



JADROPLOV

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.03.2011. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2011. do 31.03.2011.

OPĆI PODACI

Jadroplov d.d. ("Društvo") osnovano je u Republici Hrvatskoj kao dioničko društvo, upisano pri trgovačkom sudu u Splitu, broj 060000041. Društvo i njegove podružnice (zajedničkim imenom "Grupa") posjeduju i upravljaju grupom brodova koji dijelom plove pod hrvatskom, a dijelom pod malteškom zastavom. Glavne djelatnosti Grupe su slobodna plovidba, upravljanje posadom i tehničko održavanje brodova. Djelatnost se pretežno odvija izvan Hrvatske.

Krajem prvog tromjesečja 2011. godine flota Grupe se sastojala od 6 brodova ukupne nosivosti 276.350 DWT i prosječne starosti 8,2 godine.

Do 31. siječnja 2011. godine Upravu su činili Stjepan Papić, predsjednik i Matko Vicelić, član, nakon čega je za predsjednika Uprave imenovan Branimir Kovačić.

Poslovanje Društva tijekom kvartala je bilo uredno te su se sve poslovne aktivnosti odvijale redovito, u skladu sa prihvaćenim Planom poslovanja.

U trenutku pisanja izvješća možemo utvrditi da stanje na tržištu rasutih tereta nije na zadovoljavajućoj razini, ali bitno je istaknuti da su svi brodovi Grupe zaposleni u skladu s prilikama na tržištu u momentu zaključivanja ugovora o najmu.

Tijekom prvog tromjesečja kretanja indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta nisu bila povoljna za profitabilno poslovanje tvrtke te su početkom veljače indeksi pali na najnižu razinu od krizne 2008. godine do danas. Nakon toga je došlo do djelomičnog oporavka tržišta, ali indeksi se još uvijek nisu vratili na nivo koji su imali tijekom 2009. i 2010. godine.

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 31.03.2011. godine Društvo je zapošljavalo 47 radnika. Uz osnovnu djelatnost međunarodni prijevoz robe, Društvo ima putničku agenciju i pomorsko učilište. Na brodovima plove isključivo hrvatski pomorci. Društvo, kao i ostali hrvatski brodari, već duže vremena osjeća problem osiguranja odgovarajućeg pomoračkog kadra.

TEHNIČKO ODRŽAVANJE BRODOVA

Brodovi su u proteklom razdoblju plovili bez značajnijih tehničkih zastoja, zadovoljavajući stroge kriterije klasifikacijskih društava. U prvom tromjesečju obavljeno je dokovanje broda „Trogir“.

RIZICI POSLOVANJA

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

Niska stopa zaduženosti, novac te depoziti na računu, kao i racionalizacija troškova na svim razinama, omogućili su Društvu normalno poslovanje i nastavak aktivnosti na obnovi flote.

FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

U proteklom razdoblju Društvo nije koristilo financijske instrumente koji bi bili značajni za procjenu financijskog položaja i uspješnosti poslovanja.

Već duže vrijeme Društvo ima visoku razinu likvidnosti, koju smo procijenili neophodnom zbog izrazito cikličkih kretanja na pomorskom tržištu. Upravo zbog takvog pristupa, relativno smo spremni dočekali svjetsku financijsku krizu.

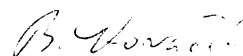
U redovnom poslovanju je prisutan rizik promjene tečaja valuta, i to naročito američkog dolara, budući se skoro svi prihodi izražavaju upravo u toj valuti. U ovom trenutku buduće kretanje tečaja USD u odnosu na ostale valute je vrlo neizvjesno.

Važeća politika Društva ne uključuje aktivnu zaštitu od izloženosti financijskim rizicima, promjeni tečaja valuta, kreditnog ni kamatnog rizika.

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo je objavilo Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze.

Predsjednik Uprave



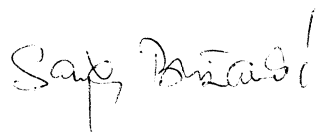
Branimir Kovačić

Split, 29. travnja 2011.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2011. godine, sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja, prema našem najboljem saznanju, daje cjelovit, fer i istinit prikaz imovine i obveza, rezultata, financijskog položaja i poslovanja Društva Jadroplov d.d i povezanih društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Direktor financija i računovodstva



Sanja Bužančić

Predsjednik Uprave



Branimir Kovačić

**JADROPLOV**

BILANCA
stanje na dan 31.03.2011.

Obveznik: JADROPLOV DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	814.761.823	754.161.430
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.141.072	1.081.264
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.141.072	1.081.264
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 (011 do 019)	010	813.474.076	752.931.580
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	11.809.612	11.529.216
3. Postrojenja i oprema	013	541.658	522.310
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	801.122.806	740.875.885
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	4.169
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	146.675	148.586
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	146.675	148.586
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	161.343.658	159.084.802
I. ZALIHE (036 do 042)	035	3.191.128	5.156.874
1. Sirovine i materijal	036	3.191.128	5.156.874
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	105.789.044	99.310.667
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	3.069.442	2.289.932
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	100.170.174	94.378.107
6. Ostala potraživanja	049	2.549.428	2.642.628
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	322.201	265.585
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	14.780	14.683
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	14.000	14.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	293.421	236.902
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	52.041.285	54.351.676
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.566.595	3.242.677
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	977.672.076	916.488.909
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	112.759	112.759

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	718.404.878	676.764.704
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	589.202.640	589.202.640
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	130.319.905	99.214.825
1. Zakonske rezerve	066	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	067	2.423.490	2.423.490
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	2.423.490	2.423.490
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	130.319.905	99.214.824
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	152.197.143	139.016.409
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-105.978.970	-148.990.958
1. Zadržana dobit	073	13.751.279	18.075.130
2. Preneseni gubitak	074	119.730.249	167.066.088
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-47.335.840	-1.678.212
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	47.335.840	1.678.212
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	25.393.219	23.932.023
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	283.945	283.945
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	25.109.274	23.648.078
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	72.076.339	62.015.548
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	1.136.809	343.568
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	70.939.530	61.671.980
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	152.221.422	144.036.795
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	6.728.308	5.501.360
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	21.827.548	20.557.327
4. Obveze za predujmove	097	42.727	40.458
5. Obveze prema dobavljačima	098	117.687.900	112.269.191
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.940.024	3.603.098
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	651.528	882.172
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.343.387	1.183.189
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	9.576.218	9.739.839
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	977.672.076	916.488.909
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	112.759	112.759
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
718404878			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	718.404.878	676.764.704
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 31.03.2011.

Obveznik: JADROPILOV DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	43.794.215	43.794.215	52.595.854	52.595.854
1. Prihodi od prodaje	112	38.474.165	38.474.165	46.061.141	46.061.141
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.320.050	5.320.050	6.534.713	6.534.713
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	43.906.945	43.906.945	52.089.109	52.089.109
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	8.195.947	8.195.947	13.553.644	13.553.644
a) Troškovi sirovina i materijala	117	6.137.832	6.137.832	11.593.580	11.593.580
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.058.115	2.058.115	1.960.064	1.960.064
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.857.162	3.857.162	3.978.386	3.978.386
a) Neto plaće i nadnice	121	2.666.452	2.666.452	1.996.871	1.996.871
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	624.407	624.407	1.396.239	1.396.239
c) Doprinosi na plaće	123	566.303	566.303	585.276	585.276
4. Amortizacija	124	9.840.760	9.840.760	14.295.232	14.295.232
5. Ostali troškovi	125	20.990.102	20.990.102	20.189.584	20.189.584
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0		
7. Rezerviranja	129	0	0		
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.022.974	1.022.974	72.263	72.263
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	5.298.721	5.298.721	9.291.176	9.291.176
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	5.298.721	5.298.721	9.291.176	9.291.176
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	15.416.306	15.416.306	11.476.133	11.476.133
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	531.030	531.030
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	15.352.934	15.352.934	10.454.421	10.454.421
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	63.372	63.372	490.682	490.682
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	49.092.936	49.092.936	61.887.030	61.887.030
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	59.323.251	59.323.251	63.565.242	63.565.242
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-10.230.315	-10.230.315	-1.678.212	-1.678.212
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	10.230.315	10.230.315	1.678.212	1.678.212
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-10.230.315	-10.230.315	-1.678.212	-1.678.212
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	10.230.315	10.230.315	1.678.212	1.678.212
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	10.230.315	10.230.315	1.678.212	1.678.212
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-10.230.315	-10.230.315	-1.678.212	-1.678.212
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	24.300.862	24.300.862	-39.961.963	-39.961.963
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	24.300.862	24.300.862	-39.961.963	-39.961.963
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	24.300.862	24.300.862	-39.961.963	-39.961.963
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	14.070.547	14.070.547	-41.640.175	-41.640.175
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	14.070.547	14.070.547	-41.640.175	-41.640.175
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 31.03.2011.

Obveznik: JADROPILOV DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-10.230.315	-1.678.212
2. Amortizacija	002	9.840.760	14.295.232
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	3.309.125	4.983.724
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	46.234.858	47.568.818
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	49.154.428	65.169.562
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.210.128	6.287.870
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	179.582
3. Povećanje zaliha	010	1.841.110	1.965.746
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	7.398.230	47.625.777
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	10.449.468	56.058.975
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	38.704.960	9.110.587
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	397.988	182.148
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	42.135	53.658
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	440.123	235.806
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	36.971.323	63.876
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	36.971.323	63.876
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	171.930
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	36.531.200	0
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	7.314.654	6.972.126
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	7.314.654	6.972.126
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	7.314.654	6.972.126
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	2.310.391
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	5.140.894	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	119.781.904	52.041.285
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	2.310.391
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	5.140.894	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	114.641.010	54.351.676

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2011** do **31.3.2011**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	589.202.640	589.202.640
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	80.720	80.720
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-105.978.970	-148.990.958
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-47.335.840	-1.678.212
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	152.197.143	139.016.409
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	588.165.693	577.630.599
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	130.239.185	99.134.104
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	130.239.185	99.134.104
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	130.239.185	99.134.104
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom
Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance



Bilješke uz financijske izvještaje na dan 31.03.2011.

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 31. ožujka 2011. godine uključuju nerevidirane konsolidirane financijske izvještaje društva Jadroplov d.d., Split i njegovih povezanih društava u inozemstvu (trgovačka broderska društva koja posluju u međunarodnoj plovidbi). Obzirom društvo Jadroplov d.d. navedenim ovisnim društvima upravlja iz jedinstvenog sjedišta poslovne uprave, pod jedinstvenim imenom i vodstvom, dužno je voditi poslovne knjige i sastavljati financijske izvještaje za cjelovito poslovanje u tuzemstvu i inozemstvu, sukladno članku 429. stavak 3. Pomorskog zakonika.

Konsolidirani financijski izvještaji Grupe izrađeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koje je objavio Odbor za međunarodne financijske standarde.

2. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom konvencije povijesnih troškova (troškova nabave), osim za brodove koji se iskazuju po fer vrijednosti.
3. U promatranom razdoblju nije bilo značajnijih promjena vlasničke strukture, niti su vršena bilo kakva pripajanja ili spajanja.
4. Nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na zadnje objavljene godišnje financijske izvještaje. Određene pozicije računa dobiti i gubitka, po potrebi, reklasificiraju se radi usporedivosti
5. Ostvareni ukupni prihod izvještajnog razdoblja u iznosu od 61.887.030 kuna je za 12.794.094 kuna ili 26% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 74%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 11% i na financijske prihode 15%. Prihodi od najma broda veći su za 7.586.976 kuna, ostali prihodi su veći za 1.214.663 kuna, dok su financijski prihodi za 3.992.455 kuna veći, prvenstveno zbog pozitivnih tečajnih razlika.
6. Ukupni rashodi u iznosu od 63.565.242 kune su za 4.241.991 kunu veći u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovnih rashodi veći 8.184.164 kune, a financijski rashodi su manji za 3.940.173 kune zbog tečajnih razlika.
Porast poslovnih rashoda u iznosu od 8.181.164 kune u najvećem dijelu rezultat je porasta materijalnih troškova zbog dokovanja broda te povećanog troška amortizacije temeljem usklađivanja knjigovodstvene vrijednosti brodova sa tržišnom vrijednošću u iznosu od 4.401.314 kuna (povijesni trošak).
7. Računovodstveni rezultat, iskazan kao gubitak u iznosu od 1.678.212 kn treba korigirati za povećani trošak amortizacije temeljem usklađivanja knjigovodstvene vrijednosti brodova sa tržišnom vrijednošću, a koji je sa revalorizacijskih rezervi prebačen u zadržanu dobit u iznosu od 4.323.851 kuna (po tečaju na kraju obračunskog razdoblja). Rezultat izvještajnog razdoblja sa uključenom zadržanom dobiti je pozitivan te iznosi 2.645.640 kuna dobiti.
8. Društvo u proteklom razdoblju nije imalo nikakvih problema sa likvidnosti.