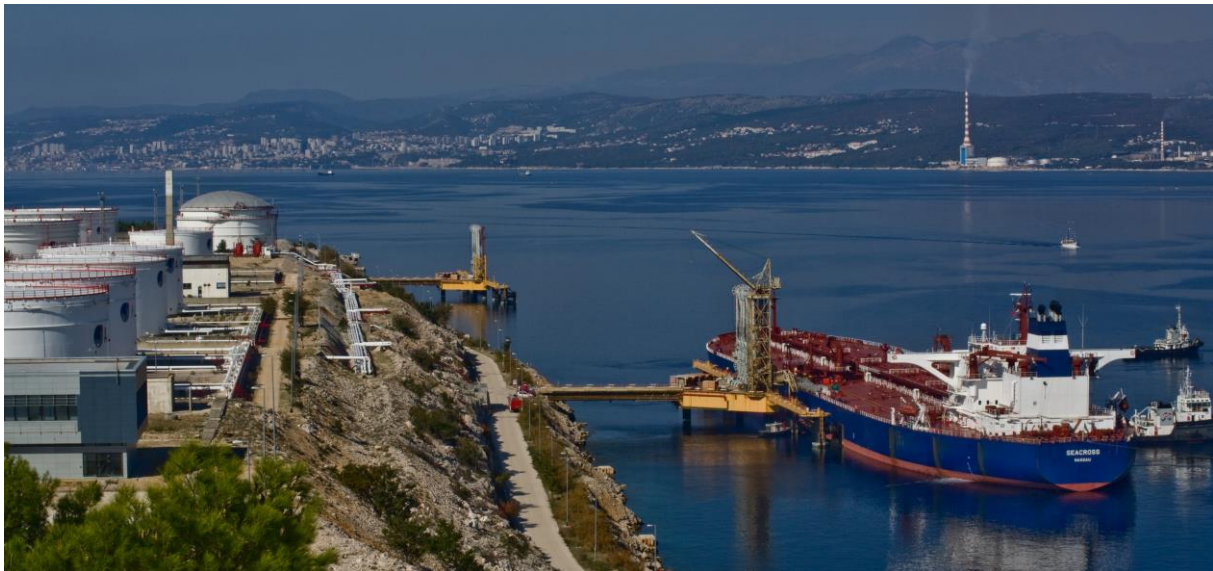




JADRANSKI NAFTOVOD, dioničko društvo
Zagreb, Miramarska cesta 24

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2017.



Zagreb, listopad 2017. godine



MAMFORCE®



JADRANSKI NAFTOVOD, dioničko društvo
Zagreb, Miramarska cesta 24

Odluka: 400 / 2017

Prihvaćeno od Uprave, dana 25. listopada 2017. 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. listopada 2017. godine.

Izradile:

Marina Briški-Vuljak

Marina Briški-Vuljak

Lucijana Strnad

Strnad

Pregledao:

Miran Kudrić

Miran Kudrić

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 | 21 |
| | II.4. Poslovni odnosi s povezanim stranama..... | 23 |
| | II.5. Značajni poslovni događaji u tekućem obračunskom razdoblju..... | 25 |
| | II.6. Značajni poslovni događaji nakon proteka obračunskog razdoblja..... | 26 |
| | II.7. Procjena neizvjesnosti i rizika do završetka poslovne godine..... | 27 |
| | II.8. Zapošljavanje | 27 |
| III. | Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja | |

I. Financijski izvještaji za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2017. godine i tromjesečni financijski izvještaji za razdoblje od 1. srpnja do 30. rujna 2017. godine

Prezentirani financijski izvještaji sastavljeni su temeljem odredbi iz Zakona o računovodstvu (Narodne novine broj 78/15, 134/15, 120/16), 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, 123/16) 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. Odstupanje od Računovodstvene politike učinjeno je kod priznavanja nerealiziranih tečajnih razlika, koje su u izvještajima za ispod godišnja razdoblja priznate u odgođene prihode i odgođene rashode. Privremena promjena računovodstvene politike za obračunska razdoblja tijekom godine temelji se na neizvjesnosti kretanja tečaja inozemnih valuta. Na dan 30. rujna nerealizirane neto tečajne razlike su negativne i iznose 10,7 mil. kuna.

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, Bosna i Hercegovina.

| BILANCA | | | |
|---|---------------|------------------------|----------------------|
| stanje na dan 30.09.2017. | | | |
| 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 | 3.060.836.471 | 3.278.819.974 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | 119.624.092 | 124.672.727 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 109.840.982 | 109.883.742 |
| 3. Goodwill | 006 | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 9.783.110 | 14.788.985 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | 2.940.390.516 | 3.153.350.043 |
| 1. Zemljište | 011 | 384.873.717 | 384.953.189 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 1.177.722.503 | 1.291.982.809 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 467.345.313 | 511.283.759 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 17.603.159 | 22.056.397 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 36.755.567 | 16.255.937 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 619.911.699 | 690.639.394 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 236.178.558 | 236.178.558 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | 0 | 0 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | | |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima | 022 | | |
| 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 | | |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | 72.670 | 48.011 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | | |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | 72.670 | 48.011 |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | 749.193 | 749.193 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | 985.615.408 | 752.372.440 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 17.300.819 | 18.033.015 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | 17.300.819 | 18.033.015 |
| 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 | 94.777.569 | 83.175.366 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | | |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | 91.945.606 | 79.645.983 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | 48.861 | 12.461 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | 288.393 | 279.457 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | 2.494.709 | 3.237.465 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 47.859.735 | 100.001.412 |
| 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 | 47.859.735 | 100.001.412 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | |
| IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA | 058 | 825.677.285 | 551.162.647 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | 2.729.004 | 15.765.520 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | 4.049.180.883 | 4.046.957.934 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | 3.357.256.992 | 3.357.339.274 |

| PASIVA | | | |
|---|------------|----------------------|----------------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | 3.749.195.319 | 3.776.567.897 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | 2.851.672.140 | 2.952.437.940 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | 53.585 | 53.585 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | 290.107.751 | 304.621.878 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | 52.954.980 | 67.479.591 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 067 | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 068 | | |
| 4. Statutarne rezerve | 069 | | |
| 5. Ostale rezerve | 070 | 237.152.771 | 237.142.287 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | | |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | 316.348.014 | 325.787.229 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | 316.348.014 | 325.787.229 |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | 291.013.829 | 193.667.265 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | 291.013.829 | 193.667.265 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | 31.181.141 | 29.082.683 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | 10.557.427 | 8.458.969 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | 20.623.714 | 20.623.714 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | 144.523.161 | 132.922.838 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | 144.523.161 | 132.922.838 |
| 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 | 109.173.641 | 105.285.507 |
| 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 | | 500 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | 94.203.175 | 92.018.070 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | 5.015.032 | 3.913.055 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | 7.787.786 | 7.948.132 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | 25.465 | 24.343 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | 2.142.183 | 1.381.407 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | 15.107.621 | 3.099.009 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | 4.049.180.883 | 4.046.957.934 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | 3.357.256.992 | 3.357.339.274 |
| DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | 3.749.195.319 | 3.776.567.897 |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | | |
| Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje. | | | |

| BILANCA | | | |
|---|------------|----------------------|----------------------|
| stanje na dan 30.09.2017. | | | |
| Obveznik: JADRANSKI NAFTAOVOD 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 | 3.063.453.823 | 3.281.533.982 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | 119.618.482 | 124.672.727 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 109.835.372 | 109.883.742 |
| 3. Goodwill | 006 | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 9.783.110 | 14.788.985 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | 2.942.882.364 | 3.155.920.364 |
| 1. Zemljište | 011 | 384.873.717 | 384.953.189 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 1.177.722.503 | 1.291.982.809 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 467.345.313 | 511.279.950 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 17.603.159 | 22.056.397 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 36.755.567 | 16.255.937 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 622.403.547 | 693.213.524 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 236.178.558 | 236.178.558 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | 131.114 | 143.687 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | 131.114 | 143.687 |
| 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 | | |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | 72.670 | 48.011 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | | |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | 72.670 | 48.011 |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | 749.193 | 749.193 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | 983.961.513 | 750.308.233 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 17.300.819 | 18.033.015 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | 17.300.819 | 18.033.015 |
| 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 | 94.574.996 | 82.899.483 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | 68.864 | 10.278 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | 91.945.606 | 79.645.983 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | 48.861 | 12.461 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | 19.205 | |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | 2.492.460 | 3.230.761 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 48.787.969 | 100.524.798 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | | |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 052 | 929.860 | 524.798 |
| 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 | 47.858.109 | 100.000.000 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | |
| IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA | 058 | 823.297.729 | 548.850.937 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | 2.713.095 | 15.745.258 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | 4.050.128.431 | 4.047.587.473 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | 3.357.256.992 | 3.357.339.274 |

| PASIVA | | | |
|---|------------|----------------------|----------------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | 3.749.802.514 | 3.776.808.810 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | 2.851.672.140 | 2.952.437.940 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | 53.585 | 53.585 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | 290.111.652 | 304.636.263 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | 52.954.980 | 67.479.591 |
| 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 | 317.472.927 | 326.411.157 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | 317.472.927 | 326.411.157 |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | 290.492.210 | 193.269.865 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | 290.492.210 | 193.269.865 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | 31.181.141 | 29.082.683 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | 10.557.427 | 8.458.969 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | 20.623.714 | 20.623.714 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | 144.523.161 | 132.922.838 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | 144.523.161 | 132.922.838 |
| 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 | 109.513.994 | 105.674.133 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | 1.030.013 | 772.148 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | | |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | | 500 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | 93.683.015 | 91.816.235 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | 4.930.626 | 3.827.173 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | 7.702.692 | 7.852.327 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | 25.465 | 24.343 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | 2.142.183 | 1.381.407 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | 15.107.621 | 3.099.009 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | 4.050.128.431 | 4.047.587.473 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | 3.357.256.992 | 3.357.339.274 |
| 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 01.01.2017. do 30.09.2017.

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 | 526.849.926 | 162.424.242 | 523.541.910 | 161.289.888 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | 524.854.976 | 161.728.848 | 521.160.626 | 160.540.426 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | 1.994.950 | 695.394 | 2.381.284 | 749.462 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | 297.936.748 | 100.821.556 | 285.283.246 | 94.819.449 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | | | |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | 60.150.031 | 21.214.776 | 70.634.566 | 27.531.627 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | 19.957.655 | 7.026.250 | 22.788.434 | 9.095.450 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | | | | |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | 40.192.376 | 14.188.526 | 47.846.132 | 18.436.177 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | 58.801.220 | 19.739.875 | 56.754.706 | 18.904.643 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | 32.858.923 | 10.974.559 | 32.862.953 | 10.894.527 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 17.227.827 | 5.820.856 | 15.512.593 | 5.221.011 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | 8.714.470 | 2.944.460 | 8.379.160 | 2.789.105 |
| 4. Amortizacija | 124 | 149.639.873 | 50.312.038 | 137.534.726 | 40.648.952 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | 19.335.456 | 5.990.526 | 19.830.518 | 7.651.724 |
| 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 | 8.385.450 | 3.260.772 | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | 1.624.718 | 303.569 | 528.730 | 82.503 |
| III. FINACIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | 7.426.492 | 1.692.332 | 5.582.916 | -3.452.288 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s | 132 | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s | 133 | 7.042.017 | 1.620.660 | 4.959.453 | -4.075.751 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | | | |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | | | | |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | 384.475 | 71.672 | 623.463 | 623.463 |
| IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | 6.594.747 | 2.119.854 | 7.729.770 | 2.379.087 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim | 139 | 6.564.712 | 2.119.854 | 7.729.770 | 2.379.087 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | | | | |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | 30.035 | 0 | | |
| 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 | 534.276.418 | 164.116.574 | 529.124.826 | 157.837.600 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | 304.531.495 | 102.941.410 | 293.013.016 | 97.198.536 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | 229.744.923 | 61.175.164 | 236.111.810 | 60.639.064 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | 229.744.923 | 61.175.164 | 236.111.810 | 60.639.064 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | 45.845.940 | 12.188.894 | 42.444.545 | 10.888.275 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | 183.898.983 | 48.986.270 | 193.667.265 | 49.750.789 |
| 1. Dobit razdoblja (148-151) | 153 | 183.898.983 | 48.986.270 | 193.667.265 | 49.750.789 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | 183.898.983 | 48.986.270 | 193.667.265 | 49.750.789 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152) | 157 | 183.898.983 | 48.986.270 | 193.667.265 | 49.750.789 |
| II. OSTALA SVEOBUHVATNA 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 SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | | | | |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK | 167 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | 183.898.983 | 48.986.270 | 193.667.265 | 49.750.789 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 | 183.898.983 | 48.986.270 | 193.667.265 | 49.750.789 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | | | |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
 u razdoblju od 01.01.2017. do 30.09.2017.

Obveznik: JADRANSKI NAFTOVOD DD

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | | Tekuće razdoblje | |
|--|------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | Kumulativno | Tromjeseče | Kumulativno | Tromjeseče |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | 526.878.780 | 162.422.425 | 523.578.502 | 161.298.256 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | 524.839.476 | 161.713.348 | 521.160.626 | 160.540.426 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | 2.039.304 | 709.077 | 2.417.876 | 757.830 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | 298.519.117 | 101.061.390 | 285.758.303 | 94.984.495 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | | | |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | 62.425.099 | 22.046.046 | 72.953.998 | 28.269.574 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | 19.940.758 | 7.018.946 | 22.753.224 | 9.084.249 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | | | | |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | 42.484.341 | 15.027.100 | 50.200.774 | 19.185.325 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | 57.391.670 | 19.261.208 | 55.221.978 | 18.409.618 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | 32.070.586 | 10.709.468 | 32.008.509 | 10.614.525 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 16.837.799 | 5.685.294 | 15.096.009 | 5.087.128 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | 8.483.285 | 2.866.446 | 8.117.460 | 2.707.965 |
| 4. Amortizacija | 124 | 149.628.972 | 50.308.404 | 137.529.116 | 40.648.952 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | 19.084.628 | 5.881.391 | 19.532.131 | 7.576.848 |
| 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 | 8.385.450 | 3.260.772 | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | 1.603.298 | 303.569 | 521.080 | 79.503 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | 7.464.112 | 1.703.281 | 5.604.528 | -3.446.479 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s | 132 | 37.964 | 10.970 | 21.630 | 5.814 |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s | 133 | 7.041.673 | 1.620.639 | 4.959.435 | -4.075.756 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | | | |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | | | | |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | 384.475 | 71.672 | 623.463 | 623.463 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | 6.594.075 | 2.119.845 | 7.729.770 | 2.379.087 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim | 139 | 6.564.040 | 2.119.845 | 7.729.770 | 2.379.087 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | | | | |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | 30.035 | 0 | | |
| 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 | 534.342.892 | 164.125.706 | 529.183.030 | 157.851.777 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | 305.113.192 | 103.181.235 | 293.488.073 | 97.363.582 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | 229.229.700 | 60.944.471 | 235.694.957 | 60.488.195 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | 229.229.700 | 60.944.471 | 235.694.957 | 60.488.195 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | 45.845.940 | 12.188.894 | 42.425.092 | 10.887.875 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | 183.383.760 | 48.755.577 | 193.269.865 | 49.600.320 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | 183.383.760 | 48.755.577 | 193.269.865 | 49.600.320 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152) | 157 | 183.383.760 | 48.755.577 | 193.269.865 | 49.600.320 |
| II. OSTALA SVEOBUHVATNA 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 SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | | | | |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK | 167 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | 183.383.760 | 48.755.577 | 193.269.865 | 49.600.320 |
| DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 | | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | | | |

| IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda | | | |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| u razdoblju od 1.1.2017. do 30.09.2017. | | | |
| 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 | 229.744.923 | 236.111.810 |
| 2. Amortizacija | 002 | 149.639.873 | 137.534.726 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | | |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | 11.211.199 | 7.536.565 |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | | |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | 11.339.845 | 5.746.966 |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | 401.935.840 | 386.930.067 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | 20.416.523 | 3.888.134 |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | | |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | 3.758.880 | 732.196 |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | 53.687.230 | 86.204.704 |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | 77.862.633 | 90.825.034 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 013 | 324.073.207 | 296.105.033 |
| 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 | 6.932.735 | 4.118.198 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | | |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 019 | 182.346.644 | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019) | 020 | 189.279.379 | 4.118.198 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 243.026.444 | 356.332.622 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | | |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | | 52.141.677 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | 243.026.444 | 408.474.299 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 025 | 0 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 026 | 53.747.065 | 404.356.101 |
| 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 | 133.162.005 | 166.263.570 |
| 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 | 133.162.005 | 166.263.570 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH | 037 | 0 | 0 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH | 038 | 133.162.005 | 166.263.570 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | 137.164.137 | 0 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | 0 | 274.514.638 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | 688.641.039 | 825.677.285 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | 137.164.137 | |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | | 274.514.638 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | 825.805.176 | 551.162.647 |

| IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda | | | |
|--|------------|---------------------|--------------------|
| u razdoblju od 1.1.2017. do 30.09.2017. | | | |
| Obveznik: JADRANSKI NAFTOVOD DD | | | |
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Dobit prije poreza | 001 | 229.229.700 | 235.694.957 |
| 2. Amortizacija | 002 | 149.628.972 | 137.529.116 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | | |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | 11.593.232 | 7.974.467 |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | | |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | 11.339.845 | 5.746.966 |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | 401.791.749 | 386.945.506 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | 20.286.362 | 3.839.861 |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | | |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | 3.758.880 | 732.196 |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | 53.687.230 | 86.200.350 |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | 77.732.472 | 90.772.407 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 013 | 324.059.277 | 296.173.099 |
| 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 | 6.977.523 | 4.118.192 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | | |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 019 | 182.346.644 | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019) | 020 | 189.324.167 | 4.118.192 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 243.017.200 | 356.332.622 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | | |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | | 52.141.891 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | 243.017.200 | 408.474.513 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 025 | 0 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 026 | 53.693.033 | 404.356.321 |
| 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 | 133.162.005 | 166.263.570 |
| 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 | 133.162.005 | 166.263.570 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH | 037 | 0 | 0 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH | 038 | 133.162.005 | 166.263.570 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | 137.204.239 | 0 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | 0 | 274.446.792 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | 686.173.068 | 823.297.729 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | 137.204.239 | |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | | 274.446.792 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | 823.377.307 | 548.850.937 |

| IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA | | | | | | | |
|---|-----------------|----------------------|----------------------|-------------|--|--|--|
| | za razdoblje od | 1.1.2017. | do | 30.09.2017. | | | |
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodna godina | Tekuća godina | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | | | |
| 1. Upisani kapital | 001 | 2.851.672.140 | 2.952.437.940 | | | | |
| 2. Kapitalne rezerve | 002 | 53.585 | 53.585 | | | | |
| 3. Rezerve iz dobiti | 003 | 286.779.411 | 304.621.878 | | | | |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 004 | 316.359.842 | 325.787.229 | | | | |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 005 | 183.898.983 | 193.667.265 | | | | |
| 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 | 3.638.763.961 | 3.776.567.897 | | | | |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | 011 | | | | | | |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio) | 012 | 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 | 0 | | | | |
| 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 | 1.1.2017. | do | 30.09.2017. | | | |
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodna godina | Tekuća godina | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | | | |
| 1. Upisani kapital | 001 | 2.851.672.140 | 2.952.437.940 | | | | |
| 2. Kapitalne rezerve | 002 | 53.585 | 53.585 | | | | |
| 3. Rezerve iz dobiti | 003 | 286.777.864 | 304.636.263 | | | | |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 004 | 317.472.927 | 326.411.157 | | | | |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 005 | 183.383.760 | 193.269.865 | | | | |
| 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 | 3.639.360.276 | 3.776.808.810 | | | | |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | 011 | | | | | | |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio) | 012 | 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 | 0 | | | | |
| 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

1.5. Bilješke uz financijske izvještaje

1.5.1. Bilješke uz bilancu

Ukupna imovina Društva na datum obračuna iznosi 4.047,6 mil. kuna i smanjena je u odnosu na stanje na dan 31. prosinca 2016. godine za 2,5 mil. kuna pri čemu se bilježi povećanje dugotrajne imovine (218,1 mil. kuna) uz smanjenje kratkotrajne imovine (233,6 mil. kuna) te povećanje plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih nefakturiranih prihoda (13,0 mil. kuna).

U strukturi imovine udjel dugotrajne materijalne imovine iznosi 81,1%.

Vlastiti izvori sredstava čine 93,3% ukupnih izvora sredstava i povećani su za iznos od 27,0 mil. kuna kao rezultat ostvarene dobiti tekuće godine u iznosu od 193,3 mil. kuna umanjeno za isplaćenu dividendu u iznosu od 166,3 mil. kuna.

Ukupne obveze Društva manje su za 6,1% od stanja na početku godine pri čemu se bilježi smanjenje dugoročnih obveza u iznosu od 11,6 mil. kuna. Smanjenje duga u tekućem obračunskom razdoblju rezultat je razlike obračunatih i pripisanih kamata u iznosu od 5,0 mil. kuna i nerealiziranih pozitivnih tečajnih razlika u iznosu od 16,6 mil. kuna. Kratkoročne obveze su manje za 3,8 mil. kuna pri čemu se bilježi smanjenje obveza prema dobavljačima i povezanim društvima (2,1 mil. kuna), kao i obveza prema zaposlenima i ostalih kratkoročnih obveza (1,8 mil. kuna) te povećanja obveza za poreze, doprinose i slična davanja (0,1 mil. kuna).

Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja smanjeni su za 12,0 mil. kuna dijelom kao rezultat smanjenja rezervacija za izvršene radove na nekretninama, postrojenju i opremi u pripremi za koje nisu ispostavljeni računi.

Bilješka br. 1. Dugotrajna imovina

Knjigovodstvena vrijednost dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine, iskazana u iznosu od 3.280,6 mil. kuna, veća je u odnosu na početno stanje za 218,1 mil. kuna zbog povećanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine a rezultat je sljedećih transakcija:

| tisuće kuna | od 1. siječnja do 30. rujna |
|---|--------------------------------|
| ➤ ulaganja u investicije u tijeku | 75.816 |
| ➤ smanjenje predujmova za nabavu imovine | (20.500) |
| ➤ imovine stavljene u upotrebu | 301.016 |
| ➤ neotpisana vrijednost rashodovane i prodane imovine | (711) |
| ➤ obračunate amortizacije | (137.529) |

Bilješka br. 2. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina, u iznosu od 750,3 mil. kuna, smanjena je za 233,7 mil. kuna u odnosu na početno stanje. U promatranom obračunskom razdoblju bilježi se povećanje kratkotrajne financijske imovine i smanjenje novca i novčanih ekvivalenata najvećim dijelom kao rezultat isplate dividende (166,3 mil. kuna). Kratkotrajna potraživanja manja su u odnosu na prethodnu godinu za 11,6 mil. kuna kao rezultat smanjenja potraživanja od kupaca (12,3 mil. kuna) i povećanja ostalih potraživanja (0,7 mil. kuna). Zalihe su u promatranom razdoblju povećane za 0,7 mil. kuna.

Bilješka br. 3. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca Društva, bez potraživanja od povezanih poduzeća, smanjena su za 12,3 mil. kuna u odnosu na stanje na početku godine, a odnose se na:

| tisuće kuna | 30. rujna | 1. siječnja |
|--------------------|---------------|---------------|
| Kupce u zemlji | 38.794 | 24.446 |
| Kupce u inozemstvu | 40.852 | 67.499 |
| Ukupno | 79.646 | 91.945 |

Od iskazanih potraživanja od kupaca na dan 30. rujna, dospjelo je 15,9 mil kuna.

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

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi odnose se na obračunate a nefakturirane prihode kupcima temeljem ugovorne klauzule „puno za prazno“ te na ostale troškove budućih razdoblja.

Bilješka br. 5. Kapital i rezerve

Tijekom tekućeg obračunskog razdoblja vlastiti izvori sredstava, iskazani u iznosu od 3.776,8 mil. kuna, povećani su u odnosu na završno stanje prethodne godine za iznos ostvarene dobiti u tekućem razdoblju umanjeno za isplaćenu dividendu.

Temeljni kapital Društva iznosi 2.952,4 mil. kuna, a sastoji se od 1.007.658 redovnih dionica oznake JNAF-R-A pojedinačne nominalne vrijednosti od 2.930 kuna. Temeljni kapital i nominalna vrijednost dionica povećana je za reinvestiranu dobit iz 2016. godine u iznosu od 100,8 mil. kuna.

Zarada po dionici u tekućem obračunskom razdoblju iznosila je 191,80 kuna po dionici. Tržišna vrijednost dionica u obračunskom razdoblju kretala se od 5.300 do 6.990 kuna po dionici.

Bilješka br. 6. Nedospjele obveze prema dobavljačima

Nedospjele obveze prema dobavljačima za Društvo iznose 91,8 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 | 30. rujna | 1. siječnja |
|---|---------------|---------------|
| Dobavljači u zemlji za kratkotrajnu imovinu | 13.558 | 16.272 |
| Dobavljači u zemlji za nekretnine, postrojenja i opremu | 77.949 | 76.266 |
| Dobavljači u inozemstvu za kratkotrajnu imovinu | 76 | 468 |
| Dobavljači u inozemstvu za nekretnine, postrojenja i opremu | 233 | 677 |
| Ukupno | 91.816 | 93.683 |

Bilješka br. 7. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

U stavci „Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja“ iskazana je obveza za izvršene radove na investicijama koji nisu fakturirani u iznosu od 2,8 mil. kuna.

1.5.2. Bilješke uz Izvještaj o novčanom tijeku

Na datum sastavljanja izvještaja Društvo bilježi nominalno smanjenje novca i novčanih ekvivalenata u odnosu na početno stanje kao rezultat investicijskih aktivnosti i isplate dividende.

Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je pozitivan novčani tijek u iznosu od 296,2 mil. kuna.

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 – rujan 2017. godine

Zagreb, listopad 2017. godine

II.1. Sažetak poslovnih rezultata

- *Prihodi od temeljne djelatnosti Društva – transporta nafte i skladištenja nafte i naftnih derivata, iznose 519,3 mil. kuna i na razini su ostvarenja prethodne godine a u usporedbi s planiranim iznosima veći su za 3,5%.*
- *Poslovanjem s inozemnim kupcima ostvareno je 352,3 mil. kuna ili 67,8% prihoda od temeljne djelatnosti Društva, što je za 2,8% više u odnosu na plan. Na domaćem tržištu ostvareno je 167,0 mil. kuna ili 32,2% prihoda od temeljne djelatnosti Društva, što je povećanje od 5,7% u odnosu na prethodnu godinu i za 4,9% u odnosu na planirane iznose.*
- *Ukupni prihodi Društva u iznosu od 529,2 mil. kuna neznatno su niži od ostvarenja prethodne godine, a od planiranih vrijednosti veći su za 4,2%. Poslovni prihodi čine 98,9% ukupnih prihoda u tekućem razdoblju.*
- *Ukupni rashodi iznose 293,5 mil. kuna i smanjeni su za 3,8% u odnosu na iskazane rashode u prethodnoj godini i za 8,3% od planiranih rashoda. Poslovni rashodi čine 97,4% ukupnih rashoda u tekućem razdoblju.*
- *Bruto dobit razdoblja u iznosu od 235,7 mil. kuna veća je za 2,8% od ostvarene u istom razdoblju prethodne godine i 25,6% od plana. Neto dobit razdoblja u iznosu od 193,3 mil. kuna veća je za 5,4% od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine i za 28,7% od planirane dobiti.*
- *U promatranom obračunskom razdoblju ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu financirana su iz vlastitih novčanih sredstava u iznosu od 376,8 mil. kuna, što je povećanje od 60,1% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada je uloženo 235,4 mil. kuna.*

II.2. Izvještaj o uspješnosti poslovanja

Iskazani bruto dobitak, u iznosu od 235,7 mil. kuna, rezultat je ostvarenih ukupnih prihoda u iznosu od 529,2 mil. kuna i ukupnih rashoda ostvarenih u iznosu od 293,5 mil. kuna. Za promatrano razdoblje planirana je bruto dobit u iznosu od 187,7 mil. kuna.

U strukturi ukupnih prihoda, poslovni prihodi sudjeluju s 98,9%, dok poslovni rashodi čine 97,4% ukupnih rashoda.

Poslovni prihodi

Iskazani poslovni prihodi, u ukupnom iznosu od 523,6 mil. kuna, odnose se na:

| u tisućama kuna | Tekuća godina | Prethodna godina | Plan | Indeks 2017/2016 | Indeks 2017/Plan |
|---------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| Prihode od prodaje u zemlji | 168.813 | 159.293 | 161.146 | 106,0 | 104,8 |
| Prihode od prodaje u inozemstvu | 352.348 | 365.547 | 342.661 | 96,4 | 102,8 |
| Ostale poslovne prihode | 2.418 | 2.039 | 1.394 | 118,6 | 173,5 |
| Ukupno | 523.579 | 526.879 | 505.201 | 99,4 | 103,6 |

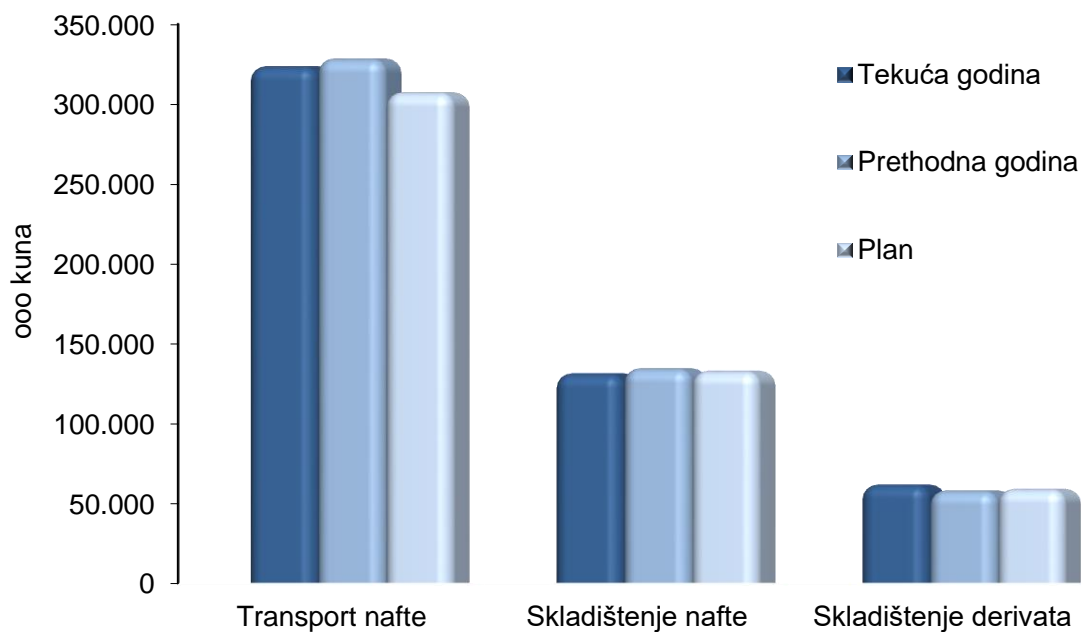
Prihodi od prodaje u zemlji i inozemstvu odnose se na prihode iz temeljnih djelatnosti Društva uključivo i zaračunate naknade za korištenje raznih usluga u luci Omišalj i na drugim lokacijama Društva.

Prihodi od prodaje u zemlji, koji čine 32,2% poslovnih prihoda tekućeg obračunskog razdoblja, bilježe povećanje u odnosu na ostvarenje prethodne godine za 6,0% te za 4,8% u odnosu na plan zbog povećanja prihoda od transporta nafte i skladištenja derivata. Prihodi od prodaje u inozemstvu čine 67,3% poslovnih prihoda tekućeg obračunskog razdoblja i povećani su za 2,8% u odnosu na plan najvećim dijelom zbog više ostvarenih prihoda od transporta nafte.

Ostali poslovni prihodi najvećim se dijelom odnose na prihode od iznajmljivanja mikrocijevi i telekomunikacijske infrastrukture, prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja te prihode od naplate osiguranja.

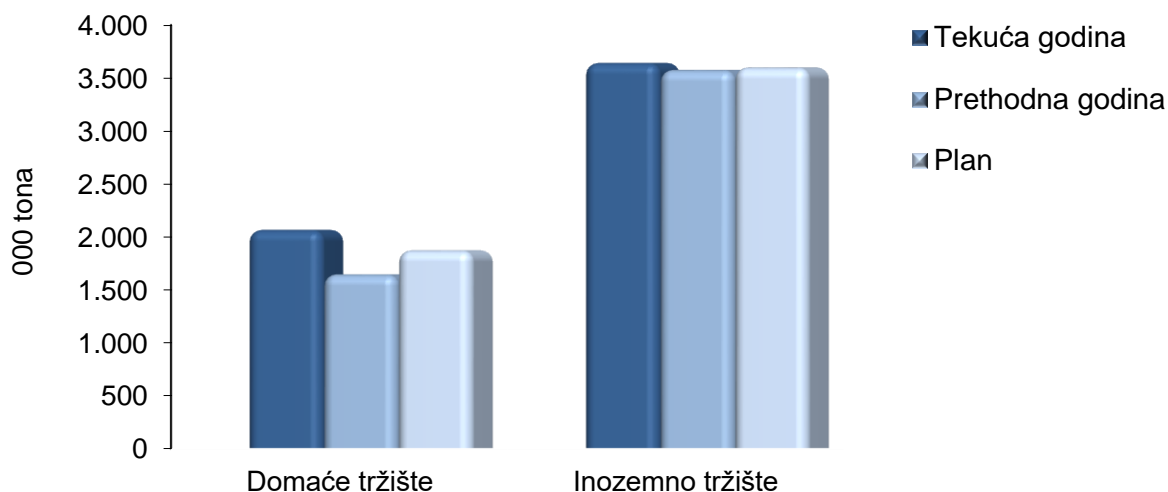
Prihodi od temeljne djelatnosti po segmentima

| <i>u tisućama kuna</i> | Ostvarenje I-IX 2017 | Ostvarenje I-IX 2016 | Plan I-IX 2017 | Indeks 2017/2016 | Indeks 2017/Plan |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 (2/3) | 6 (2/4) |
| 1. Transport nafte | 323.788 | 328.569 | 307.512 | 98,5 | 105,3 |
| - domaće tržište | 39.774 | 33.724 | 34.200 | 117,9 | 116,3 |
| - inozemno tržište | 284.014 | 294.845 | 273.312 | 96,3 | 103,9 |
| 2. Skladištenje nafte | 132.564 | 135.682 | 134.149 | 97,7 | 98,8 |
| - domaće tržište | 64.284 | 65.031 | 64.800 | 98,9 | 99,2 |
| - inozemno tržište | 68.280 | 70.651 | 69.349 | 96,6 | 98,5 |
| 3. Skladištenje derivata | 62.929 | 59.237 | 60.196 | 106,2 | 104,5 |
| - domaće tržište | 62.929 | 59.237 | 60.196 | 106,2 | 104,5 |
| | | | | | |
| Ukupno | 519.281 | 523.488 | 501.857 | 99,2 | 103,5 |



Transport nafte u tonama

| u tisućama tona | Ostvarenje I-IX 2017 | Ostvarenje I-IX 2016 | Plan I-IX 2017 | Indeks 2017/2016 | Indeks 2017/Plan |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 (2/3) | 6 (2/4) |
| Domaće tržište | 2.067 | 1.648 | 1.875 | 125,4 | 110,2 |
| Inozemno tržište | 3.642 | 3.576 | 3.600 | 101,8 | 101,2 |
| Ukupno | 5.709 | 5.224 | 5.475 | 109,3 | 104,3 |



Prihodi od transporta nafte, u iznosu od 323,8 mil. kuna, čine 62,4% prihoda od temeljne djelatnosti Društva. Prihodi od transporta nafte veći su za 5,3% u odnosu na plan dijelom zbog većeg obujma transporta za domaće i inozemne kupce od planom predviđenih.

Ostvareni prihodi od skladištenja nafte, u iznosu od 132,6 mil. kuna, čine 25,5% prihoda od temeljne djelatnosti. Ovi prihodi manji su za 1,2% od planiranih.

Prihodi od skladištenja derivata, u iznosu od 62,9 mil. kuna, čine 12,1% prihoda od temeljne djelatnosti. Ostvareni prihodi od skladištenja derivata veći su za 4,5% od planiranih.

Ukupni prihodi od skladištenja nafte i naftnih derivata, u iznosu od 195,5 mil. kuna u tekućoj godini, čine 37,6% prihoda od temeljne djelatnosti Društva.

Poslovni rashodi

Poslovni rashodi Društva, iskazani u iznosu od 285,8 mil. kuna, manji su za 4,3% u odnosu na prethodnu godinu i za 9,4% u odnosu na planirane troškove.

Materijalni troškovi

Materijalni troškovi Društva, u iznosu od 73,0 mil. kuna, u poslovnim rashodima tekućeg razdoblja sudjeluju s 25,5%.

Troškovi osoblja

Iskazani troškovi osoblja Društva u iznosu od 55,2 mil. kuna za 3,8% su manji u odnosu na ostvarene u prethodnoj godini i na razini su plana.

Troškovi amortizacije

U strukturi poslovnih rashoda tekućeg razdoblja, troškovi amortizacije u iznosu od 137,5 mil. kuna čine 48,1% poslovnih rashoda, odnosno 26,3% poslovnih prihoda.

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

Iskazani troškovi amortizacije manji su u odnosu na prethodnu godinu za 8,1% a u odnosu na plan za 13,9%.

Ostali troškovi poslovanja

Ostali troškovi poslovanja u promatranom razdoblju iznose 19,5 mil. kuna i odnose se na koncesijske, komunalne i vodne naknade, troškove osiguranja te ostale troškove poslovanja.

Rezerviranja

U tekućem razdoblju nije bilo rezervacija za potencijalne obveze.

Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi Društva u iznosu od 0,5 mil. kuna odnose se na naknadno utvrđene rashode iz prethodnih razdoblja, troškove donacija i naknade šteta.

Financijski pokazatelji Društva

| POKAZATELJ | | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------------------------|---|---------------|------------------|
| Koeficijent tekuće likvidnosti | $\frac{\text{Kratkotrajna imovina}}{\text{Kratkorocne obveze}} =$ | 7,1 | 9,8 |
| Koeficijent zaduženosti | $\frac{\text{Ukupne obveze}}{\text{Ukupna imovina}} =$ | 0,06 | 0,06 |
| Koeficijent ekonomičnosti | $\frac{\text{Prihodi od prodaje}}{\text{Poslovni rashodi}} =$ | 1,82 | 1,76 |
| Neto profitna marža | $\frac{\text{Dobit}}{\text{Ukupni prihod}} =$ | 36,52% | 34,32% |
| Povrat na kapital | $\frac{\text{Dobit}}{\text{Kapital}} =$ | 6,82% | 6,71% |
| Stopa EBITDA | $\frac{\text{EBITDA}}{\text{Poslovni prihod}} =$ | 72,25% | 72,84% |

Navedeni pokazatelji iskazuju iznadprosječne vrijednosti u usporedbi kako s teoretski poželjnim vrijednostima tako i s onima ostvarenim u hrvatskom gospodarstvu. Napominjemo, sve obveze Društvo podmiruje sukladno rokovima dospjeća.

II.3. Ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu

Na dan 30. rujna 2017. godine vrijednost fakturiranih ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu iznosila je 376,8 mil. kuna. Ukupno ugovoreni a neizvršeni radovi i usluge do 30. rujna 2017. godine iznose 409,3 mil. kuna.

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

| Naziv investicije | <i>u tisućama kuna</i> | Realizirano (fakturirano) do 30.9.2017. |
|---|------------------------|--|
| ULAGANJA U SPREMNIČKI PROSTOR, Terminal Omišalj | | 96.362 |
| DOGRADNJA INFRASTRUKTURE – PROŠIRENJE GL. PUMPAONICE | | 144.011 |
| ULAGANJA U CJEVOVODE | | 54.455 |
| 1) Ispitivanja i sanacije magistralnih cjevovoda | | 32.946 |
| 2) Sanacije manipulativnih cjevovoda | | 5.597 |
| 3) Ulaganja u cjevovod kopno - Krk (obilaznica krčkog mosta) | | 15.912 |
| ULAGANJA U ELEKTROENERGETSKI SUSTAV | | 3.907 |
| ULAGANJA U MJERNE STANICE I PUMPNE AGREGATE | | 23.080 |
| ULAGANJA U SUSTAV TEHNIČKE ZAŠTITE | | 1.798 |
| MODERNIZACIJA SUSTAVA VATRODOJAVE I VATROZAŠTITE | | 11.255 |
| ULAGANJA U POSTROJENJE ZRAČNE ZAVJESE | | 1.825 |
| ULAGANJA U ZGRADE I OSTALU INFRASTRUKTURU (ceste i sl.) | | 6.781 |
| POSLOVNA INFORMATIKA, PROGRAMSKA RJEŠENJA | | 18.641 |
| OSTALA ULAGANJA (osnovna sredstva, investicijski materijal i dr.) | | 14.717 |
| INVESTICIJSKA ULAGANJA SVEUKUPNO | | 376.832 |

Napomena: Iskazana ulaganja ne uključuju dane i obračunate predujmove za dugotrajnu materijalnu imovinu.

Iskazana ulaganja u tekućem razdoblju najvećim se dijelom odnose na ulaganja u izgradnju spremničkog prostora na Terminalu Omišalj (96,4 mil. kuna) te dogradnju infrastrukture, odnosno, proširenje glavne pumpaonice (144,0 mil. kuna). U 2017. godini nastavilo se ulagati u cjevovode (54,5 mil. kuna), i to najvećim dijelom na ispitivanje i sanaciju magistralnih cjevovoda (32,9 mil. kuna). U predmetnom razdoblju također se nastavljaju ulaganja u sigurnost sustava što podrazumijeva ulaganja u mjerne stanice i pumpne agregate (23,1 mil. kuna), ulaganja u poslovnu informatiku i programska rješenja (18,6 mil. kuna), te ulaganja u modernizaciju sustava vatrodajave i vatrozaštite (11,3 mil. kuna).

II.4. Poslovni odnosi s povezanim stranama

Povezane strane čine povezana poduzeća, društva kćeri i društva koncerna (zajednički vlasnik).

U povezana poduzeća uključuju se subjekti koje kontrolira ili ima većinsko vlasništvo Republika Hrvatska, a imaju udjele veće od 20% temeljnog kapitala i značajni utjecaj u Društvu.

Društva kćeri su društvo „Janaf – upravljanje projektima d.o.o.“ Zagreb i društvo „Janaf – Terminal Brod d.o.o.“ Brod, Bosna i Hercegovina, u kojima je JANAF d.d. 100%-tni vlasnik.

Društva koncerna u ovom Izvještaju su društva s kojima JANAF d.d. ima zajedničkog vlasnika (posredno i neposredno RH), a koja nisu niti ulaganja, niti pridruženo društvo. U društva koncerna uključeni su:

Auto cesta Rijeka – Zagreb d.d.

Auto cesta Zagreb – Macelj d.o.o.

Brodarski institut d.o.o.

Đuro Đaković Holding d.d.

HEP d.d.

Hrvatska agencija za obvezne zalihe nafte i naftnih derivata (HANDA)

Hrvatske autoceste d.o.o.

Hrvatske ceste d.o.o.

Hrvatska pošta d.d.

Hrvatska poštanska banka d.d.

Hrvatska radiotelevizija

Hrvatske vode

Hrvatske šume d.o.o.

INA - Industrija nafte d.d.

Lučka uprava Rijeka

Narodne novine d.d.

S društvom kćeri, Janaf – upravljanje projektima d.o.o., Društvo ima sklopljen ugovor o pružanju usluga nadzora nad određenim investicijskim projektima.

Društvo Janaf Terminal Brod d.o.o. obavlja za JANAF d.d. poslove kontrole, pregleda i nadzora infrastrukture Terminala kao i naftovoda od hrvatske granice do rafinerije u BiH.

Poslovne transakcije društava kćeri u promatranom razdoblju materijalno su neznačajne, a odnose se uglavnom na međukompanijske transakcije što znači da je utjecaj na uspješnost poslovanja JANAF grupe neznatan.

Transakcije s povezanim stranama

U tekućem obračunskom razdoblju primljene i zaračunate usluge iznosile su:

| u tisućama kuna | Prihodi Društva od prodaje usluga i ostalo | | Troškovi nabave Društva | |
|---------------------------------------|--|------------------|-------------------------|------------------|
| | Tekuća godina | Prethodna godina | Tekuća godina | Prethodna godina |
| JANAF – Upravljanje projektima d.o.o. | 42 | 44 | 4.910 | 2.357 |
| JANAF-Terminal Brod d.o.o. | 22 | 38 | 636 | 644 |
| Ukupno ovisna društva | 64 | 82 | 5.546 | 3.001 |
| Društva koncerna | 142.958 | 133.714 | 82.945 | 21.059 |
| Sveukupno povezane strane | 143.022 | 133.796 | 88.491 | 24.060 |

Na datum 30. rujna, stanje potraživanja i obveza u transakcijama s povezanim stranama bilo je sljedeće:

| u tisućama kuna | Potraživanja Društva od povezanih strana | | Obveze Društva prema povezanim stranama | |
|---------------------------------------|--|---------------|---|---------------|
| | 30. rujna | 1. siječnja | 30. rujna | 1. siječnja |
| JANAF – Upravljanje projektima d.o.o. | 4 | 4 | 701 | 958 |
| JANAF-Terminal Brod d.o.o. | 6 | 65 | 71 | 72 |
| Ukupno ovisna društva | 10 | 69 | 772 | 1.030 |
| Društva koncerna | 31.046 | 22.811 | 8.126 | 34.168 |
| Sveukupno povezane strane | 31.056 | 22.880 | 8.898 | 35.198 |

Iskazana potraživanja od društava koncerna odnose se najvećim dijelom na 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

- U siječnju 2017. godine sklopljen je ugovor o skladištenju sa GLENCORE ENERGY UK Ltd.
- U veljači je s HANDA-om sklopljen Ugovor o skladištenju dodatnih količina obveznih zaliha naftnih derivata na Terminalu Žitnjak.
- Na 26. sjednici Nadzornog odbora koja je održana 3. ožujka 2017. godine prihvaćeni su konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji za 2016. 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.
- Na sjednicama Nadzornog odbora održanim u ožujku i travnju 2017. godine prihvaćene su dvije Izmjene i dopune Plana investicija za 2017. godinu, kojima se zbog povećane potražnje na tržištu odobrava ulaganje u tri nova spremnika za skladištenje sirove nafte na Terminalu Omišalj kapaciteta od po 80.000 m³, te dodatna ulaganja u sigurnost, održivost i modernizaciju cijelokupnog sustava JANAF-a.
- U lipnju 2017. godine završena je izgradnja podmorskog naftovoda otok Krk – kopno (obilaznica Krčkog mosta) koji je bio dio projekta od zajedničkog interesa EU „Naftovodi JANAF Adria“ čime je povećana sigurnost transporta i opskrbe potrošača naftom, te povećana sigurnost sustava JANAF-a i zaštita okoliša.
- Društvo je u lipnju 2017. godine zaprimilo odluku člana Nadzornog odbora, Stjepana Čuraja, kojom isti temeljem članka 260.a. Zakona o trgovačkim društvima, a u vezi s člankom 3. stavkom 1. točkom 3. i člankom 14. Zakona o sprječavanju sukoba interesa, daje ostavku na članstvo u Nadzornom odboru JANAF-a d.d.
- U srpnju 2017. godine s INA-om d.d. sklopljen je trogodišnji Ugovor o transportu nafte sustavom JANAF-a za Rafineriju nafte Rijeka.
- Društvo je 26.7.2017. godine zaprimilo odluku dioničara CERP, kojom isti sukladno članku 256. stavku 2. Zakona o trgovačkim društvima, a temeljem članka 28. Statuta JANAF-a, imenuje dipl. iur. Biljanu Bukić članicom Nadzornog odbora JANAF-a.
- Društvo je 3.8.2017. godine zaprimilo odluku dioničara CERP, kojom isti sukladno članku 256. stavku 2. Zakona o trgovačkim društvima, a temeljem članka 28. Statuta JANAF-a, imenuje dipl. iur. Ninu Ban Glasnović članicom Nadzornog odbora JANAF-a.
- Na redovnoj Glavnoj skupštini Društva održanoj 29. kolovoza 2017. godine donijeta je Odluka o povećanju temeljnog kapitala Društva u iznosu od 100,8 mil. kuna temeljem reinvestirane dobiti i korištene porezne olakšice, te o isplati dividende u iznosu od 166,3 mil. kuna što iznosi 165,00 kuna po uplaćenju dionici. Povećanje temeljnog kapitala upisano je u registar Trgovačkog suda 26. rujna 2017. godine a dividenda je isplaćena 15. rujna 2017. godine.

- Članovima Nadzornog odbora Mariji Bilman i Goranu Vojkoviću istekao je mandat u Nadzornom odboru Društva te su na Redovnoj Glavnoj skupštini, održanoj 29. kolovoza 2017. godine, dioničari za člana Nadzornog odbora izabrali gospodina Žarka Stilina s početkom mandata 31. kolovoza 2017. godine.
- Na konstituirajućoj sjednici Nadzornog odbora Društva, održanoj 1. rujna 2017. godine, članovi Nadzornog odbora odabrali su gospođu Biljanu Bukić za predsjednicu Nadzornog odbora te gospodina Žarka Stilina za njezinog zamjenika. Na istoj sjednici imenovani su članovi Revizorskog odbora za naredno razdoblje.

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

Društvo nije izloženo značajnijem kreditnom i kamatnom riziku.

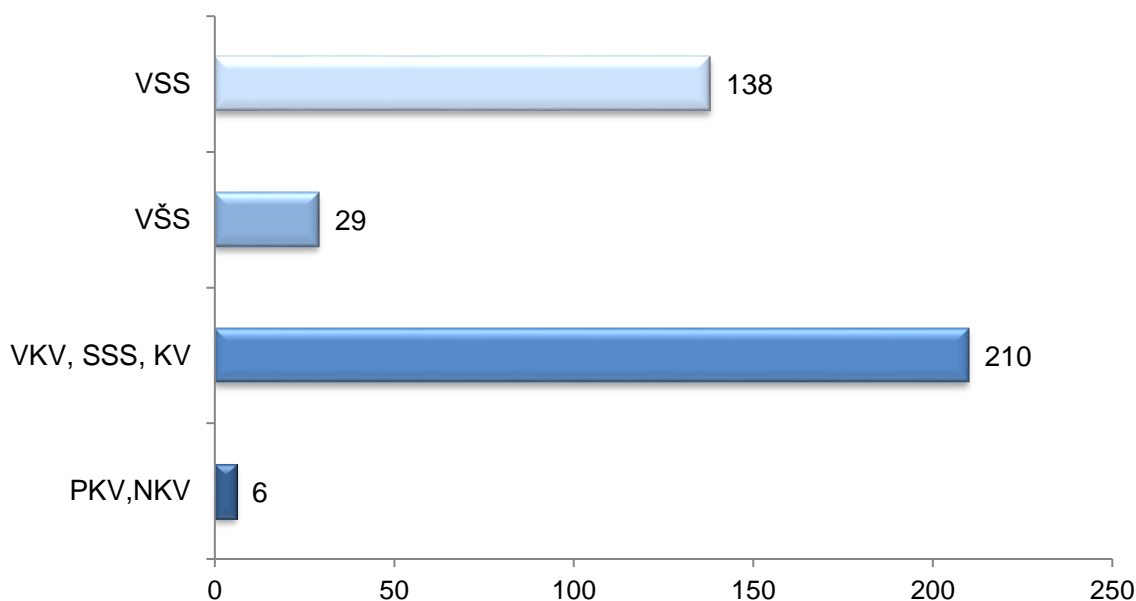
Sudski sporovi

Za sudske sporove koji su u tijeku, a vode se protiv Društva, učinjene su rezervacije troškova u ukupnom iznosu od 20,6 milijuna kuna, od čega u tekućem razdoblju nije bilo promjena.

II.8. Zapošljavanje

U prvih devet mjeseci 2017. godine zaposleno je 12 novih radnika, a u isto vrijeme Društvo je napustilo 11 radnika. Na dan 30. rujna 2017. godine u Društvu su bila zaposlena 383 radnika (31.12.2016: 382).

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

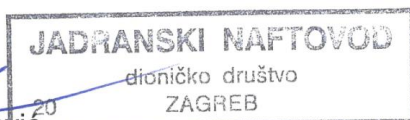
Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje financijskog izvještaja

- 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 30. rujna 2017. 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 30. rujna 2017. 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, 25. listopada 2017. godine