



GRUPA ALPHA ADRIATIC

**KONSOLIDIRANI NEREVIDIRANI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJI**

ZA RAZDOBLJE

01.01. DO 30.09.2024. GODINE

Pula, listopad 2024.

SADRŽAJ:

Konsolidirani Financijski izvještaji GRUPE ALPHA ADRIATIC
(nerevidirani) za razdoblje 01.01.-30.09.2024. godine

Bilješke uz financijske izvještaje na dan 30.09.2024.

Međuzvještaj posloводства

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01/01/2024

do

30/09/2024

Godina:

2024

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

3292754

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

40010793

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

49693360447

LEI:

74780000T0IH1TVDAU91

Šifra
ustanove:

2338

Tvrta izdavatelja: ALPHA ADRIATIC D.D.

Poštanski broj i mjesto:

52100

PULA

Ulica i kućni broj:

CARRARINA 6

Adresa e-pošte:

info@alphaadriatic.com

Internet adresa:

alphaadriatic.com

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

32

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnice ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

ALPHA ADRIATIC D.D.

Pula

3292754

UNITED SHIPPING SERVICES ONE INC.

MONROVIJA, LIBERIJA

REAL D.O.O.

PULA

2044471

Knjigovodstveni servis:

NE

(Da/Ne)

(tvrtnica knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

VANESA PERUŠKO TOPIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

052492555

Adresa e-pošte:

vptopic@alphaadriatic.com

Revizorsko društvo:

UHY RUDAN d.o.o.

(tvrtnica revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

DRAGAN RUDAN

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2024.

u eurima

Obveznik: ALPHA ADRIATIC 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	52,847,344	50,412,228
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	108,849	104,799
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	108,849	104,799
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	48,446,386	45,948,158
1. Zemljište	011	394,806	394,806
2. Građevinski objekti	012	335,770	330,728
3. Postrojenja i oprema	013	20,288	12,012
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	47,681,681	45,199,451
5. Biološka imovina	015	13,841	11,161
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	4,292,109	4,359,271
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	1,619,300	1,850,062
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	894,369	917,698
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	1,188	1,188
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	1,757,833	1,571,092
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	19,419	19,231
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	4,829,450	5,088,529
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	243,720	210,087
1. Sirovine i materijal	039	228,945	207,170
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	14,775	2,917
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	821,981	967,409
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	26,891	26,057
3. Potraživanja od kupaca	049	453,824	700,450
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1,743	1,743
6. Ostala potraživanja	052	339,523	239,159
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	245,034	149,536
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	222,311	118,329
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	22,723	31,207
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	3,518,715	3,761,497
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	1,901,729	1,727,713
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	59,578,523	57,228,470
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	-8,135,672	-6,788,219
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	31,816,470	31,816,470
II. KAPITALNE REZERVE	069	192,077	192,077
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	12,545,510	12,576,085
1. Zakonske rezerve	071	2,566,551	2,566,551
2. Rezerve za vlastite dionice	072	1,469,616	1,469,616
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1,469,616	-1,469,616
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	9,978,959	10,009,534
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 (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-72,880,232	-74,555,543
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	72,880,232	74,555,543
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-1,675,311	1,184,529
1. Dobit poslovne godine	087	0	1,184,529
2. Gubitak poslovne godine	088	1,675,311	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	21,865,814	21,998,163
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	39,149	39,149
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	39,149	39,149
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0

C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	43,597,320	39,228,493
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	5,618,749	3,104,086
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	2,441,664	904,580
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	36,234	28,417
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	35,500,673	35,191,410
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	22,079,277	23,052,567
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	2,658,719	2,640,099
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	13,266,575	13,256,532
7. Obveze za predujmove	116	18,428	18,428
8. Obveze prema dobavljačima	117	1,728,155	1,805,658
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	431,487	197,396
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	341	341
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	175,803	175,803
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	3,799,769	4,958,310
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1,998,449	1,696,480
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	59,578,523	57,228,470
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024 do 30.09.2024

u eurima

Obveznik: ALPHA ADRIATIC D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	13,562,361	4,341,400	14,335,545	4,316,720
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	12,967,035	4,295,248	13,797,256	4,316,720
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	595,326	46,152	538,289	0
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	12,395,138	4,014,949	11,174,443	3,445,208
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	2,839,243	742,259	3,175,849	933,317
a) Troškovi sirovina i materijala	010	33,479	10,985	29,849	11,197
b) Troškovi prodane robe	011	5,659	2,421	11,858	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	2,800,105	728,853	3,134,142	922,120
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	4,470,336	1,529,830	4,442,055	1,516,470
a) Neto plaće i nadnice	014	3,759,317	1,282,220	3,667,707	1,249,157
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	491,535	171,216	536,291	186,238
c) Doprinosi na plaće	016	219,484	76,394	238,057	81,075
4. Amortizacija	017	1,954,972	653,254	2,102,709	684,752
5. Ostali troškovi	018	3,130,587	1,089,606	1,453,830	310,669
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	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	2,381,539	1,250,355	2,844,460	1,677,183
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	970	607	34,144	32,941
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	2,380,569	1,249,748	2,810,316	1,644,242
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	4,227,490	1,988,260	4,471,561	1,986,007
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	1,763,285	613,307	1,722,374	563,745
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	2,464,205	1,374,953	2,749,187	1,422,262
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	0	0	0	0
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	15,943,900	5,591,755	17,180,005	5,993,903
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	16,622,628	6,003,209	15,646,004	5,431,215
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-678,728	-411,454	1,534,001	562,688
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	1,534,001	562,688
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-678,728	-411,454	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-678,728	-411,454	1,534,001	562,688
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	1,534,001	562,688
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-678,728	-411,454	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0

1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-678,728	-411,454	1,534,001	562,688
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-178,965	-246,702	1,184,529	446,018
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-499,763	-164,752	349,472	116,670
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-678,728	-411,454	1,534,001	562,688
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	120,144	498,353	-186,548	-694,071
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	120,144	498,353	-186,548	-694,071
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	120,144	498,353	-186,548	-694,071
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	120,144	498,353	-186,548	-694,071
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 098)	098	-558,584	86,899	1,347,453	-131,383
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 099)	099	-558,584	86,899	1,347,453	-131,383
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-202,931	-458,343	1,215,104	677,088
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-355,653	545,242	132,349	-808,471

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 30.09.2024.

u eurima

Obveznik: ALPHA ADRIATIC 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	-678,728	1,534,001
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	5,912,773	3,307,887
a) Amortizacija	003	1,954,972	2,102,709
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	-970	-34,144
e) Rashodi od kamata	007	1,763,285	1,722,374
f) Rezerviranja	008	-857	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	2,196,343	-483,052
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	5,234,045	4,841,888
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-1,503,569	-130,394
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-2,326,030	-226,564
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	245,915	62,537
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	576,546	33,633
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	3,730,476	4,711,494
4. Novčani izdaci za kamate	018	-890,772	-717,884
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	2,839,704	3,993,610
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	730	1,065
4. Novčani primici od dividendi	024	156	195
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	95,613	279,196
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	96,499	280,456
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-91,869	-41,207
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-674,492	-6,273
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-766,361	-47,480
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-669,862	232,976
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	91,293	57,719
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	91,293	57,719
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-4,172,045	-4,001,470
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-42,567	-40,053
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	-4,214,612	-4,041,523
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-4,123,319	-3,983,804
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-1,953,477	242,782
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	5,127,038	3,518,715
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	3,173,561	3,761,497

**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
NA DAN 30.09.2024.**

OPĆE INFORMACIJE

ALPHA ADRIATIC pomorski promet, dioničko društvo, Pula, skraćene tvrtke ALPHA ADRIATIC d.d. (dalje u tekstu: ALPHA ADRIATIC d.d. ili Društvo), koje je do 18. listopada 2019. poslovalo pod tvrtkom ULJANIK PLOVIDBA Pomorski promet, dioničko društvo, osnovano je u Hrvatskoj. Društvo je registrirano pri Trgovačkom sudu u Pazinu.

ALPHA ADRIATIC d.d. Pula posjeduje 100%-tni udjel u ino-podružnici UNITED SHIPPING SERVICES ONE INC., registriranoj u Liberiji i 100%-tni udjel u društvu REAL d.o.o.

Vlasničku strukturu kapitala na dan 30. rujna 2024. godine čine mali dioničari.

Sjedište Društva nalazi se u Puli, Carrarina 6, Hrvatska.

Osnovne djelatnosti Društva su djelatnost međunarodnog pomorskog prijevoza i pružanje usluga u pomorskom prijevozu.

Grupa na dan 30.09.2024. godine broji 32 zaposlena (31.12.2023: 30).

Konsolidirani financijski izvještaji grupe sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), čija je primjena odobrena od strane Odbora za standarde financijskog izvještavanja Republike Hrvatske.

Financijski izvještaji grupe prezentirani su u valuti EUR koja je službena valuta od 01.01.2023. godine.

Financijski izvještaji grupe pripremljeni su na osnovi konvencije povijesnog troška (trošak nabave) uz iznimku brodova koji su vrednovani po fer vrijednosti.

Sastavljanje financijskih izvještaja sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja zahtijeva upotrebu određenih ključnih računovodstvenih procjena. Također se od Uprave zahtijeva da se služi prosudbama u procesu primjene računovodstvenih politika grupe.

Podružnice su sva društva nad kojima grupa ALPHA ADRIATIC ima kontrolu nad financijskim i poslovnim politikama, što u pravilu uključuje više od pola glasačkih prava. Podružnice su u potpunosti konsolidirane od datuma na koji je kontrola stvarno prenesena na Grupu, te isključene iz konsolidacije od dana gubitka kontrole.

Konsolidirane temeljne financijske izvještaje grupe čine konsolidirani podaci iz godišnjeg obračuna ALPHA ADRIATIC d.d. Pula, Real d.o.o. Pula i konsolidiranih izvještaja Grupe United Shipping Services One. Učinci svih transakcija unutar grupe eliminirani su pri konsolidaciji.

Slijede napomene uz pojedine kategorije iz konsolidiranih financijskih izvještaja grupe:

1. Poslovni prihodi tijekom prvih devet mjeseci 2024. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od EUR 14.336 tisuća dok su u istom razdoblju 2023. godine iznosili EUR 13.562 tisuće. Unatoč nižim cijenama vozarina u segmentu suhih tereta, stabilne vozarine u tankerskom segmentu i pozitivna realizacija iz zajedničkog pothvata osigurale su rast prihoda u tekućoj godini. Poslovni rashodi tijekom prvih devet mjeseci 2024. godine ostvareni su u vrijednosti od ukupno EUR 11.174 tisuće u odnosu na poslovne rashode u istom razdoblju 2023. godine od EUR 12.395 tisuća.
 2. Tijekom prvih devet 2024. godine ostvareni su konsolidirani neto financijski rashodi od EUR 1.627 tisuća (neto financijski rashodi od EUR 1.846 tisuća u istom razdoblju 2023.). Ostvareni neto financijski rashod rezultat je obračunatih rashoda od kamata (po razlučnom pravu) u matičnom društvu.
 3. Društvo tijekom razdoblja od 01.01. do 30.09.2024. godine nije stjecalo niti otuđivalo vlastite dionice.
 4. Ostale rezerve iz sveobuhvatne dobiti i tržišne vrijednosti na dan 30.09.2024. godine iznose EUR 10.010 tisuća (31.12.2023.: EUR 9.979 tisuća) i rezultat su tečajnih razlika iz preračuna inozemnog poslovanja.
 5. Manjinski interes iskazan 30.09.2024. unutar kapitala u visini od EUR 21.998 tisuća (31.12.2023.: EUR 21.866 tisuća) odnosi se na glasačka prava u kompanijama United Shipping Services Twelve Inc. i United Shipping Services Thirteen Inc. od strane bivše ULJANIK Grupe.
 6. Dugoročni krediti u inozemnim valutama preračunati su na EUR protuvrijednost prema srednjem tečaju HNB i na dan 30.09.2024. godine iznose EUR 39.200 tisuća (31.12.2023: 43.561 tisuću). Dospjele kvartalne obveze po ugovorenom otplatnom planu podmirene su u valuti.
 7. Kratkoročne obveze u bilanci u najvećoj mjeri čine kratkoročne obveze po kreditima koje uključuju i tekuće dospjeće obveza po dugoročnim kreditima. Sve kratkoročne obveze po kreditima u inozemnim valutama svedene su na EUR protuvrijednost primjenom srednjeg tečaja HNB na kraju obračunskog razdoblja. Ukupne kratkoročne obveze na dan 30.09.2024. iznose EUR 23.053 tisuća od čega obveze po razlučnom pravu iznose EUR 14.646 tisuća (31.12.2023: EUR 22.097 tisuća - razlučno pravo EUR 13.696 tisuće).
-

8. Dana 19. lipnja 2024. godine održana je Glavna Skupština Društva na kojoj je donesena odluka o pokriću ostvarenog gubitka u 2023. godini. Temeljem navedene odluke ostvareni gubitak u iznosu od EUR 2.258.337,19 pokriti će se iz zadržane dobiti do iznosa od EUR 1.484.969,47, dok će se u preostalom iznosu od EUR 773.367,72 prenijeti na preneseni gubitak.

Za grupu ALPHA ADRIATIC Pula
Igor Budisavljević



direktor ALPHA ADRIATIC d.d.

U Puli, 30.10.2024.

**IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA
ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30.09.2024. GODINE****1. OPĆENITO**

ALPHA ADRIATIC pomorski promet, dioničko društvo (u daljnjem tekstu: **Društvo**) sa sjedištem u Puli, Carrarina 6, OIB: 49693360447, MB: 3292754, dioničko je društvo upisano pri Trgovačkom sudu u Pazinu.

Temeljni kapital Društva na dan 30. lipnja 2024. godine iznosio je EUR 31.816.470 i bio je podijeljen na 580.000 redovnih dionica oznake ULPL-R-A koje glase na ime, bez nominalnog iznosa i 77.212 povlaštenih dionica oznake ULPL-P-B koje glase na ime, bez prava glasa i bez nominalnog iznosa.

Redovne dionice Društva kotiraju na Redovitom tržištu Zagrebačke burze.

Društvo zajedno sa svojim supsidijarima United Shipping Services One Inc. i Real d.o.o. čini grupu ALPHA ADRIATIC (u daljnjem tekstu: **grupa**).

U konsolidirano izvješće Grupe uključeni su rezultati društva Alpha DCM Investments LLC u kojemu ino kompanija United Shipping Services One Inc. drži 50% udjela i rezultati društva ASP Adriatic d.o.o. u kojemu Alpha Adriatic d.d. drži 45% udjela.

Osnovna djelatnost Društva i grupe je međunarodni pomorski prijevoz i to u sektoru prijevoza rasutih tereta brodovima tipa Supramax te prijevoza naftnih proizvoda, kemikalija i ulja tankerima za prijevoz produkata i kemikalija tipa Medium Range (MR).

Flotu brodova u vlasništvu odnosno suvlasništvu na kraju izvještajnog perioda sačinjavaju 1 MR tanker „Verige“ (u 100% vlasništvu Grupe) i 3 Supramaxa, „Veruda“ i „Stoja“ (u 55% vlasništvu Grupe), te „Punta“ (u 50% vlasništvu Grupe), prosječne starosti 12,5 godina. Pored navedenog, Društvo i grupa pružaju usluge upravljanja brodovima u vlasništvu trećih osoba i to 3 MR tankera u vlasništvu Champion Grupe iz Norveške te jednog Supramaxa imena „Serenity“ u vlasništvu društva STEM Marine LLC sa sjedištem u Republici Maršalovi Otoci.

Organi Društva su Glavna skupština, Nadzorni odbor i Uprava.

Članovi Nadzornog odbora su g. Janez Zevnik, predsjednik, g. Zdravko Kačić, zamjenik predsjednika, član, g. Alen Akšamija, član i g. Robert Banko, član.

Jedini član Uprave Društva je g. Igor Budisavljević, dipl. iur. Prokuristi Društva su g. Plinio Cuccurin, dipl. iur. i gđa. Martina Banković Vidić, mag. iur.

Konsolidirani financijski izvještaji predstavljaju financijske izvještaje Društva i njegovih društava kćeri. Iskazani su u eurima te sastavljeni sukladno zakonskoj regulativi i Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja.

2. POSLOVANJE

Poslovanje Društva i grupe u razdoblju od 01.01. do 30.09.2024. godine obilježava:

- Uredno izvršavanje svih kreditnih obveza, slijedom čega je na razini grupe u promatranom razdoblju otplaćeno ukupno EUR 4 milijuna.
- Uredno izvršavanje svih obveza koje proizlaze iz predstečajnog sporazuma. Računajući od početka primjene predstečajnog sporazuma, otplaćen je ukupni dug u iznosu EUR 33,3 milijuna.
- EBITDA grupe za prvih devet mjeseci 2024. godine iznosi EUR 5,3 milijuna.

- Ostvarena konsolidirana neto dobit u prvih devet mjeseci na razini grupe u iznosu od EUR 1.184.529 odnosno gubitak Društva (matice) od EUR – 1.210.977;
Ostvareni konsolidirani neto dobitak na razini Grupe u prva tri kvartala 2024. godini rezultat je stabilnih vozarina u segmentu tankera, blagog rasta vozarina u segmentu suhih tereta i pozitivnog rezultata društva u kojem grupa Alpha Adriatic drži 50% udjela.
Grupa United Shipping Services One Inc. ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od EUR 2.334.655 Uz porast cijena na globalnom tržištu, te fluktuaciju tečaja američkog dolara, ukupni poslovni rashodi u konačnici prikazuju blagu tendenciju pada u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine.
- Ostvareni gubitak Društva (matice) u prvih devet mjeseci posljedica je obračuna visokih finansijskih rashoda uzrokovanih iskazivanjem kamata po različitim pravima (**koja ne utječu na likvidnost Društva**).
- **EBITDA grupe za prvih devet mjeseci 2024. godine iznosi EUR 5.264 tisuća (za matično Društvo EUR - 274 tisuće)**, dok je u istom promatranom razdoblju u 2023. godini iznosila EUR 3.122 tisuće (za matično Društvo EUR – 359 tisuća).

Također, promatrani period obilježili su i:

- nastavak primjene politike kontrole troškova uz poseban naglasak na podizanje efikasnosti poslovanja;
 - puna zaposlenost brodova, uz nastavak trenda visoke efikasnosti flote, uključujući i brodove u vlasništvu trećih osoba;
 - puna implementacija sustava kvalitete i sigurnosti na brodovima i u uredu, uz daljnje podizanje kvalitete i stručnosti zaposlenika te zadržavanje visoke razine profesionalnosti;
 - nastavak digitalizacije poslovanja kroz novi poslovno informatički sustav specijaliziranog proizvođača „Danaos“;
 - potpuna naplata vozarina, uz poštivanje svih ugovornih obveza od strane unajmitelja brodova;
 - prilagođavanje poslovanja utjecaju rata u Ukrajini te uvedenim trgovinskim sankcijama prema Ruskoj Federaciji, te napada na brodove u Crvenom moru što zahtijeva punu pažnju te kontinuiranu analizu i praćenje;
 - početak postepenog oporavka vozarina u segmentu suhih tereta i stabilnih vozarina u tankerskom segmentu.
-

3. KOMERCIJALNI PREGLED

Ukupno ostvareni konsolidirani poslovni prihodi u prvih devet mjeseci 2024. godini iznosili su EUR 14.336 tisuća, dok su u 2023. godini bili EUR 13.562 tisuće. Ostvareni prihodi od vozarina i usluga upravljanja brodovima iznose EUR 12.883 tisuće, dok su u istom promatranom razdoblju 2023. godine iznosili EUR 12.088 tisuća na što je prvenstveno utjecao blagi rast vozarina u segmentu suhih tereta, uz zadržavanje stabilnih vozarina u segmentu tankera uslijed prelaska broda Verige na zapošljavanje po time charter modelu koji jamči dodatnu stabilnost i sigurnost prihoda u narednom razdoblju.

Na početku 2024. godine razina vozarina kod brodova za prijevoz rasutih tereta tipa Supramax bila je pod utjecajem kineske Nove godine, a relevantni index (BSI 58) je dana 2. siječnja 2024. imao vrijednost USD 14.392 dnevno. Nakon toga je uslijedio uobičajeni trend korekcije vozarina zbog kineske Nove godine pri čemu je predmetni indeks u tom periodu na dan 22. siječnja pao na razinu USD 11.300 dnevno. S povratkom gospodarskih aktivnosti u Kini nakon blagdana, vozarine su se počele postupno oporavljati te su se na kraju prvog kvartala vratile na razinu od USD 14.630 dnevno. Tijekom drugog kvartala index se kretao na razinama između USD 13.800 i USD 16.400 dnevno, a u trećem kvartalu između USD 13,800 i USD 15,250 dnevno. Brodovi "Veruda", "Stoja", "Punta" i "Valovine" (do prodaje 03. lipnja 2024.), nosivosti 52,000 tona DWT, ostvarivali su prihode na temelju ugovora o najmu (time charter), s varijabilnom vozarinom koja je ovisna o dnevnom kretanju BSI indeksa, te su tijekom prvih devet mjeseci 2024. godine ostvarili prosječnu neto vozarinu u iznosu od oko USD 12.000 dnevno.

U sektoru prijevoza nafte, naftnih produkata i kemikalija zabilježen je nastavak trenda stabilnih vozarina iz 2023. godine. Brod "Verige" je tijekom prvih devet mjeseci ostvarivao iznos dnevne vozarine na temelju ugovora o najmu u iznosu od USD 27.500 dnevno.

4. KADROVSKI PREGLED

Društvo je na dan 30. rujna 2024. godine imalo 32 zaposlenika, pretežito visoko obrazovanih, stručnih radnika koji svojim odgovornim radom, zalaganjem i lojalnošću osiguravaju sigurno i kvalitetno upravljanje brodovima uz ispunjavanje visokih zahtjeva industrije i klijenata.

Tijekom prvih 9 mjeseci 2024. godine na brodovima iz flote kojima upravlja Društvo i grupa bilo je zaposleno oko 400 pomoraca.

5. TEHNIČKI PREGLED

U promatranom razdoblju na brodovima iz flote Društva i grupe svi su brodovi uredno poslovali, sukladno važećim ugovorima.

Svi brodovi u vlasništvu ili suvlasništvu Grupe opremljeni su suvremenim uređajima za pročišćavanje balastnih voda koji u potpunosti udovoljavaju važećim propisima.

U periodu od 31. prosinca 2023. do 9. veljače 2024. obavljeno je redovno dokovanje broda m/v Punta u brodogradilištu Gemak u Turskoj. Dokovanje je bilo organizirano i planirano u Kini, ali se plan u zadnji trenutak

promijenio zbog komercijalnih obveza i zahtjeva unajmitelja, nakon čega se pristupilo organizaciji alternativnog dokovanja. Radilo se o redovitom dokovanju broda radi obnove klase. Tijekom dokovanja bila je planirana ugradnja tzv. mewis duct uređaja, ali je dostava uređaja iz Kine kasnila uslijed novonastalih okolnosti i početka napada na trgovačke brodove u Crvenom moru, zbog čega je brod na kojem se nalazio predmetni uređaj preusmjeren u iskrcajnu luku Istanbul putem Rta Dobre Nade što je produljilo putovanje broda za više od 20 dana te je onemogućilo pravodobnu dostavu uređaja radi montaže. Uređaj mewis duct je dostavljen na brod i ugradit će se prvom sljedećom prigodom.

U periodu od 22. svibnja 2024. do 06. lipnja 2024. godine uspješno je obavljeno redovno dokovanje broda „Champion Istra“ u Kini. Radi se o brodu u vlasništvu Champion grupe kojim upravlja grupa Alpha Adriatic.

U periodu od 27. rujna do 07. listopada 2024. godine, iskoristili smo vrijeme između dva putovanja i povoljnu geografsku lokaciju između luke iskrcaja (Indija) i luke ukrcaja (Indonezija) te je obavljeno kratko dokovanje broda „Veruda“ radi među pregleda klasifikacijskog društva u brodogradilištu u Colombu, Šri Lanka. Očekuje se da će poslovi obavljani u doku značajno poboljšati performance broda po pitanju potrošnje goriva, brzine i količine emisija u narednom periodu do redovnog dokovanja radi obnove klase koje dopijeva krajem rujna 2026. godine.

6. STJECANJE VLASTITIH DIONICA

U razdoblju od 1.1. do 30.9.2024. Društvo nije stjecalo niti otpuštalo vlastite dionice.

7. POSLOVNI DOGAĐAJI

- Na prijedlog Društva, Županijski sud u Rijeci je rješenjem od 8. siječnja 2024. godine razdvojio postupak za kaznena djela iz točaka 3., 4. i 7. optužnice pa će se postupak u odnosu na Društvo voditi pred Županijskim sudom u Rijeci pod poslovnim brojem K-1/2024, zasebno u odnosu na ostale točke Optužnice. Rasprava u razdvojenom postupku nastavljena je 15. i 16. veljače, 18. i 20. ožujka, 4. i 22. travnja, 5. lipnja, 12. srpnja, 19. rujna te 18. listopada 2024. godine. Očekuje se nastavak rasprave 19. studenog 2024.
- Za slučaj da likvidnost Društva ne bude dostatna za podmirenje cjelokupnog iznosa dospjelog mezzanine duga u 2026. godini, Društvo je započelo pregovore s najvećim vjerovnikom u svrhu ispunjenja obveze po tzv. mezzanine dugu, a koji dopijeva sredinom 2026. godine. Razmatra se opcija modela sličnog kakav je prethodno primijenjen u predstečajnom sporazumu iz prosinca 2020., a temeljem kojega bi se dio mezzanine duga po dospelju počeo otplaćivati kao tzv. senior dug, dok bi se preostali dio duga zadržao u statusu mezzanine duga s produljenim rokom otplate.
- Pri kraju su i pregovori s različnim vjerovnicima Raiffeisenbank Austria d.d. i Hrvatska banka za obnovu i razvitak. U tijeku je usklađivanje konačnih tekstova potrebnih dokumenata između različitih vjerovnika, prvog hipotekarnog vjerovnika na brodu „Stoja“ i različitog dužnika. Realizacija transakcije se očekuje tijekom četvrtog kvartala tekuće godine, a očekuje se i pozitivan učinak na rezultate Društva i Grupe.
- Dana 03. lipnja 2024. godine, u luci Veracruz u Meksiku, izvršena je primopredaja broda za prijevoz rasutih tereta imena „Valovine“ kupcu broda i to društvu Stem Marine LLC sa sjedištem u Republici Maršalovi Otoci. Brod „Valovine“ nosivosti 52.000 DWT, izgrađen 2016. godine u brodogradilištu „Uljanik Brodogradilište d.d.“, predan je od strane dosadašnjeg vlasnika, društva Valovine LLC sa sjedištem u Republici Maršalovi

Otoci, a koje društvo predstavlja društvo kćer Alpha DCM Investments u kojem grupa Alpha Adriatic sudjeluje s udjelom u visini od 50%. Prilikom primopredaje brod je promijenio ime te sada nosi ime „Serenity“, a s novim je vlasnikom potpisan ugovor kojim je brod povjeren grupi Alpha Adriatic na tehničko i kadrovsko upravljanje. Time je grupa Alpha Adriatic stekla novog klijenta i proširila svoju mrežu vanjskih korisnika usluga upravljanja brodovima, u kojem smjeru se Društvo i grupa Alpha Adriatic strateški nastavljaju razvijati.

- Dana 27. kolovoza 2024. godine održana je sjednica Nadzornog odbora na kojoj je gosp. Plinio Cuccurinu, sukladno članku 260.a Zakona o trgovačkim društvima, podnio ostavku na mjesto predsjednika i člana Nadzornog odbora radi mogućnosti zastupanja Društva, a koja ostavka stupa na snagu odmah. Za novog predsjednika Nadzornog odbora izabaran je g. Janez Zevnik a za zamjenika predsjednika g. Zdravko Kačić. Nadzorni odbor dao je svoju suglasnost na prijedlog Uprave za dodjelu pojedinačne prokure za zastupanje Društva gosp. Pliniju Cuccurinu.

8. RAZVOJ DRUŠTVA

Iako će se i nadalje dio poslova obavljati vlastitim brodovima, razvoj Društva i grupe dodatno će se usmjeravati prema osnaživanju i educiranju kvalificiranog personala za poslove upravljanja brodovima za vanjske korisnike (tehničko, kadrovsko, komercijalno i slično) te prema uvođenju i razvoju novih poslovnih alata kojima će se osigurati visoka kvaliteta i konkurentnost pruženih usluga, uključujući usklađivanje procedura upravljanja brodovima za prijevoz suhih tereta s novim standardima industrije (Dry Bulk Management Standards).

Težište razvoja u idućem periodu stavlja se na pružanje usluga upravljanja brodovima za vanjske korisnike, a što potvrđuje i stjecanje novog klijenta u lipnju 2024. godine, vlasnika broda „Serenity“, prijašnjeg imena „Valovine“. Istodobno u suradnji s partnerima i investitorima konstantno se razvijaju projekti koji bi trebali donijeti nove prilike za obnovu i proširenje vlastite flote i flote pod upravljanjem.

Poslovanjem društva ASP Adriatic d.o.o. u Rijeci dodatno se ostvaruju kontakti i osnažuje potencijal za pružanje kvalitetnih usluga upravljanja brodovima i konstantno se i dalje proširuje baza pomoraca, partnera i klijenata Društva i grupe.

9. AKTIVNOSTI DRUŠTVA NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA TE ZAŠTITE OKOLIŠA

U okviru obavljanja poslova pomorskog prijevoza, uključujući i pružanje usluga upravljanja brodovima, stalno se provode istraživanja i to poglavito vezana za uvođenje novih tehničkih rješenja i tehnologija, povezanih s komercijalnim korištenjem brodova. Posebna je pažnja usmjerena na tehnička rješenja koja omogućuju daljnje uštede u potrošnji pogonskog goriva, smanjenje onečišćenja i zaštitu okoliša. S druge strane, društveno odgovornim poslovanjem, ulaganjem u zajednicu, brigom i skrbi o zaposlenicima te njihovom edukacijom, nastoji se doprinijeti kontinuiranom gospodarskom i socijalnom razvoju.

U svjetlu propisa Međunarodne pomorske organizacije (IMO), koji su stupili na snagu 1. siječnja 2020. godine, a tiču se zabrane korištenja pogonskog goriva s visokim postotkom sumpora (3.5%) bez ugrađenog uređaja za odsumporavanje goriva („scrubber“), zauzet je stav da se na brodove iz flote neće pristupiti ugradnji predmetnih uređaja, već će se početi koristiti gorivo s niskim postotkom sumpora (0.5%).

Kalkulacija ekspertnog tima pokazala je da je isplativost ugradnje uređaja za odsumporavanje u praksi gotovo nemoguće definirati. Naime, mnoštvo je faktora koji su izvan utjecaja Društva i grupe i rezultat su neizvjesnih tržišnih kretanja koje je nemoguće predvidjeti, kao npr. volatilnost promjene cijena različitih vrsta goriva, promjena u dostupnosti različitih vrsta goriva u svjetskim lukama i visokoj cijeni nabavke, kao i ugradnje uređaja za odsumporavanje. Nedavna situacija s globalnom pandemijom Covid-a pokazala je kako pojava nepredvidivih utjecaja u kratkom vremenskom periodu može uzrokovati značajne promjene u režimu poslovanja. Tehnologija odsumporavanja goriva na brodovima je relativno nova, a uz taj rizik nove tehnologije postoji i dodatni rizik obalnih država koje mogu zabraniti pojedine uređaje, odnosno tehnologiju, zbog upitnog učinka na okoliš, a o čemu postoje mnogobrojne studije s različitim gledištima. Procjena Društva, a i mnogih drugih hrvatskih i svjetskih brodara, jest da će se proizvođači goriva prilagoditi tržišnoj potražnji za gorivima te se donijela odluka o korištenju pogonskog goriva s niskim postotkom sumpora.

Društvo je započelo postupak usklađivanja s IMO propisima o indeksu energetske učinkovitosti broda (EEXI) i indikatoru intenziteta ugljika (CII) u skladu s ciljevima Pariškog sporazuma oko strategije smanjenja emisija stakleničkih plinova (GHG) koja uključuje smanjenje ukupne godišnje emisije stakleničkih plinova iz brodarstva za najmanje 50% do 2050. godine u usporedbi s razinama iz 2008., te smanjenje intenziteta ugljika u međunarodnom transportu za 40% do 2030. u odnosu na 2008. Početak primjene propisa je od 01. siječnja 2023. godine. Angažirani su ovlaštene vanjski konzultanti za tehničko savjetodavnu podršku radi procjene i provjere energetske učinkovitosti brodova iz flote te izradu potrebnih izračuna i simulacija radi utvrđivanja opsega potrebe za implementaciju dodatnih mjera i usklađivanja brodskih planova upravljanja energetskom učinkovitošću (SEEMP) s postavljenim zahtjevima i standardima, poput mjera za implementaciju ograničenja snage motora (EPL) ili moguću ugradnju uređaja za uštedu energije odnosno tzv. ESD (Efficiency Saving Devices), sve u cilju pravodobne implementacije propisa i povećanja konkurentnosti.

Društvo je oformilo multidisciplinarnu radnu skupinu koja je zadužena i koja je obavila pripremu Društva, grupe i brodova za implementaciju EU ETS propisa odnosno propisa EU o trgovanju emisijskim jedinicama stakleničkih plinova (CO₂), a koji su se propisi počeli primjenjivati od 1. siječnja 2024. godine, te se priprema za primjenu novih FUEL EU propisa koji stupaj na snagu u 2025. godini.

10. RIZICI POSLOVANJA

Osnovna djelatnost međunarodnog pomorskog prometa i obavljanje broderske djelatnosti prepoznatljivi su u svijetu kao jedan od najrizičnijih poslovnih poduhvata te su kao takvi u izravnoj povezanosti sa značajnim rizicima poslovanja, od kojih su u izvještajnom razdoblju najznačajniji:

- globalna ekonomska kretanja, inflacija te rizik recesije;
 - rizik porasta kamatnih stopa;
 - cjenovni rizik;
 - rizik likvidnosti;
 - kreditni rizik;
 - rizik novčanog toka;
 - značajne oscilacije vrijednosti brodova;
 - rizik strogih uvjeta poslovanja;
 - dug i neizvjestan rok povrata kapitala;
 - promjenjivost regulative i osnovnih troškova poslovanja;
 - rizik novih tehnologija;
 - fluktuacija i nedostatak pomorskog kadra;
-

- geopolitički odnosi uključujući rat u Ukrajini te financijske i trgovinske sankcije prema Ruskoj Federaciji, te najnovija događanja na Bliskom istoku i Crvenom moru.

U Puli, 30. listopada 2024. godine

Igor Budisavljević, direktor

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Ovime izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju:

Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji Grupe ALPHA ADRIATIC za razdoblje 1. siječnja 2024. - 30. rujna 2024. godine, sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja društva ALPHA ADRIATIC d.d. i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline, uz napomenu da se radi o privremenim nerevidiranim financijskim izvještajima koji su podložni promjenama do njihovog usvajanja od strane uprave Društva.

Izvešće posloводства za razdoblje 1. siječnja 2024. - 30. rujna 2024. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja matičnog Društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su matično Društvo i društva uključena u konsolidaciju izloženi kao cjelina.

U Puli, 30.10.2024.

Voditelj računovodstva



Vanesa Peruško Topić

Direktor



Igor Budisavljević