

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 30.09.2013. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2013. do 30.09.2013.

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 trećeg tromjesečja 2013. godine flota Grupe se sastojala od 7 brodova ukupne nosivosti 327.895 DWT i prosječne starosti 8,9 godine.

Predsjednik i jedini član uprave je Branimir Kovačić sa mandatom do 31.01.2016. godine.

Nadzorni odbor društva su činili: Marko Šundov (predsjednik), Ksenija Košćević Čuvalo (zamjenica predsjednika), Miro Jurjević, Andrea Vrgoč i Srđan Šepić.

Poslovanje Društva u ovom razdoblju je bilo uredno te su se sve poslovne aktivnosti odvijale redovito, sa manjim odstupanjima od Plana poslovanja.

U trenutku pisanja izvješća možemo utvrditi da je trenutno stanje na tržištu rasutih tereta na zadovoljavajućoj razini.

Očekujemo da bi u sljedećem razdoblju moglo doći do neznatnog pada prije trajnijeg oporavka tržišta zbog smanjenja prirasta nosivosti flote u usporedbi s prethodnim godinama.

U izvještajnom razdoblju došlo je do manjih promjena u kretanju indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta izazvanog utjecajem sezonskih potreba za transportom, a najviše Kineskom novom godinom. Krajem 2012. godine BSI (Baltic Supramax Index) iznosio je 728, da bi 13. veljače 2013. godine pao na vrijednost od 664 (odnosno 9% ispod). Nakon toga došlo je do poboljšanja situacije na tržištu, te je BSI na dan 28. lipnja 2013. godine iznosio 954, što je za 24 % manje od vrijednosti zabilježenih u istom razdoblju prethodne godine. U međuvremenu je indeks porastao na 1260, što je 81% više od vrijednosti zabilježenih u ovo vrijeme prethodne godine.

Ukoliko promotrimo globalno zabilježene vozarine prema dostupnim podacima u ovom trenutku su prosječno ostvarene vozarine na brodovima veličine 40.000 do 60.000 DWT tijekom ove godine na nešto nižem nivou u odnosu na prosjek ostvaren tijekom 2012 godine (8.703 USD prema 8.859 USD u 2012).

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 30.09.2013. godine Društvo je zapošljavalo 45 radnika. Uz osnovnu djelatnost međunarodni prijevoz robe, Društvo ima putničku agenciju i pomorsko učilište. Na brodovima plove isključivo hrvatski pomorci.

TEHNIČKO ODRŽAVANJE BRODOVA

Svi brodovi su u proteklom razdoblju plovili bez značajnijih tehničkih zastoja, zadovoljavajući stroge kriterije klasifikacijskih društava. U prvom polugodištu obavljeno je redovno dokovanje 3 broda (Peristil, Split i Sveti Dujam).

INVESTICIJE

Dana 01. listopada 2013. godine preuzet je brod za prijevoz rasutih tereta koji plovi pod imenom „Bene“. Novonabavljeni brod ima 50.212 tona nosivosti, ukupnu duljinu 189,80 metara i širinu 32,26 metara. Brod je izgrađen 2001. godine u Japanu i plovi u floti Jadroplova pod hrvatskom zastavom.

Osim navedenog, Društvo kontinuirano u realizaciji ima investicije koje se odnose na poboljšavanje tehničkih i komercijalnih karakteristika brodova u cilju zadovoljenja novih propisa koji stupaju na snagu od 01. siječnja 2014. godine.

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.

Unatoč činjenici značajnog vozarina u odnosu na prethodno razdoblje, Društvo nije imalo većih problema sa likvidnošću i većinu svojih obveza podmiruje pravovremeno.

FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

U proteklom razdoblju Društvo je ugovorilo instrumente za zaštitu kamatnog rizika u cilju osiguranja od povećanih troškova kamate kod većeg dijela kreditnih obveza.

U redovnom poslovanju je ograničeno prisutan rizik promjene tečaja valuta, i to naročito američkog dolara, budući se skoro svi prihodi izražavaju upravo u toj valuti.

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo je objavilo Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2013. 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

BILANCA
stanje na dan 30.09.2013.

Obveznik: JADROPLOV d.d.

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	885.519.033	844.621.811
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	670.886	495.635
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	670.886	495.635
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	884.848.147	843.941.647
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	9.566.446	8.725.259
3. Postrojenja i oprema	013	296.443	236.999
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	874.812.712	834.936.152
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	172.546	43.237
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	0	184.529
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	0	184.529
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	178.476.494	131.200.853
I. ZALIHE (036 do 042)	035	19.664.803	10.352.054
1. Sirovine i materijal	036	19.664.803	10.351.053
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	1.000
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	139.309.540	118.293.875
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	4.851.416	3.857.976
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	120.250.999	101.423.804
6. Ostala potraživanja	049	14.207.125	13.012.095
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	235.929	127.389
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	10.327	10.302
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	211.602	103.087
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	19.266.222	2.427.535
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	737.463	701.942
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.064.732.990	976.524.606
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	112.759	112.759

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	643.127.656	598.858.131
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	149.083.799	137.266.239
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	149.083.799	137.266.239
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-55.386.936	-95.158.783
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	55.386.936	95.158.783
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-39.771.847	-32.451.965
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	39.771.847	32.451.965
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	13.465.383	13.270.480
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	240.132	240.132
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	13.225.251	13.030.348
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	215.970.210	182.909.682
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	135.933	85.441
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	215.834.277	182.824.241
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	189.243.440	178.052.134
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	65.424	68.487
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	43.050.671	50.379.653
4. Obveze za predujmove	097	3.749	3.749
5. Obveze prema dobavljačima	098	123.170.332	121.608.626
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	4.164.516	4.556.426
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	463.097	469.070
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	18.325.651	966.123
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	2.926.301	3.434.179
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.064.732.990	976.524.606
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	112.759	112.759
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	643.127.656	598.858.131
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2013.

Obveznik: JADROPILOU d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	159.975.576	60.449.185	153.680.505	48.272.254
1. Prihodi od prodaje	112	97.042.249	33.830.298	88.109.614	32.029.426
2. Ostali poslovni prihodi	113	62.933.327	26.618.887	65.570.891	16.242.828
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	181.147.523	75.258.945	182.359.715	49.670.704
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	80.354.549	35.245.535	75.019.969	14.808.928
a) Troškovi sirovina i materijala	117	72.381.069	32.379.007	68.331.992	13.672.988
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	7.973.480	2.866.528	6.687.977	1.135.940
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	8.677.374	2.831.430	8.361.188	2.766.873
a) Neto plaće i nadnice	121	4.571.734	1.500.107	4.419.524	1.465.768
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.908.802	959.485	2.835.433	935.637
c) Doprinosi na plaće	123	1.196.838	371.838	1.106.231	365.468
4. Amortizacija	124	27.659.952	10.115.236	30.923.563	10.176.639
5. Ostali troškovi	125	63.740.721	27.002.032	67.474.942	21.682.154
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	714.927	64.712	580.053	236.110
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	13.624.655	3.744.888	21.480.298	18.688.073
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	702.787	702.787	5.535.929	5.204.866
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	12.921.868	3.042.101	15.944.369	13.483.207
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	18.199.369	2.064.428	25.253.053	18.975.679
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	-101.667	5.127.554	5.127.554
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	17.973.585	2.125.808	19.792.327	13.588.838
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	225.784	40.287	333.172	259.287
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	173.600.231	64.194.073	175.160.803	66.960.327
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	199.346.892	77.323.373	207.612.768	68.646.383
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-25.746.661	-13.129.300	-32.451.965	-1.686.056
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	25.746.661	13.129.300	32.451.965	1.686.056
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-25.746.661	-13.129.300	-32.451.965	-1.686.056
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	25.746.661	13.129.300	32.451.965	1.686.056
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-25.746.661	-13.129.300	-32.451.965	-1.686.056
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-25.746.661	-13.129.300	-32.451.965	-1.686.056
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-7.147.763	-24.757.093	-11.817.560	-9.578.386
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-7.147.763	-24.757.093	-11.817.560	-9.578.386
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	-7.147.763	-24.757.093	-11.817.560	-9.578.386
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-32.894.424	-37.886.393	-44.269.525	-11.264.442
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	-32.894.424	-37.886.393	-44.269.525	-11.264.442
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2013.

Obveznik: JADROPLOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-25.746.661	-32.451.965
2. Amortizacija	002	27.659.952	30.923.563
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	90.625.801	21.122.219
5. Smanjenje zaliha	005	0	9.312.749
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	37.813.274	6.905.755
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	130.352.366	35.812.321
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	6.007.665	17.903.237
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	3.130.146	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	17.056.104	9.856.229
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	26.193.915	27.759.466
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	104.158.451	8.052.855
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	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	30.366	170.754
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	44.365	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	74.731	170.754
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	147.655.264	2.265.860
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	147.655.264	2.265.860
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	147.580.533	2.095.106
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	35.431.666	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	7.533.563
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	35.431.666	7.533.563
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	28.169.487	28.718.356
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	1.611.643
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	28.169.487	30.329.999
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	7.262.179	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	22.796.436
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	36.159.903	16.838.687
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	52.538.987	19.266.222
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	36.159.903	16.838.687
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	16.379.084	2.427.535

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2013. do 30.09.2013.

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	-55.386.936	-95.158.783
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-39.771.847	-32.451.965
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
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	494.124.577	461.672.612
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	149.003.079	137.185.519
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	149.003.079	137.185.519
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	149.003.079	137.185.519
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

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 30.09.2013.

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 30. rujna 2013. godine uključuju nerevidirane konsolidirane financijske izvještaje društva Jadrolinija d.d., Split i njegovih povezanih društava u inozemstvu (trgovačka broderska društva koja posluju u međunarodnoj plovidbi). Obzirom društvo Jadrolinija d.d. navedenim ovisnim društvima upravlja iz jedinstvenog sjedišta poslovne uprave, pod jedinstvenim imenom i vodstvom, vodi poslovne knjige i sastavlja financijske izvještaje za cjelovito poslovanje u tuzemstvu i inozemstvu.

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

2. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom konvencije povijesnih troškova (troškova nabave).
3. U promatranom razdoblju nije bilo značajnijih promjena vlasničke strukture, niti su vršena bilo kakva pripajanja ili spajanja.
4. Vrijednost dugotrajne imovine krajem izvještajnog razdoblja iznosila je 844.621.811 kuna, što je za 40.897.222 kune ili 4,6% manje u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Smanjenje vrijednosti u najvećem dijelu rezultat je redovitog ispravka vrijednosti imovine temeljem amortizacije uz manji utjecaj nižeg tečaja američkog dolara u odnosu na početak izvještajnog razdoblja.
5. Na dan 30.09.2013. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 131.200.853 kune, što je za 47.275.641 kunu odnosno 26,5% manje u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. Pad vrijednosti rezultat je smanjenja potraživanja u iznosu od 21.015.665 kuna, smanjenja novčanih sredstava u iznosu od 16.838.687 kuna te smanjenja vrijednosti zaliha goriva i maziva zatečenih na brodu krajem izvještajnog razdoblja u iznosu od 9.312.749 kuna.

6. Ukupne obveze na dan 30.09.2013. godine iznosile su 374.232.296 kuna, od čega se 52% odnosi na dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 196.180.162 kune, dok na kratkoročne obveze u iznosu 178.052.134 kune otpada 48% ukupnih obveza.

Dugoročne obveze, koje uključuju obveze za kredite od banaka i kredite za financijski leasing, iznosile su 182.909.682 kune, dok su rezervacije iznosile 13.270.480 kuna, pri čemu se najveći dio u iznosu od 13.030.348 kuna odnosi na dugoročne rezervacije za potencijalne obveze po sudskim sporovima.

Najveći dio kratkoročnih obveza odnosi se na obveze za kredite u iznosu od 50.448.140 kuna i obveze prema dobavljačima u iznosu 121.608.626 kuna.

Od ukupnih obveza prema dobavljačima iznos od 101.624.837 kuna odnosi se na obveze prema Brodosplit-Brodogradilištu temeljem gradnje brodova u 2010. godini. Za isti iznos postoji i potraživanje Jadrolinija od države, te bi ova obveza trebala biti podmirena naplatom navedenog potraživanja.

7. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu 175.160.803 kune, što je na razini istog razdoblja prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 50%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 38% te na financijske prihode 12%.
Prihodi od najma broda u iznosu od 88.109.614 kuna smanjeni su oko 9% odnosno 8.932.635 kuna, što je posljedica manjih vozarina u promatranom razdoblju u odnosu na isto razdoblje prošle godine, kada su se još uvijek bilježili benefiti viših vozarina temeljem ugovora o najmu zaključenih u 2011. godini na duži period. Također, na visinu prihoda promatranog razdoblja utjecala su dokovanja tri broda, budući su brodovi bili izvan najma.
Ostali prihodi povećani su za 2.637.564 kune, što je dijelom rezultat je većih prihoda od prodaje goriva prilikom davanja broda u najam. Financijski prihodi su za 7.855.643 kune veći.
8. Ukupni rashodi u iznosu od 207.612.768 kuna su za 8.265.876 kuna veći u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi veći za 1.212.192 kune dok su financijski rashodi za 7.053.684 kune veći.
U strukturi poslovnih rashoda zabilježen je pad materijalnih troškova u iznosu od 5.334.580 kuna, što je rezultat smanjenih troškova potrošnog materijala, rezervnih dijelova i goriva. Porast ostalih troškova u iznosu od 3.734.221 kuna najvećim dijelom uzrokovan je spomenutim dokovanjima triju brodova. Također, porast troškova amortizacije u iznosu od 3.263.611 kuna uzrokovan je porastom flote za novi brod u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
9. Društvo je u proteklom razdoblju, unatoč činjenici smanjenih vozarina i većih troškova zbog dokovanja tri broda, uspjelo zadržati minimalno potrebnu likvidnost za kontinuirano poslovanje.