

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.03.2016. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2016. do 31.03.2016.

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 2016. godine flota Grupe se sastojala od 6 brodova ukupne nosivosti 292.939 DWT i prosječne starosti 9,7 godina.

Upravu društva su činili Branimir Kovačić (predsjednik), Alen Novaković i Mario Radačić sa produženim mandatom do 01.05.2016. godine.

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

Poslovanje Društva u ovom razdoblju je bilo u skladu sa teškoćama koje imaju sve brodarske tvrtke koje se bave međunarodnim prijevozom rasutog tereta.

U trenutku pisanja izvješća možemo utvrditi da je trenutno stanje na tržištu rasutih tereta na sličnoj razini u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine.

Iako je porast nosivosti flote u prošloj godini iznosila samo 2,4% u odnosu na prošlu godinu do poboljšanja vozarina ne dolazi zbog toga što istovremeno nema porasta prijevoza rasutih tereta na godišnjoj osnovi.

U izvještajnom razdoblju došlo je do većih promjena u kretanju indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta. Krajem 2015. godine BSI (Baltic Supramax Index) iznosio je 450 da bi 12. veljače 2016. godine pao na najnižu povijesnu vrijednost od 243 (odnosno 46% ispod). Nakon toga došlo je do poboljšanja situacije na tržištu, te je BSI na dan 31. ožujka 2016. godine iznosio 476 a na dan 28. travnja 578.

Ukoliko promotrimo globalno zabilježene vozarine za 2016. godinu, prosječno ostvarene vozarine na kratkotrajnim uposlenjima na brodovima veličine 40.000 do 60.000 DWT do početka travnja su za 2.285 USD manje u odnosu na prosjek ostvaren tijekom 2015. godine (3.858 USD u 2016. prema prosječno 6.143 USD u 2015.).

Iz navedenog možemo zaključiti da je tržište početkom ove godine doživjelo svoj povijesni minimum od početka sustavnog praćenja putem Baltic Dry Indeks-a, a da je oporavak tržišta moguće očekivati tek u 2017 godini.

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 31.03.2016. godine Društvo je zapošljavalo 35 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.

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.

Zbog dugotrajne krize na brodarskom tržištu i činjenici značajnog pada vozarina Društvo je imalo probleme s likvidnošću te je u cilju rješavanja istih pristupilo pregovorima s kreditorima o reprogramu kreditnih obveza i izradilo Plan financijske sanacije koji se pokušava realizirati uz pomoć većinskog vlasnika.

FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo u ovom trenutku nema nikakve zaštite od izloženosti kamatnom riziku te razmatra optimalan način zaštite.

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

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo je objavilo Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze.

Predsjednik Uprave



Branimir Kovačić

Split, 29. travnja 2016.



Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2016. 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 31.03.2016.

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	845.323.158	792.703.920
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	104.500	95.647
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	104.500	95.647
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	845.063.490	792.592.213
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	6.440.643	6.191.415
3. Postrojenja i oprema	013	218.324	209.910
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	838.203.091	785.997.857
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	158.062	150.293
7. Materijalna imovina u pripremi	017	43.370	42.738
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	155.168	16.060
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	155.168	16.060
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	42.906.818	31.967.880
I. ZALIHE (036 do 042)	035	9.104.839	5.900.418
1. Sirovine i materijal	036	9.104.839	5.900.418
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	29.014.504	22.107.663
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	3.214.749	2.141.894
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	492.534	441.709
6. Ostala potraživanja	049	25.307.221	19.524.060
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	142.546	111.571
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	10.707	10.604
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	131.839	100.967
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4.644.929	3.848.228
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	7.365.800	6.122.167
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	895.595.776	830.793.967
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	429.690.697	381.954.409
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	343.701.540	343.701.540
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	256.323.171	233.653.038
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	256.323.171	233.653.038
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-12.686.083	-170.334.014
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	12.686.083	-170.334.014
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-157.647.931	-25.066.155
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	157.647.931	25.066.155
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	16.328.622	15.534.991
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	182.010	182.010
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	16.146.612	15.352.981
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	362.358.827	335.604.906
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	362.358.827	335.604.906
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	85.826.685	96.545.587
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	48.830.552	52.279.146
4. Obveze za predujmove	097	30.934	30.934
5. Obveze prema dobavljačima	098	29.876.100	31.936.188
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	4.145.707	7.957.984
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	192.241	377.579
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	2.751.151	3.963.756
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.390.945	1.154.074
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	895.595.776	830.793.967
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	429.690.697	381.954.409
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

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	41.839.785	41.839.785	15.273.230	15.273.230
1. Prihodi od prodaje	112	27.750.579	27.750.579	9.436.503	9.436.503
2. Ostali poslovni prihodi	113	14.089.206	14.089.206	5.836.727	5.836.727
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	59.122.184	59.122.184	38.825.260	38.825.260
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	20.233.738	20.233.738	9.987.540	9.987.540
a) Troškovi sirovina i materijala	117	18.691.658	18.691.658	8.788.905	8.788.905
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.542.080	1.542.080	1.198.635	1.198.635
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	2.791.681	2.791.681	1.003.045	1.003.045
a) Neto plaće i nadnice	121	1.551.683	1.551.683	616.195	616.195
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	830.297	830.297	239.042	239.042
c) Doprinosi na plaće	123	409.701	409.701	147.808	147.808
4. Amortizacija	124	11.875.677	11.875.677	11.624.237	11.624.237
5. Ostali troškovi	125	24.137.344	24.137.344	16.105.235	16.105.235
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	83.744	83.744	105.203	105.203
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	6.506.965	6.506.965	4.586.190	4.586.190
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	1.275.944	1.275.944
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	6.506.965	6.506.965	3.310.246	3.310.246
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. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	10.080.214	10.080.214	6.100.315	6.100.315
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	2.019.313	2.019.313	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	7.931.199	7.931.199	5.993.274	5.993.274
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	129.702	129.702	107.041	107.041
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	48.346.750	48.346.750	19.859.420	19.859.420
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	69.202.398	69.202.398	44.925.575	44.925.575
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-20.855.648	-20.855.648	-25.066.155	-25.066.155
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	20.855.648	20.855.648	25.066.155	25.066.155
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-20.855.648	-20.855.648	-25.066.155	-25.066.155
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	20.855.648	20.855.648	25.066.155	25.066.155
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	20.855.648	20.855.648	25.066.155	25.066.155
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-20.855.648	-20.855.648	-25.066.155	-25.066.155
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	64.084.898	64.084.898	-22.670.133	-22.670.133
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	64.084.898	64.084.898	-22.670.133	-22.670.133
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	64.084.898	64.084.898	-22.670.133	-22.670.133
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	43.229.250	43.229.250	-47.736.288	-47.736.288
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	43.229.250	43.229.250	-47.736.288	-47.736.288
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

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	-20.855.648	-25.066.155
2. Amortizacija	002	11.875.676	11.624.237
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	9.694.856	5.848.406
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	2.092.616
5. Smanjenje zaliha	005	3.945.678	3.204.421
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	4.756.350	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	9.416.912	-2.296.475
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	948.773	0
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	286.797
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	948.773	286.797
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	8.468.139	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	2.583.272
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	26.685	55.182
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	1.682.174	5.460.475
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.708.859	5.515.657
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
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	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	1.708.859	5.515.657
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	9.531.224	3.729.086
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	9.531.224	3.729.086
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	9.531.224	3.729.086
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	645.774	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	796.701
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	5.364.414	4.644.929
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	645.774	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	796.701
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	6.010.188	3.848.228

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2016. do 31.03.2016.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	343.701.540	343.701.540
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	80.720	80.720
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-12.686.083	-170.334.014
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-157.647.931	-25.066.155
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	173.448.246	148.382.091
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	256.242.451	233.572.318
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	256.242.451	233.572.318
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	256.242.451	233.572.318
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 31.03.2016.

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 31. ožujka 2016. 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 da društvo Jadroplov 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 792.703.920 kuna, što je za 52.619.238 kuna odnosno 6,2% manje u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Smanjenje vrijednosti rezultat je promjene tečaja američkog dolara.
5. Na dan 31.03.2016. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 31.967.880 kuna, što je za 10.938.938 kuna odnosno 25,5% manje u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. Najveći dio smanjenja odnosi se na pad potraživanja u iznosu od 6.906.841 kunu te smanjenja zaliha goriva i maziva zatečenog na brodu krajem izvještajnog razdoblja u iznosu od 3.204.421 kunu.
6. Ukupne obveze na dan 31.03.2016. godine iznosile su 447.685.485 kuna, od čega se 78% odnosi na dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 351.139.897 kuna, dok na kratkoročne obveze u iznosu 96.545.588 kuna otpada 22% ukupnih obveza.
Dugoročne obveze, koje uključuju obveze za kredite od banaka iznose 335.604.906 kuna, dok su rezervacije iznosile 15.534.991 kunu, pri čemu se najveći dio u iznosu od 15.352.981 kune odnosi na dugoročne rezervacije za potencijalne obveze po sudskim sporovima.
Najveći dio kratkoročnih obveza odnosi se na obveze za kredite u iznosu od 52.279.146 kuna i obveze prema dobavljačima u iznosu 31.936.188 kuna. Dio ukupnih obveza prema dobavljačima u iznosu od 9.289.190 kuna odnosi se na višegodišnje sudske sporove.
7. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 19.859.420 kuna, što je za 28.487.330 kuna manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 48%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 29% te na financijske prihode 23%.

Prihodi od najma broda u iznosu od 9.436.503 kuna manji su za 18.314.076 kuna odnosno 66% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, što je posljedica drastičnog pada vozarina i smanjenja flote za dva broda .

Ostali prihodi iznose 5.836.727 kuna, od čega se iznos od 3.194.673 kuna odnosi na prodaju goriva prilikom davanja broda u najam. Povezano s tim, unutar troškova sirovina i materijala iskazan je iznos od 6.663.3923 kuna koji se odnosi na troškove goriva nastale vraćanjem brodova iz najma i novonabavljeno gorivo koje se prihoduje kroz sljedeći period. Dio razlike u većim troškovima uzrokovan je promjenom cijene goriva.

8. Ukupni rashodi u iznosu od 44.925.575 kuna manji su za 24.276.823 kuna u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi manji za 20.296.924 kune, dok su financijski rashodi za 3.979.899 kuna manji nego u prvom tromjesečju prošle godine.

U strukturi poslovnih rashoda zabilježen je pad materijalnih troškova u iznosu od 10.246.198 kuna, što je rezultat manjih troškova rezervnih dijelova i potrošnog materijala. Troškovi osoblja manji su za 64% u odnosu na prethodno razdoblje, što je posljedica smanjenja broja zaposlenika i značajnog smanjenja izdataka za plaću.

9. Društvo je u proteklom razdoblju, zbog činjenice značajnog pada vozarina, imalo probleme s likvidnošću. Uprava ulaže velike napore kako bi se održao kontinuitet poslovanja.