i stavljanja istih u funkciju, te rasta ostalih troškova poslovanja, a od planiranih rashoda manji su za 10,0%. Poslovni rashodi čine 99,9% ukupnih rashoda u tekućem razdoblju.*
- *Bruto dobit razdoblja iznosi 93,1 mil. kuna i veća je za 3,8% od ostvarene u istom razdoblju prethodne godine i za 45,1% od planirane.*
- *Neto dobit u iznosu od 76,4 mil. kuna također je veća za 3,8% od ostvarene u istom razdoblju prethodne godine te za 45,1% od planirane.*
- *U promatranom obračunskom razdoblju ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu financirana su iz vlastitih novčanih sredstava u iznosu od 53,7 mil. kuna.*

II.2. Izvještaj o uspješnosti poslovanja

Iskazana bruto dobit, u iznosu od 93,1 mil. kuna, rezultat je ostvarenih ukupnih prihoda u iznosu od 198,4 mil. kuna i ukupnih rashoda ostvarenih u iznosu od 105,3 mil. kuna. Za promatrano razdoblje planirana je bruto dobit u iznosu od 64,2 mil. kuna. U strukturi ukupnih prihoda, poslovni prihodi sudjeluju s 99,3%, dok poslovni rashodi čine 99,9% ukupnih rashoda.

Poslovni prihodi

Poslovni prihodi iznose 197,0 mil. kuna i veći su za 10,5% od ostvarenja prethodne godine, a u odnosu na planirane veći su za 8,8%. Iskazani poslovni prihodi odnose se na:

| u tisućama kuna | Tekuća godina | Prethodna godina | Plan | Indeks 2021/2020 | Indeks 2021/Plan |
|---------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| Prihode od prodaje u zemlji | 74.268 | 64.161 | 65.557 | 115,8 | 113,3 |
| Prihode od prodaje u inozemstvu | 121.767 | 112.577 | 114.305 | 108,2 | 106,5 |
| Ostale poslovne prihode | 954 | 1.533 | 1.257 | 62,2 | 75,9 |
| Ukupno | 196.989 | 178.271 | 181.118 | 110,5 | 108,8 |

Prihodi od prodaje u zemlji i inozemstvu odnose se na prihode iz temeljnih djelatnosti Društva (transport nafte, skladištenje nafte i skladištenje derivata) uključivo i zaračunate naknade za korištenje raznih usluga u luci Omišalj i na drugim lokacijama Društva.

Prihodi od prodaje u zemlji, koji čine 37,7% poslovnih prihoda tekućeg obračunskog razdoblja, za 15,8% su veći od ostvarenja prethodne godine zbog većeg prihoda od transporta nafte za domaće kupce, a u odnosu na plan zabilježeno je povećanje od 13,3%. Prihodi od prodaje u inozemstvu čine 61,8% poslovnih prihoda promatranog razdoblja te su veći za 8,2% od ostvarenja prethodne godine zbog većeg prihoda od transporta nafte za strane kupce, a u odnosu na plan bilježi se povećanje od 6,5%.

U promatranom razdoblju ostvareno je 111,7 mil. kuna prihoda od transporta nafte (57,2% prihoda od temeljne djelatnosti), 54,9 mil. kuna prihoda od skladištenja nafte (28,2% prihoda od temeljne djelatnosti) i 28,5 mil. kuna prihoda od skladištenja derivata (14,6% prihoda od temeljne djelatnosti).

Ostali poslovni prihodi najvećim se dijelom odnose na prihode od ostalih usluga Društva (pripravnost sustava, održavanje...).

Poslovni rashodi

Poslovni rashodi Društva, iskazani u iznosu od 105,2 mil. kuna, za 16,0% su veći od ostvarenja prethodne godine najvećim dijelom zbog rasta iznosa amortizacije koja je rezultat završenih investicijskih projekata i stavljanja istih u funkciju, te rasta ostalih troškova, a od planiranih rashoda manji su za 10,0%.

Materijalni troškovi

Materijalni troškovi Društva, u iznosu od 24,1 mil. kuna, u poslovnim rashodima tekućeg razdoblja sudjeluju s 22,9%. Većim se dijelom odnose na troškove usluga i materijala za održavanje, pogonske električne energije te proizvodnih i ostalih vanjskih usluga. Materijalni troškovi veći su za 6,4% od iskazanih u prethodnoj godini, te manji za 31,7% od planiranih.

Troškovi osoblja

Iskazani troškovi osoblja Društva u iznosu od 21,6 mil. kuna veći su za 7,6% od iskazanih u prethodnoj godini, a u odnosu na plan manji su za 5,4%.

Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije u iznosu od 50,3 mil. kuna čine 47,8% poslovnih rashoda, odnosno 25,5% poslovnih prihoda tekućeg razdoblja.

Troškovi amortizacije utvrđeni su primjenom, računovodstvenom politikom, utvrđenih stopa amortizacije i linearne metode obračuna po pojedinačnim sredstvima. Iskazani troškovi amortizacije veći su za 18,6% u odnosu na prethodnu godinu temeljem završetka i stavljanja u upotrebu materijalne i nematerijalne imovine tijekom 2020. godine, a u usporedbi sa planom manji su za 1,9%.

Ostali troškovi poslovanja

Ostali troškovi poslovanja iznose 8,7 mil. kuna i odnose se na koncesijske, komunalne i vodne naknade, troškove osiguranja te ostale troškove poslovanja. Veći su za 62,7% od ostvarenja prethodne godine te za 19,3% od planiranih vrijednosti zbog većeg iznosa troška osiguranja imovine, komunalne naknade i isplate pomoći zaposlenicima koji imaju prebivalište na području Sisačko-moslavačke županije.

Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi Društva u iznosu od 0,5 mil. kuna odnose se na naknadno utvrđene rashode iz prethodnih razdoblja i troškove donacija.

Financijski pokazatelji Društva

| | POKAZATELJ | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------------------------|---|---------------|------------------|
| Koeficijent tekuće likvidnosti | $\frac{\text{Kratkotrajna imovina}}{\text{Kratkorocne obveze}} =$ | 5,35 | 4,40 |
| Koeficijent zaduženosti | $\frac{\text{Ukupne obveze}}{\text{Ukupna imovina}} =$ | 0,04 | 0,05 |
| Koeficijent ekonomičnosti | $\frac{\text{Prihodi od prodaje}}{\text{Poslovni rashodi}} =$ | 1,95 | 1,95 |
| Neto profitna marža | $\frac{\text{Dobit}}{\text{Ukupni prihod}} =$ | 38,49% | 40,70% |
| Povrat na kapital | $\frac{\text{Dobit}}{\text{Kapital}} =$ | 6,58% | 6,65% |
| Stopa EBITDA | $\frac{\text{EBITDA}}{\text{Poslovni prihod}} =$ | 72,80% | 74,11% |

Navedeni pokazatelji iskazuju iznadprosječne vrijednosti u usporedbi kako s teoretski poželjnim vrijednostima tako i s onima ostvarenim u hrvatskom gospodarstvu. Napominjemo, sve obveze Društvo podmiruje sukladno rokovima dospjeća.

II.3. Ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu

Na dan 31. ožujka 2021. godine vrijednost fakturiranih ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu iznosila je 53,7 mil. kuna.

U tekućem razdoblju u upotrebu je stavljena imovina u ukupnom iznosu od 53,6 mil. kuna od čega se 31,3 mil. kuna odnosilo na novoizgrađen derivatski spremnik na Terminalu Žitnjak volumena 20.000 m³.

Društvo u tekućoj godini završava investicijski ciklus izgradnjom dva nova spremnika za sirovu naftu volumena 80.000 m³ na Terminalu Sisak.

Ukupno ugovoreni a neizvršeni radovi i usluge na dan 31. ožujka 2021. godine iznose 83,0 mil. kuna.

U nastavku se prikazuje vrijednost izvršenih i fakturiranih ulaganja tekuće poslovne godine po glavnim grupama.

| <i>Naziv investicije</i> | <i>u tisućama kuna</i> | <i>Realizirano (fakturirano) do 31.03.2021.</i> |
|---|------------------------|---|
| ULAGANJA U SPREMNIČKI PROSTOR | | 19.121 |
| ULAGANJA U OBJEKTE I OSTALU INFRASTRUKTURU | | 14.307 |
| POSLOVNA INFORMATIKA I PROGRAMSKA RJEŠENJA | | 9.150 |
| ULAGANJE U SUSTAV SIGURNOSTI I ZAŠTITE OKOLIŠA | | 8.573 |
| OSTALA INVESTICIJSKA ULAGANJA | | 2.120 |
| ULAGANJA U ELEKTROENERGETSKI SUSTAV | | 319 |
| ULAGANJA U CJEVOVODE | | 93 |
| INVESTICIJSKA ULAGANJA SVEUKUPNO | | 53.683 |

Napomena: Iskazana ulaganja ne uključuju dane i obračunate predujmove.

Iskazana ulaganja u tekućem razdoblju najvećim dijelom odnosila su se na ulaganja u spremnički prostor u ukupnom iznosu od 19,1 mil. kuna od čega je u izgradnju spremničkog prostora na Terminalu Sisak uloženo 16,7 mil. kuna. Ulaganja u objekte i ostalu infrastrukturu u tekućem razdoblju ukupno su iznosila 14,3 mil. kuna. Nastavljena su ulaganja u sustave nadzora i upravljanja te poslovnu informatiku koja su u promatranom razdoblju iznosila 9,2 mil. kuna od čega je u sustav upravljanja i nadzor drenaže plivajućih krovova uloženo 4,3 mil. kuna. Ulaganja u sustav sigurnosti i zaštite, u iznosu od 8,6 mil. kuna, su se odnosila na ulaganja u sustave vatrodajave i vatrozaštite te sustave tehničke zaštite na terminalima Društva.

II.4. Poslovni odnosi s povezanim stranama

Povezane strane čine ovisna društva i ostala povezana društva.

Ovisna društva JANAF-a d.d. su JANAF – upravljanje projektima d.o.o., Zagreb i JANAF-TERMINAL BROD d.o.o. Brod, Bosna i Hercegovina u kojima je JANAF d.d. 100%-tni vlasnik.

Ostala povezana društva odnose se na subjekte obuhvaćene Odlukom o pravnim osobama od posebnog interesa za Republiku Hrvatsku.

U ostala povezana društva uključeni su:

Auto cesta Rijeka – Zagreb d.d.

Croatia Airlines d.d., Zagreb

HEP d.d.

Hrvatske autoceste d.o.o.

Hrvatske ceste d.o.o.

Hrvatska pošta d.d.

Hrvatska poštanska banka d.d.

Hrvatske vode

HŽ Cargo d.o.o., Zagreb

HŽ Infrastruktura d.o.o.

HŽ Putnički prijevoz d.o.o.

Hrvatske šume d.o.o.

INA - Industrija nafte d.d.

Narodne novine d.d.

Odašiljači i veze d.o.o.

S društvom JANAF – upravljanje projektima d.o.o., Društvo ima sklopljen ugovor o pružanju usluga nadzora nad određenim investicijskim projektima.

Društvo JANAF-TERMINAL BROD d.o.o. obavlja za JANAF d.d. poslove kontrole, pregleda i nadzora infrastrukture Terminala kao i naftovoda od hrvatske granice do rafinerije u BiH.

Poslovne transakcije ovisnih društava u promatranom razdoblju materijalno su neznačajne, a odnose se uglavnom na međukompanijske transakcije što znači da je utjecaj na uspješnost poslovanja JANAF grupe neznatan.

Transakcije s povezanim stranama

U tekućem obračunskom razdoblju primljene i zaračunate usluge iznosile su:

| u tisućama kuna | Prihodi Društva od prodaje usluga i ostalo | | Troškovi nabave Društva | |
|---------------------------------------|---|---------------------|----------------------------|---------------------|
| | Tekuća godina | Prethodna godina | Tekuća godina | Prethodna godina |
| JANAF – upravljanje projektima d.o.o. | 14 | 16 | 760 | 1.477 |
| JANAF-TERMINAL BROD d.o.o. | - | - | - | 79 |
| Ukupno ovisna društva | 14 | 16 | 760 | 1.556 |
| Ostala povezana društva | 23.827 | 13.819 | 7.200 | 5.723 |
| Sveukupno povezane strane | 23.841 | 13.835 | 7.960 | 7.279 |

Dana 31. ožujka stanje potraživanja i obveza u transakcijama s povezanim stranama bilo je sljedeće:

| u tisućama kuna | Potraživanja Društva od povezanih strana | | Obveze Društva prema povezanim stranama | |
|---------------------------------------|---|--------------|--|--------------|
| | 31. ožujka | 1. siječnja | 31. ožujka | 1. siječnja |
| JANAF – upravljanje projektima d.o.o. | 3 | 5 | 321 | 876 |
| JANAF Terminal Brod d.o.o. | - | - | 90 | 90 |
| Ukupno ovisna društva | 3 | 5 | 411 | 966 |
| Ostala povezana društva | 5.816 | 3.464 | 2.719 | 3.406 |
| Sveukupno povezane strane | 5.819 | 3.469 | 3.130 | 4.372 |

Iskazana potraživanja od ostalih povezanih društava odnosila su se na potraživanja od kupca INA d.d., a obveze se odnose na ostala društva navedena u Odluci o pravnim osobama od posebnog interesa za Republiku Hrvatsku.

II.5. Značajni poslovni događaji u tekućem obračunskom razdoblju

- *U siječnju 2021. godine sklopljen je Ugovor o transportu nafte za 2021. godinu sa NIS – Naftnom industrijom Srbije i Ugovor o skladištenju nafte sa BP Oil International Limited, Velika Britanija.*
- *Na sjednici Nadzornog odbora održanoj 15. ožujka 2021. godine prihvaćeni su konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji za 2020. godinu zajedno s Izvještajem neovisnog revizora, Godišnje izvješće rukovodstva, kao i Odluka o raspodjeli dobiti i prijedlog Odluke o raspodjeli ostatka dobiti za raspodjelu za Glavnu skupštinu te je dana suglasnost na odgovore sadržane u obrascu Upitnika o poštivanju Kodeksa korporativnog upravljanja Zagrebačke burze. Upitnik je prihvaćen u predloženom obliku i sadržaju.*
- *Na sjednici Nadzornog odbora Društva održanoj 26. ožujka 2021. godine temeljem Zaključka Vlade Republike Hrvatske, klasa: 080-02/21-01/39, urbroj: 50301-15/28-21-02 od 25. ožujka 2021. donesena je odluka o promjeni funkcije člana Uprave i ovlaštenja u zastupanju za mr.sc. Stjepana Adanića koji će obavljati funkciju predsjednika Uprave društva Jadranski naftovod, dioničko društvo do stupanja na snagu odluke Nadzornog odbora o imenovanju predsjednika Uprave društva koja će se donijeti na temelju rezultata javnog natječaja, a najkasnije do 26. rujna 2021. godine.*
- *Vežano na pandemiju virusa COVID-19 Društvo pomno prati razvoj situacije, mjere Vlade RH i nadležnih institucija, te provodi vlastite mjere za prevenciju širenja virusa COVID-19 na svim svojim poslovnim lokacijama. Društvo prati situaciju na tržištima i u stalnom je kontaktu sa kupcima i dobavljačima. Uprava smatra da je i u budućim razdobljima moguće održati poslovanje na razini koja jamči zadovoljstvo dioničara, poslovnih partnera, zaposlenika i svih ostalih ključnih čimbenika Društva.*

II.6. Značajni poslovni događaji nakon proteka obračunskog razdoblja

- *Nije bilo značajnih poslovnih događaja nakon proteka obračunskog razdoblja.*

II.7. Procjena neizvjesnosti i rizika do završetka poslovne godine

Valutni rizik

Društvo i Grupa su uglavnom izloženi promjenama tečaja EUR i USD jer je značajan dio potraživanja od kupaca i prihoda, zatim novčanih sredstava i obveza nominiran u navedenim valutama. Ostala imovina i obveze najvećim dijelom su nominirane u kunama. Upravljanje ovim rizikom provodi se sukladno usvojenoj internoj Politici kojom se definira upravljanje financijskim rizicima.

Kreditni i kamatni rizik

Društvo nije izloženo značajnijem kreditnom i kamatnom riziku.

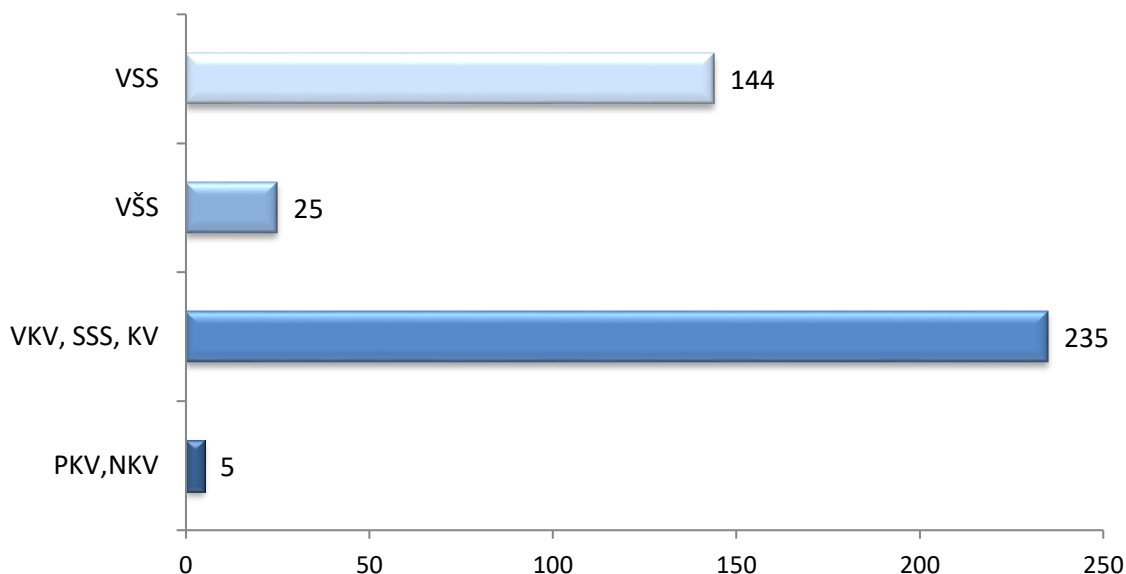
Sudski sporovi

Za sudske sporove koji su u tijeku, a vode se protiv Društva, učinjene su u prethodnim razdobljima potrebne rezervacije troškova u ukupnom iznosu od 3,1 milijuna kuna.

II.8. Zapošljavanje

U promatranom razdoblju zaposleno je 34 novih radnika, a u isto vrijeme Društvo je napustilo 7 radnika. Dana 31. ožujka 2021. godine u Društvu je bilo zaposleno 409 radnika (31.12.2020.: 382). Zbog zakonskog usklađenja sa Zakonom o vatrogastvu u tekućoj godini zaposleno je 29 vatrogasaca na Terminalima Žitnjak i Omišalj.

Kvalifikacijska struktura



JADRANSKI NAFTOVOD, dioničko društvo**Zagreb, Miramarska cesta 24**

Temeljem odredbi iz članka 468. stavak 2. točka 3. Zakona o tržištu kapitala, Uprava dioničkog društva, Jadranski naftovod daje

Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje financijskog izvještaja

- I. Sastavljeni su i javno se objavljuju konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji za JANAF Grupu i JANAF d.d.
- II. Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaji JANAF Grupe i JANAF-a d.d., za razdoblje od 1. siječnja do 31. ožujka 2021. godine, sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja te dobiti ili gubitka Društva i društava uključenih u konsolidaciju.
- III. Međuizvještaj rukovodstva za razdoblje od 1. siječnja do 31. ožujka 2021. godine sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Upravu Društva čine:

Predsjednik Uprave

mr.sc. Stjepan Adanić

Član Uprave

Vladislav Veselica



U Zagrebu, 28. travnja 2021. godine