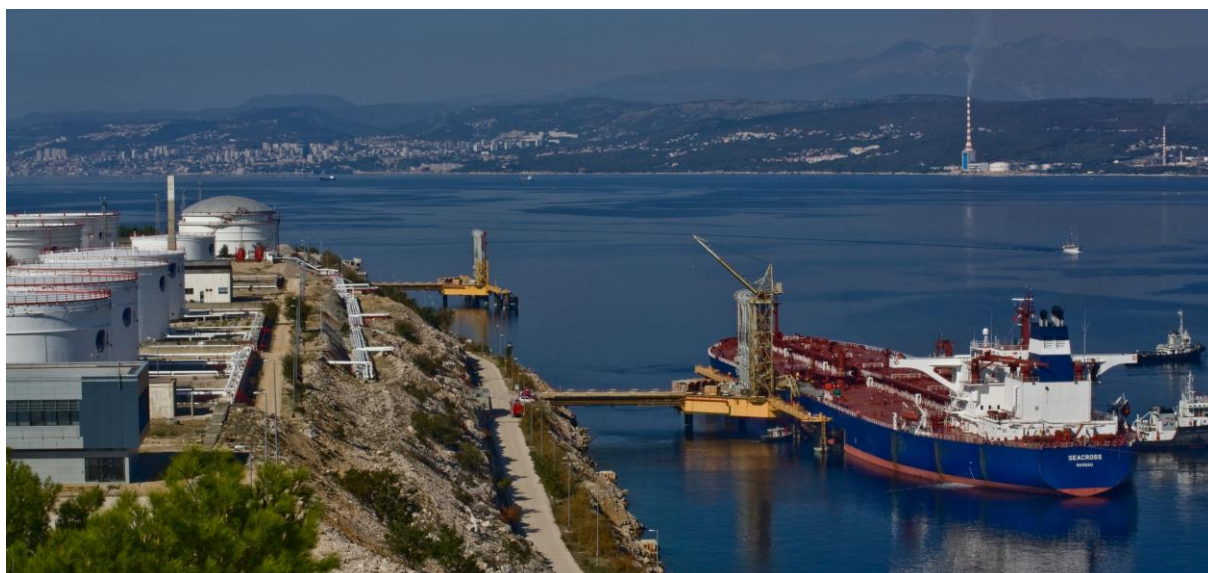




JADRANSKI NAFTOVOD, dioničko društvo
Zagreb, Miramarska cesta 24

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

za razdoblje od 1. siječnja do 31. ožujka 2016.



Zagreb, travanj 2016. godine





JADRANSKI NAFTOVOD, dioničko društvo
Zagreb, Miramarska cesta 24

Odluka: 135 / 2016

Prihvaćeno od Uprave, dana 22. travnja 2016. godine

Izveštaji ne podliježu reviziji niti uvidu u poslovanje od strane eksternog revizora.

Izveštaji nisu razmatrani od strane Revizorskog i Nadzornog odbora.

Izveštaji će biti, sukladno odredbama Zakona o tržištu kapitala, javno objavljeni 27. travnja 2016. godine.

Izradila:

Marina Briški-Vuljak

Marina Briški-Vuljak

Pregledao:

Ivan Lucić

Ivan Lucić

Predsjednik Uprave

dr.sc. Dragan Kovačević

Dragan Kovačević

I.	Financijski izvještaji (konsolidirani i nekonsolidirani).....	1
	I.1. Bilanca JANAF GRUPA (konsolidirana).....	2
	Bilanca JANAF D.D.....	4
	I.2. Račun dobiti i gubitka JANAF GRUPA (konsolidirani).....	6
	Račun dobiti i gubitka JANAF D.D.....	7
	I.3. Izvještaj o novčanom tijeku JANAF GRUPA (konsolidirani).....	8
	Izvještaj o novčanom tijeku JANAF D.D.....	9
	I.4. Izvještaj o promjenama kapitala JANAF GRUPA (konsolidirani).....	10
	Izvještaj o promjenama kapitala JANAF D.D.....	11
	I.5. Bilješke uz financijske izvještaje	12
	I.5.1. Bilješke uz bilancu.....	12
	I.5.2. Bilješke uz izvještaj o novčanom tijeku.....	14
II.	Međuzvještaj posloводства.....	15
	II.1. Sažetak poslovnih rezultata.....	16
	II.2. Izvještaj o uspješnosti poslovanja.....	17
	II.3. Ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu	23
	II.4. Poslovni odnosi s povezanim stranama.....	25
	II.5. Značajni poslovni događaji u tekućem obračunskom razdoblju.....	27
	II.6. Značajni poslovni događaji nakon proteka obračunskog razdoblja.....	27
	II.7. Procjena neizvjesnosti i rizika do završetka poslovne godine.....	28
	II.8. Zapošljavanje	28
III.	Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja	

I. Tromjesečni financijski izvještaji za razdoblje od 1. siječnja do 31. ožujka 2016. godine

Prezentirani financijski izvještaji sastavljeni su temeljem odredbi iz Zakona o računovodstvu (Narodne novine broj 78/15, 134/15), Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine broj 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15), Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine broj 88/08, 146/08, 74/09, 54/13, 159/13, 18/15, 110/15) i Pravila Zagrebačke burze, u formi i strukturi propisanoj Pravilnikom o obliku i sadržaju financijskih izvještaja Izdavatelja za razdoblja tijekom godine, koju je donijela Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga, 26. travnja 2011. godine (Narodne novine broj 47/11).

Načela priznavanja i vrednovanja poslovnih transakcija u skladu su s temeljnim odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja i Računovodstvenom politikom Društva, koja se primjenjuje i na sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja.

Računovodstvene politike prezentirane su uz godišnje financijske izvještaje.

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

Društvo sastavlja konsolidirane financijske izvještaje za Grupu koju čine Janaf d.d. i ovisna društva: Janaf, upravljanje projektima d.o.o., Zagreb, Republika Hrvatska i Janaf – Terminal Brod d.o.o., Brod, Republika Bosna i Hercegovina.

BILANCA
 stanje na dan 31.03.2016.

Obveznik: JANAF GRUPA			
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	2.898.437.470	2.905.168.773
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	102.025.872	98.941.952
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	98.059.287	95.773.207
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	3.966.585	3.168.745
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	2.791.584.861	2.801.442.413
1. Zemljište	011	384.873.717	384.873.717
2. Građevinski objekti	012	1.307.377.365	1.271.293.451
3. Postrojenja i oprema	013	477.665.664	467.650.903
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	18.690.181	18.168.943
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	36.447.291	50.715.869
7. Materijalna imovina u pripremi	017	332.340.306	374.549.193
8. Ostala materijalna imovina	018	234.190.337	234.190.337
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	37.200	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	37.200	
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	92.597	87.468
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	92.597	87.468
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	4.696.940	4.696.940
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	977.704.777	992.989.388
I. ZALIHE (036 do 042)	035	15.491.154	15.899.526
1. Sirovine i materijal	036	15.491.154	15.899.526
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	60.638.054	61.960.309
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	57.652.658	59.844.375
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	17.156	60.876
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	335.220	335.051
6. Ostala potraživanja	049	2.633.020	1.720.007
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	212.934.530	67.834.260
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	212.934.530	67.834.260
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	058	688.641.039	847.295.293
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.055.845	29.338.256
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	3.877.198.092	3.927.496.417
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	2.032.047.768	2.032.067.242

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	3.591.378.475	3.645.189.871
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	2.851.672.140	2.851.672.140
II. KAPITALNE REZERVE	064	53.585	53.585
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	278.438.425	278.443.668
1. Zakonske rezerve	066	41.275.646	41.275.646
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	237.162.779	237.168.022
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	227.136.171	461.229.513
1. Zadržana dobit	073	227.136.171	461.229.513
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	234.078.154	53.790.965
1. Dobit poslovne godine	076	234.078.154	53.790.965
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	50.687.422	58.320.222
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	9.560.860	8.083.660
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	41.126.562	50.236.562
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	134.167.845	129.149.735
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	134.167.845	129.149.735
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	96.540.490	91.891.716
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	7.654	17.993
5. Obveze prema dobavljačima	098	49.128.142	40.750.496
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	7.207.904	4.144.854
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	38.306.127	45.239.647
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	25.465	25.465
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.865.198	1.713.261
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	4.423.860	2.944.873
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	3.877.198.092	3.927.496.417
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	2.032.047.768	2.032.067.242
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	3.591.378.475	3.645.189.871
2. Pripisano manjinskom interesu	110		
Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.			

BILANCA
 stanje na dan 31.03.2016.

Obveznik: JADRANSKI NAFTOVOD 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	2.902.341.711	2.908.926.459
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	102.005.727	98.925.441
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	98.039.142	95.756.696
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	3.966.585	3.168.745
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	2.793.920.999	2.803.796.138
1. Zemljište	011	384.873.717	384.873.717
2. Građevinski objekti	012	1.307.377.365	1.271.293.451
3. Pstrojenja i oprema	013	477.665.664	467.650.903
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	18.690.181	18.168.943
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	36.447.291	50.715.869
7. Materijalna imovina u pripremi	017	334.676.444	376.902.918
8. Ostala materijalna imovina	018	234.190.337	234.190.337
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	1.625.448	1.420.472
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	114.430	118.621
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	022	1.473.818	1.301.851
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	37.200	
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	92.597	87.468
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	92.597	87.468
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	4.696.940	4.696.940
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	974.972.140	990.307.518
I. ZALIHE (036 do 042)	035	15.491.154	15.899.526
1. Sirovine i materijal	036	15.491.154	15.899.526
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	60.376.260	61.705.918
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	63.310	77.776
2. Potraživanja od kupaca	045	57.652.658	59.844.375
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	17.156	60.876
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	11.479	11.479
6. Ostala potraživanja	049	2.631.657	1.711.412
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	212.931.658	67.834.260
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	212.931.658	67.834.260
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	058	686.173.068	844.867.814
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.055.845	29.337.055
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	3.878.369.696	3.928.571.032
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	2.032.047.768	2.032.067.242

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	3.592.472.309	3.646.178.142
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	2.851.672.140	2.851.672.140
II. KAPITALNE REZERVE	064	53.585	53.585
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	278.432.318	278.432.318
1. Zakonske rezerve	066	41.275.646	41.275.646
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	237.156.672	237.156.672
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	228.727.582	462.314.266
1. Zadržana dobit	073	228.727.582	462.314.266
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	233.586.684	53.705.833
1. Dobit poslovne godine	076	233.586.684	53.705.833
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	50.687.422	58.320.222
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	9.560.860	8.083.660
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	41.126.562	50.236.562
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	134.167.845	129.149.735
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	134.167.845	129.149.735
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	96.618.260	91.978.060
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	271.168	258.535
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	7.654	17.993
5. Obveze prema dobavljačima	098	49.107.622	40.741.128
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	7.130.498	4.061.755
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	38.214.655	45.159.923
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	25.465	25.465
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.861.198	1.713.261
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	4.423.860	2.944.873
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	3.878.369.696	3.928.571.032
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	2.032.047.768	2.032.067.242
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		
Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.			

RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju od 01.01.2016. do 31.03.2016.

Obveznik: JANAF GRUPA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	140.853.176	140.853.176	172.578.997	172.578.997
1. Prihodi od prodaje	112	138.638.820	138.638.820	171.712.271	171.712.271
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.214.356	2.214.356	866.726	866.726
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	109.596.796	109.596.796	105.807.331	105.807.331
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	12.862.352	12.862.352	14.943.981	14.943.981
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.239.610	1.239.610	1.351.878	1.351.878
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	11.622.742	11.622.742	13.592.103	13.592.103
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	18.941.107	18.941.107	19.605.585	19.605.585
a) Neto plaće i nadnice	121	10.621.855	10.621.855	10.882.089	10.882.089
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.524.171	5.524.171	5.817.307	5.817.307
c) Doprinosi na plaće	123	2.795.081	2.795.081	2.906.189	2.906.189
4. Amortizacija	124	49.308.431	49.308.431	49.718.333	49.718.333
5. Ostali troškovi	125	7.597.579	7.597.579	11.971.012	11.971.012
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129	20.887.327	20.887.327	9.560.000	9.560.000
8. Ostali poslovni rashodi	130			8.420	8.420
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	6.800.473	6.800.473	2.810.038	2.810.038
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	6.800.473	6.800.473	2.810.038	2.810.038
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.701.016	1.701.016	2.364.281	2.364.281
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.701.016	1.701.016	2.364.281	2.364.281
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	147.653.649	147.653.649	175.389.035	175.389.035
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	111.297.812	111.297.812	108.171.612	108.171.612
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	36.355.837	36.355.837	67.217.423	67.217.423
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	36.355.837	36.355.837	67.217.423	67.217.423
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	7.245.445	7.245.445	13.426.458	13.426.458
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	29.110.392	29.110.392	53.790.965	53.790.965
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	29.110.392	29.110.392	53.790.965	53.790.965
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	29.110.392	29.110.392	53.790.965	53.790.965
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	29.110.392	29.110.392	53.790.965	53.790.965
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
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	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	29.110.392	29.110.392	53.790.965	53.790.965
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	29.110.392	29.110.392	53.790.965	53.790.965
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

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

Obveznik: JANAF GRUPA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	36.355.837	67.217.423
2. Amortizacija	002	49.308.431	49.718.333
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	4.599.365	
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	15.040.277	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	105.303.910	116.935.756
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	14.942.097	4.648.773
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		17.220.956
3. Povećanje zaliha	010	16.396	408.372
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		27.804.035
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	14.958.493	50.082.136
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	90.345.417	66.853.620
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		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	4.435.369	3.213.836
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	58.781.864	145.097.398
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	63.217.233	148.311.234
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	31.280.783	56.510.600
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	31.280.783	56.510.600
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	31.936.450	91.800.634
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	122.281.867	158.654.254
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	290.151.364	688.641.039
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	122.281.867	158.654.254
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	412.433.231	847.295.293

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

Obveznik: JADRANSKI NAFTOV OD DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	36.211.535	67.132.291
2. Amortizacija	002	49.308.017	49.714.699
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	4.584.857	
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	15.040.277	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	105.144.686	116.846.990
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	14.942.102	4.640.200
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		17.097.271
3. Povećanje zaliha	010	16.396	408.372
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		27.804.035
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	14.958.498	49.949.878
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	90.186.188	66.897.112
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		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	4.435.369	3.210.836
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	58.781.864	145.097.398
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	63.217.233	148.308.234
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	31.280.783	56.510.600
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	31.280.783	56.510.600
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	31.936.450	91.797.634
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	122.122.638	158.694.746
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	287.894.485	686.173.068
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	122.122.638	158.694.746
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	410.017.123	844.867.814

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	2.821.470.400	2.851.672.140
2. Kapitalne rezerve	002	53.585	53.585
3. Rezerve iz dobiti	003	270.089.987	275.110.073
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	336.358.848	461.229.513
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	29.115.392	53.790.772
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	3.457.088.212	3.641.856.083
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	3.333.788	3.333.788
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	3.333.788	3.333.788
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
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

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	2.821.442.400	2.851.672.140
2. Kapitalne rezerve	002	53.585	53.585
3. Rezerve iz dobiti	003	270.083.430	275.098.530
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	335.516.140	462.314.266
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	28.969.228	53.705.833
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	3.456.064.783	3.642.844.354
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	3.333.788	3.333.788
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	3.333.788	3.333.788
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
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

Bilješka br. 2. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina, u iznosu od 990,3 mil. kuna, povećana je za 15,3 mil. kuna u odnosu na početno stanje. U promatranom obračunskom razdoblju bilježi se nominalno povećanje novca i novčanih ekvivalenata za 158,7 mil. kuna i smanjenje kratkotrajne financijske imovine (145,1 mil. kuna) kao rezultat reklasifikacije oročenih depozita u novčana sredstva temeljem smanjenja ročnosti. Kratkotrajna potraživanja veća su u odnosu na prethodnu godinu za 1,3 mil. kuna, uz zabilježeno povećanje potraživanja od kupaca (2,2 mil. kuna) i smanjenje ostalih potraživanja (0,9 mil. kuna). Zalihe su povećane za 0,4 mil. kuna.

Bilješka br. 3. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca Društva, bez potraživanja od povezanih poduzeća, povećana su za 2,2 mil. kuna u odnosu na stanje na početku godine, a odnose se na:

tisuće kuna	31. ožujka	1. siječnja
Kupce u zemlji	22.152	22.987
Kupce u inozemstvu	37.692	34.666
Ukupno	59.844	57.653

Od iskazanih potraživanja od kupaca na dan 31. ožujka, dospjelo je 2,0 mil. kuna.

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

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi odnose se na obračunate prihode kupcima temeljem ugovorne klauzule „puno za prazno“ koji će biti zaračunati kupcima na kraju godine te na ostale troškove budućih razdoblja.

Bilješka br. 5. Kapital i rezerve

Tijekom tekućeg obračunskog razdoblja vlastiti izvori sredstava, iskazani u iznosu od 3.646,2 mil. kuna, povećani su u odnosu na završno stanje prethodne godine za iznos ostvarene dobiti u tekućem razdoblju.

Temeljni kapital Društva iznosi 2.851,7 mil. kuna, a sastoji se od 1.007.658 redovnih dionica oznake JNAF-R-A pojedinačne nominalne vrijednosti od 2.830 kuna.

Zarada po dionici u tekućem obračunskom razdoblju iznosila je 53,30 kuna po dionici. Tržišna vrijednost dionica u obračunskom razdoblju kretala se od 4.255 do 4.750 kuna po dionici.

Bilješka br. 6. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze odnose se na obvezu prema Centralnoj banci Libia. Navedena obveza predmet je sukcesijskih pregovora između članica bivše Jugoslavije o podjeli duga.

Bilješka br. 7. Obveze prema dobavljačima

Nedospjele obveze prema dobavljačima za Društvo iznose 40,7 mil. kuna i većim dijelom se odnose na obveze za ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu na domaćem tržištu.

Struktura ovih obveza je sljedeća:

tisuće kuna	31. ožujka	1. siječnja
Dobavljači u zemlji za kratkotrajnu imovinu	10.684	14.259
Dobavljači u zemlji za nekretnine, postrojenja i opremu	29.810	33.803
Dobavljači u inozemstvu za kratkotrajnu imovinu	-	304
Dobavljači u inozemstvu za nekretnine, postrojenja i opremu	247	742
Ukupno	40.741	49.108

Bilješka br. 8. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Smanjenje stavke „Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja“ od 1,5 mil. kuna u odnosu na početno stanje tekuće godine odnosi se najvećim dijelom na smanjenje rezervacija troškova za potencijalne obveze temeljem zaključenih ugovora (1,3 mil. kuna) te na ukidanje rezervacija iz ranijih razdoblja.

I.5.2. Bilješke uz Izvještaj o novčanom tijeku

Na datum sastavljanja izvještaja Društvo bilježi nominalno povećanje novca i novčanih ekvivalenata u odnosu na početno stanje za 158,7 mil. kuna kao rezultat neto povećanja novca iz poslovnih i investicijskih aktivnosti.

Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je pozitivan novčani tijek u iznosu od 66,9 mil. kuna.

Iz investicijskih aktivnosti ostvaren je pozitivan novčani tijek u iznosu od 91,8 mil. kuna kao rezultat većih novčanih primitaka za kamate i reklasifikacije oročenih depozita sa 6 na 3 mjeseca od izdataka za ulaganja u investicije.

U promatranom razdoblju nije bilo značajnih tokova iz financijskih aktivnosti.

JADRANSKI NAFTOVOD, dioničko društvo
Zagreb, Miramarska cesta 24

Temeljem odredbi iz članka 250. stavak 4. Zakona o trgovačkim društvima i odredbi iz članaka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala, Uprava dioničkog društva JADRANSKI NAFTOVOD, sastavila je

II. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

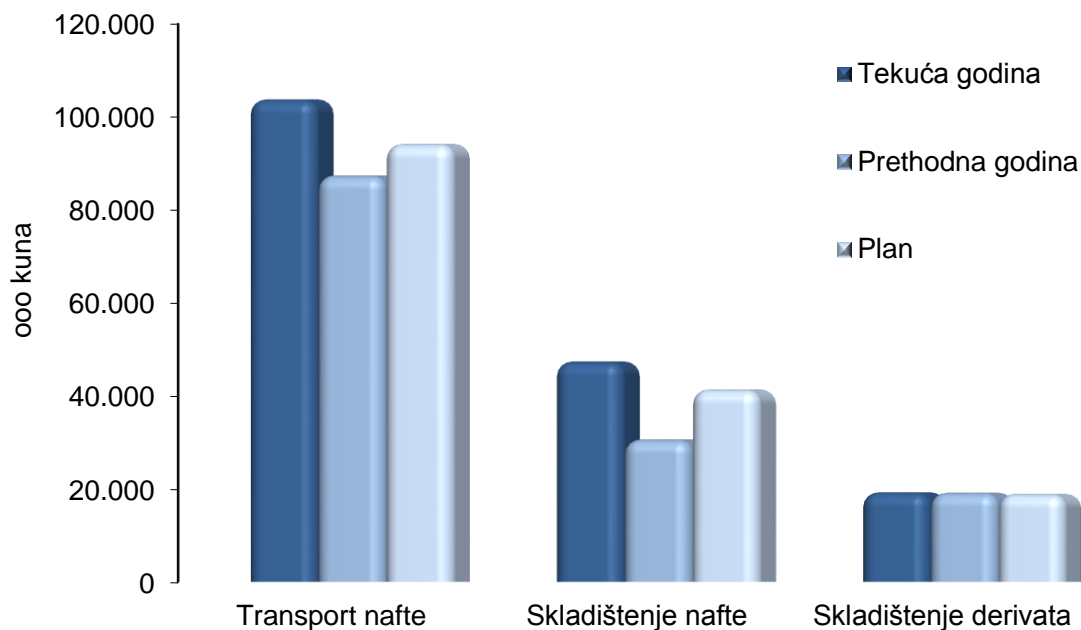
za razdoblje siječanj – ožujak 2016. godine

Zagreb, travanj 2016. godine

Prihodi od temeljne djelatnosti po segmentima

<i>u tisućama kuna</i>	<i>Ostvarenje I-III 2016*</i>	<i>Ostvarenje I-III 2015*</i>	<i>Plan I-III 2016</i>	<i>Indeks 2016/2015</i>	<i>Indeks 2016/Plan</i>
1	2	3	4	5 (2/3)	6 (2/4)
1. Transport nafte	103.873	87.601	94.344	118,6	110,1
- domaće tržište	2.036	7.939	10.944	25,6	18,6
- inozemno tržište	101.837	79.662	83.400	127,8	122,1
2. Skladištenje nafte	47.803	31.105	41.824	153,7	114,3
- domaće tržište	21.889	22.105	21.600	99,0	101,3
- inozemno tržište	25.914	9.000	20.224	287,9	128,1
3. Skladištenje derivata	19.680	19.588	19.338	100,5	101,8
- domaće tržište	19.680	19.588	19.338	100,5	101,8
Ukupno	171.356	138.294	155.506	123,9	110,2

* U prihode od transporta nafte za prva tri mjeseca 2016. godine uključeno je 2.681 tis. USD, odnosno 17.821 tis. kuna temeljem ugovorne klauzule "puno za prazno" (2015: 1.108 tis. USD, odnosno 7.526 tis. kuna).



Poslovni rashodi

Poslovni rashodi Društva, iskazani u iznosu od 105,9 mil. kuna, manji su za 3,5% u odnosu na prethodnu godinu i veći za 2,7% u odnosu na planirane troškove.

Materijalni troškovi

Materijalni troškovi Društva, u iznosu od 14,9 mil. kuna, koji u poslovnim rashodima tekućeg razdoblja sudjeluju s 14,1%, odnose se na sljedeće najznačajnije grupe:

u tisućama kuna	Tekuća godina	Prethodna godina	Plan	Indeks 2016/2015	Indeks 2016/Plan
Troškovi električne energije	4.582	3.270	4.075	140,1	112,4
Proizvodne usluge	4.570	4.522	5.169	101,1	88,4
Troškovi usluga i materijala za održavanje postrojenja	2.938	2.104	7.729	139,6	38,0
Zakupnine	908	860	894	105,6	101,5
Gorivo i mazivo	467	486	650	96,1	71,9
Ostali troškovi	1.461	1.595	2.094	91,6	69,8
	14.926	12.837	20.611	116,3	72,4

Troškovi električne energije bilježe odstupanje kako u odnosu na prethodnu godinu tako i u odnosu na plan zbog povećanja obujma transporta nafte te transporta u dnevnom režimu.

Troškovi usluga i materijala za održavanje značajnije odstupaju od planiranih jer će se sukladno planiranoj dinamici radova veći dio usluga izvršiti u drugom i trećem tromjesečju tekuće godine.

Troškovi osoblja

Ukupni troškovi osoblja Društva u iznosu od 19,1 mil. kuna neznatno su veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i na razini su plana.

Na dan 31. ožujka u Društvu je bilo zaposleno 375 radnika, osam radnika manje nego u istom razdoblju prethodne godine (31. ožujka 2015.: 383).

Grupa na dan 31. ožujka 2016. godine zapošljava ukupno 383 radnika (31. ožujka 2015.: 391).

Troškovi amortizacije

U strukturi poslovnih rashoda tekućeg razdoblja, troškovi amortizacije u iznosu od 49,7 mil. kuna čine 46,9% poslovnih rashoda, odnosno 28,8% poslovnih prihoda.

Troškovi amortizacije utvrđeni su primjenom, računovodstvenom politikom, utvrđenih stopa amortizacije i linearne metode obračuna po pojedinačnim sredstvima.

Iskazani troškovi amortizacije na razini su prošlogodišnjih i neznatno su manji od planiranih

Financijski prihodi

Iskazani financijski prihodi Društva u tekućem obračunskom razdoblju, u iznosu od 2,8 mil. kuna, odnose se na sljedeće stavke:

u tisućama kuna	Tekuća godina	Prethodna godina	Plan	Indeks 2016/2015	Indeks 2016/Plan
Prihodi od kamata	2.103	3.322	3.693	63,3	57,0
Dobit po tečajnim razlikama	721	3.495	-	20,6	-
Ukupni financijski prihodi	2.824	6.817	3.693	41,4	76,5

Financijski rashodi

Ukupni financijski rashodi Društva iznose 2,4 mil. kuna a odnose se na sljedeće stavke:

u tisućama kuna	Tekuća godina	Prethodna godina	Plan	Indeks 2016/2015	Indeks 2016/Plan
Kamate i slični troškovi	1.657	1.544	1.554	107,3	106,6
Gubici po tečajnim razlikama	707	157	-	450,3	-
Ukupni financijski rashodi	2.364	1.701	1.554	139,0	152,1

Ostvaren je ukupni neto financijski dobitak u iznosu od 460 tis. kuna.

Financijski pokazatelji Društva

POKAZATELJ		Tekuća godina	Prethodna godina
Koeficijent tekuće likvidnosti	$\frac{\text{Kratkotrajna imovina}}{\text{Kratkorocne obveze}} =$	10,8	22,3
Koeficijent zaduženosti	$\frac{\text{Ukupne obveze}}{\text{Ukupna imovina}} =$	0,06	0,04
Koeficijent ekonomičnosti	$\frac{\text{Prihodi od prodaje}}{\text{Poslovni rashodi}} =$	1,63	1,26
Neto profitna marža	$\frac{\text{Dobit}}{\text{Ukupni prihod}} =$	30,62%	19,62%
Povrat na kapital	$\frac{\text{Dobit}}{\text{Kapital}} =$	5,89%	3,35%
Stopa EBITDA	$\frac{\text{EBITDA}}{\text{Poslovni prihod}} =$	68,66%	61,81%

Navedeni pokazatelji iskazuju iznadprosječne vrijednosti u usporedbi kako s teoretski poželjnim vrijednostima tako i s onima ostvarenim u hrvatskom gospodarstvu, uz iznimku povrata na kapital, koji je niži zbog velikog iznosa kapitala, što je obilježje infrastrukturne djelatnosti Društva. Napominjemo, sve obveze Društvo podmiruje sukladno rokovima dospijea.

II.3. Ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu

Na dan 31. ožujka 2016. godine vrijednost fakturiranih ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu iznosila je 42,2 mil. kuna. Ukupno ugovoreni a neizvršeni radovi i usluge do 31. ožujka 2016. godine iznose 471,6 mil. kuna.

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

<i>Naziv investicije</i>	<i>u tisućama kuna</i>	Realizirano (fakturirano) do 31.3.2016.
ULAGANJA U SPREMNIČKI PROSTOR, Terminal Omišalj		7.207
ULAGANJA U ZGRADE, MJERNE STANICE I OSTALU INFRASTRUKTURU		1.368
ULAGANJA U CJEVOVODE		10.979
1) Ispitivanja i sanacije magistralnih cjevovoda		3.599
2) Sanacije manipulativnih cjevovoda		146
3) Ulaganja u cjevovod Kopno - Krk (obilaznica krčkog most)		7.234
ULAGANJA U ELEKTROENERGETSKI SUSTAV		9.653
POBOLJŠANJE MANIPULATIVNIH OPERACIJA NA TERMINALU OMIŠALJ		3.742
REKONSTRUKCIJA POSTROJENJA ZA DERIVATE, TERMINAL OMIŠALJ		2.168
ULAGANJA U SUSTAV TEHNIČKE ZAŠTITE		52
MODERNIZACIJA SUSTAVA VATROZAŠTITE		4.038
POSLOVNA INFORMATIKA, PROGRAMSKA RJEŠENJA		1.961
OSTALA ULAGANJA (osnovna sredstva, investicijski materijal i dr.)		1.073
INVESTICIJSKA ULAGANJA SVEUKUPNO		42.241

Iskazana ulaganja u tekućem razdoblju najvećim se dijelom odnose na ulaganja u izgradnju podmorskog naftovoda kopno - otok Krk te u magistralne cjevovode (ispitivanja i sanacije). U 2016. godini nastavljena su ulaganja u elektroenergetski sustav (zamjenu 35kV visokonaponskih postrojenja glavnih trafostanica) te ulaganja u izgradnju spremničkog prostora na Terminalu Omišalj kao i u sustave vatrozaštite.

Transakcije s povezanim stranama

U tekućem obračunskom razdoblju primljene i zaračunate usluge iznosile su:

u tisućama kuna	Prihodi od prodaje usluga i ostalo		Troškovi nabave	
	Tekuća godina	Prethodna godina	Tekuća godina	Prethodna godina
JANAF – Upravljanje projektima d.o.o.	17	10	489	388
JANAF-Terminal Brod d.o.o.	14	18	217	146
Ukupno ovisna društva	31	28	706	534
Društva koncerna	35.380	41.911	6.686	5.365
Sveukupno povezane strane	35.411	41.939	7.392	5.899

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

u tisućama kuna	Potraživanja od povezanih strana		Obveze prema povezanim stranama	
	31. ožujka	1. siječnja	31. ožujka	1. siječnja
JANAF – Upravljanje projektima d.o.o.	3	3	187	198
JANAF-Terminal Brod d.o.o.	74	60	71	73
Ukupno ovisna društva	77	63	258	271
Društva koncerna	18.153	16.247	2.751	2.485
Sveukupno povezane strane	18.230	16.310	3.009	2.756

Iskazana potraživanja od društava koncerna odnose se najvećim dijelom na nedospjela potraživanja od kupca INA d.d. i kupca HANDA, a obveze se odnose na ostala društva navedena u popisu društva koncerna.

Sve isporuke usluga i dobara obračunate su po tržišnim uvjetima.

II.5. Značajni poslovni događaji u tekućem obračunskom razdoblju

- Sklopljeni su Ugovori o transportu nafte za 2016. godinu s OPTIMA Grupom d.o.o., Naftnom industrijom Srbije a.d. i MOL GRUP-om te Ugovori o skladištenju nafte na Terminalu Omišalj za VITOL S.A. i GLENCORE ENERGY UK Ltd.
- U siječnju 2016. godine sklopljen je Ugovor za izgradnju dva spremnika za sirovu naftu na Terminalu Omišalj s konzorcijem na čelu s Đuro Đaković holdingom d.d. iz Slavenskog Broda.
- Na 19. sjednici Nadzornog odbora koja je održana u ožujku 2016. godine prihvaćeni su konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji za 2015. godinu kao i prijedlog odluke o raspodjeli dobiti za Glavnu skupštinu te je dana suglasnost na odgovore sadržane u obrascu Upitnika o poštivanju Kodeksa korporativnog upravljanja Zagrebačke burze. Upitnik je prihvaćen u predloženom obliku i sadržaju.

II.6. Značajni poslovni događaji nakon proteka obračunskog razdoblja

- Nije bilo značajnih poslovnih događaja nakon proteka obračunskog razdoblja.

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

Valutni rizik

Društvo i Grupa su uglavnom izloženi promjenama tečaja EUR i USD jer je značajan dio potraživanja od kupaca i prihoda, zatim novčanih sredstava i obveza po dugoročnom kreditu nominiran u navedenim valutama. Ostala imovina i obveze najvećim dijelom su nominirane u kunama. Upravljanje ovim rizikom provodi se prirodnom zaštitom, na način da se potreban iznos novčanih sredstva drži u američkim dolarima u kojima je iskazana preostala dugoročna obveza po kreditu

Kreditni i kamatni rizik

Ostatak zaduženja odnosi se na kredit uzet uz fiksnu kamatnu stopu od 5% godišnje zbog čega se procjenjuje da kamatni rizik ne postoji.

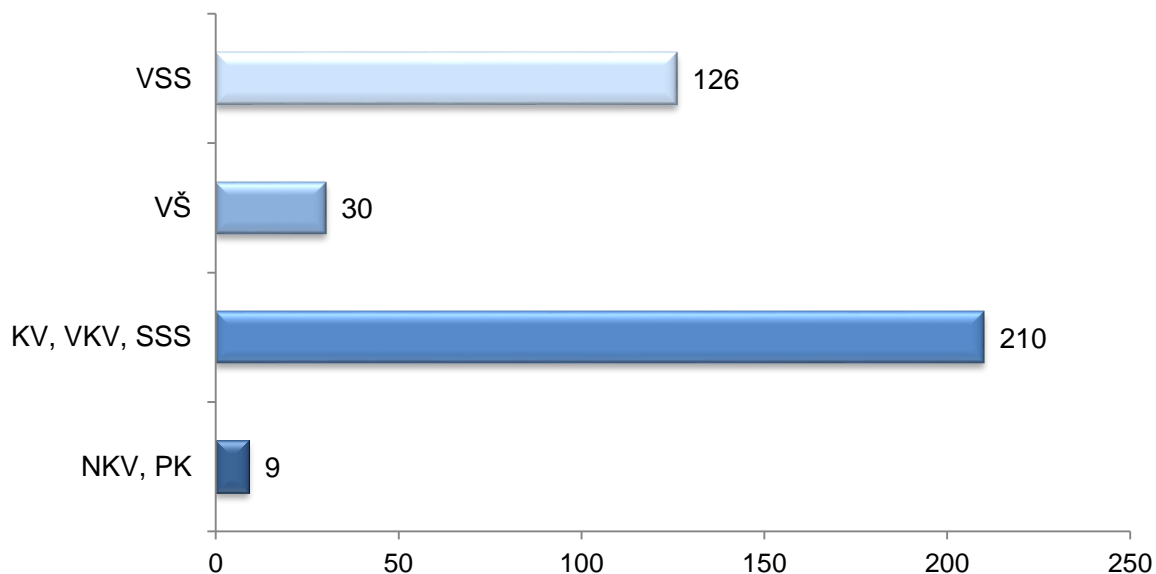
Sudski sporovi

Za sudske sporove koji su u tijeku, a vode se protiv Društva, učinjene su rezervacije troškova u ukupnom iznosu od 40,7 milijuna kuna, od čega u tekućem razdoblju nije bilo promjena.

II.8. Zapošljavanje

U prva tri mjeseca 2016. godine zaposleno je 10 novih radnika, a u isto vrijeme Društvo je napustilo 5 radnika. Na dan 31. ožujka 2016. godine u Društvu su bila zaposlena 375 radnika.

Kvalifikacijska struktura



JADRANSKI NAFTOVOD, dioničko društvo
Zagreb, Miramarska cesta 24

Temeljem odredbi iz članka 410. stavak 2., i članka 407. stavak 2. točka 3. Zakona o tržištu kapitala, Uprava dioničkog društva, Jadranski naftovod daje

Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje financijskog izvještaja

- I. Sastavljeni su i javno se objavljuju konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji za JANAF Grupu i JANAF d.d.
- II. Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaji JANAF Grupe i JANAF-a d.d., za razdoblje od 1. siječnja do 31. ožujka 2016. godine, sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja društva.
- III. Međuizvještaj posloводства za razdoblje od 1. siječnja do 31. ožujka 2016. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i Grupe, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Upravu Društva čine:

Predsjednik Uprave

dr.sc. Dragan Kovačević



Članovi Uprave

Jakša Marasović

Bruno Šarić

U Zagrebu, 22. travnja 2016. godine