

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.03.2020. GODINE

Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2020. do 31.03.2020.

OPĆI PODACI

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

Krajem prvog tromjesečja 2020. godine flota Grupe se sastojala od 6 brodova ukupne nosivosti 292.939 DWT i prosječne starosti 14,25 godina.

Upravu društva su činili Branimir Kovačić (predsjednik) i Mario Radačić (članovi), sa mandatom od 5 godina odnosno do 31. srpnja 2022. godine.

Nadzorni odbor društva činili su: Vesna Gudelj (predsjednik od 03.12.2019. godine), Ksenija Košćević Čuvalo (zamjenik predsjednika) i Siniša Prnjak..

Poslovanje Društva u ovom razdoblju je bilo u skladu sa trenutnom situacijom tržišta koje ima utjecaj na poslovanje više svjetskih brodarskih tvrtki koje se bave međunarodnim prijevozom rasutog tereta.

U trenutku pisanja izvješća možemo utvrditi da je trenutno stanje na tržištu rasutih tereta na nižoj razini u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine sukladno utjecaju epidemije virusa Covid-19. Prema dostupnim prognozama očekuje se ponovno poboljšanje tržišta do kraja godine na razinu prethodne i više.

U izvještajnom razdoblju došlo je do sezonskih promjena u kretanju indeksa cijena vozarina na tržištu rasutog tereta. Krajem 2018. godine BSI (Baltic Supramax Index) iznosio je 975 što je nešto više u odnosu na 914 indeksnih bodova zabilježenih godinu prije. Nakon toga došlo je do sezonskog pada indeksa te je BSI na dan 07. veljače 2019. godine iznosio 414. Na dan 29. travnja 2019. godine BSI iznosi 777 indeksnih bodova što je oko 27% niže u usporedbi s prethodnom godinom (1042 indeksna boda). Na dan 30. srpnja 2019. godine BSI iznosi 988 indeksnih bodova što je oko 4,5 % niže u usporedbi s prethodnom godinom (1035 indeksnih bodova). Na dan 28. listopada 2019 BSI iznosi 1179 što je oko 6,6% više u usporedbi s prethodnom godinom (1106 indeksnih bodova na dan 29. listopada 2018.). Nakon ovoga dolazi do pada indeksa koji na dan 24. prosinac 2019 iznosi 718 što je za 26% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Slabo tržište i niska razina nastavlja se početkom godine pod zajedničkim utjecajem kineske Nove Godine i širenja pandemije virusa Covid-19 što je dovelo do zatvaranja luka u Indiji tijekom mjeseca travnja i početkom mjeseca svibnja ove godine. Indeks je dostigao svoj minimum na dan 23. travnja 2020. te je iznosio 383 boda što je 49% manje u odnosu na prethodnu godinu (751 indeksna boda na dan 23. travnja 2020.). Nakon ovoga dolazi do postepenog rasta indeksa koji na dan 29. svibnja 2020. godine iznosi 500 indeksnih bodova.

Tijekom ove godine se očekivalo poboljšanje tržišta s obzirom na rast potražnje uz umjeren rast nosivosti flote te stupanjem na snagu propisa o korištenju goriva sa smanjenim udjelom sumpora od 0,5% od 01.

siječnja 2020. godine. S obzirom na trenutni utjecaj pandemije i cijena nafte teško je za očekivati značajnije poboljšanje tržišta u nastavku godine.

Ako promatramo globalno zabilježene vozarine za 2020. godinu do sada, vidljivo je da su prosječno ostvarene vozarine na kratkotrajnim uposlenjima na brodovima veličine 40.000 do 60.000 DWT tijekom 2020. godine za 4.624 USD niže u odnosu na prosjek ostvaren tijekom 2019. godine (6.243 USD u 2020. prema prosječno 10.867 USD u 2019.).

KADROVSKA PROBLEMATIKA

Na dan 31.03.2020. godine Društvo je zapošljavalo 34 radnika. Uz osnovnu djelatnost međunarodni prijevoz robe, Društvo ima putničku agenciju. Na brodovima plove isključivo hrvatski pomorci.

TEHNIČKO ODRŽAVANJE BRODOVA

Svi brodovi u proteklom su razdoblju plovili bez značajnih tehničkih zastoja, zadovoljavajući stroge kriterije klasifikacijskih društava.

RIZICI POSLOVANJA

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

Zbog dugotrajne krize na brodarskom tržištu i činjenici značajnog pada vozarina Društvo je u cilju rješavanja istih dogovorilo mirovanje otplata glavnica i izradilo Plan restrukturiranja koji se pokušava realizirati uz pomoć većinskog vlasnika. Plan restrukturiranja je u realizaciji sukladno odobrenju Europske komisije od dana 02. svibnja 2018. godine. U ožujku ove godine Društvo je zatvorilo kreditne obveze prema njemačkom kreditoru, uz otpis dijela obveza u iznosu od oko 26,5 milijuna USD.

FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo u ovom trenutku nema nikakve zaštite od izloženosti kamatnom riziku te razmatra optimalan način zaštite. U redovnom poslovanju je ograničeno prisutan rizik promjene tečaja valuta, i to naročito američkog dolara, budući se skoro svi prihodi izražavaju upravo u toj valuti.

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo je objavilo Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze.

Predsjednik Uprave



Branimir Kovačić

Split, 29. svibnja 2020.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Set nerevidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Jadroplov Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2020. godine, sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja, prema našem najboljem saznanju, daje cjelovit, fer i istinit prikaz imovine i obveza, rezultata, financijskog položaja i poslovanja Društva Jadroplov d.d i povezanih društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Direktor financija i računovodstva

Predsjednik Uprave



Sanja Bužančić



Branimir Kovačić

BILANCA
stanje na dan 31.03.2020

u kunama

Obveznik: JADROPLOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	632,877,303	643,279,204
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	632,877,303	643,279,204
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	2,452,983	2,203,754
3. Postrojenja i oprema	013	192,917	188,989
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	630,231,403	640,886,461
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	18,852,127	43,289,658
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	7,389,772	10,430,929
1. Sirovine i materijal	039	7,389,772	10,430,929
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	10,780,520	31,169,582
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	2,526,147	5,866,071
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	47,502	345,267
6. Ostala potraživanja	052	8,206,871	24,958,244
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	75,118	77,155
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	10,760	10,760
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	64,358	66,395
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	606,717	1,611,992
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	18,136,376	16,567,095
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	669,865,806	703,135,957
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	166,753,549	334,265,709
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	81,833,700	81,833,700
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	234,991,297	243,238,540
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	2,423,490	2,423,490
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-2,423,490	-2,423,490
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	234,991,297	243,238,540
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-76,169,960	-150,071,448
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	76,169,960	150,071,448
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-73,901,488	159,264,917
1. Dobit poslovne godine	085	0	159,264,917
2. Gubitak poslovne godine	086	73,901,488	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	180,546	180,546
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	180,546	180,546
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	171,134,158	266,752,003
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	171,134,158	266,752,003
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	326,730,752	96,184,898
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	42
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	246,843,869	40,906,538
7. Obveze za predujmove	114	226,503	256,626
8. Obveze prema dobavljačima	115	44,652,396	44,789,732
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	5,548,659	5,398,480
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	197,242	125,195
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	29,262,083	4,708,285
E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	5,066,801	5,752,801
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	669,865,806	703,135,957
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 31.03.2020

u kunama

Obveznik: JADROPILOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	48,195,679	48,195,679	216,223,084	216,223,084
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	21,099,025	21,099,025	19,462,027	19,462,027
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	27,096,654	27,096,654	196,761,057	196,761,057
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 131 do 145)	131	58,699,142	58,699,142	49,302,570	49,302,570
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	29,821,186	29,821,186	19,927,328	19,927,328
a) Troškovi sirovina i materijala	134	28,602,893	28,602,893	18,732,825	18,732,825
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	1,218,293	1,218,293	1,194,503	1,194,503
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	1,231,479	1,231,479	1,220,325	1,220,325
a) Neto plaće i nadnice	138	751,243	751,243	744,975	744,975
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	310,352	310,352	306,512	306,512
c) Doprinosi na plaće	140	169,884	169,884	168,838	168,838
4. Amortizacija	141	9,894,769	9,894,769	10,917,357	10,917,357
5. Ostali troškovi	142	17,747,123	17,747,123	17,199,374	17,199,374
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	4,585	4,585	38,186	38,186
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	1,161,495	1,161,495	3,489,653	3,489,653
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	988,058	988,058
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	0	0	45	45
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	1,161,495	1,161,495	2,501,550	2,501,550
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	9,771,032	9,771,032	11,145,250	11,145,250
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	399,051	399,051	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	7,011,446	7,011,446	3,931,733	3,931,733
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	2,319,585	2,319,585	4,406,820	4,406,820
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	40,950	40,950	2,806,697	2,806,697
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	49,357,174	49,357,174	219,712,737	219,712,737
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	68,470,174	68,470,174	60,447,820	60,447,820
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-19,113,000	-19,113,000	159,264,917	159,264,917
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	159,264,917	159,264,917
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-19,113,000	-19,113,000	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-19,113,000	-19,113,000	159,264,917	159,264,917
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	159,264,917	159,264,917
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-19,113,000	-19,113,000	0	0

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSF-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191				
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSF-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196				
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197				
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	-19,113,000	-19,113,000	159,264,917	159,264,917
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-19,113,000	-19,113,000	159,264,917	159,264,917
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-19,113,000	-19,113,000	159,264,917	159,264,917
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	6,336,079	6,336,079	8,247,243	8,247,243
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	6,336,079	6,336,079	8,247,243	8,247,243
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	6,336,079	6,336,079	8,247,243	8,247,243
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-12,776,921	-12,776,921	167,512,160	167,512,160
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	-12,776,921	-12,776,921	167,512,160	167,512,160
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-12,776,921	-12,776,921	167,512,160	167,512,160
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2020. do 31.03.2020.

u kunama

Obveznik: JADROPLOV d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-19,113,000	159,264,917
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	18,703,451	13,209,917
a) Amortizacija	003	9,894,769	10,917,357
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1,127	-42
e) Rashodi od kamata	007	7,410,497	2,917,693
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1,399,312	-625,091
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-409,549	172,474,834
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	5,008,810	-6,381,150
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	4,039,159	908,413
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-908,637	-4,248,406
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	1,878,288	-3,041,157
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	4,599,261	166,093,684
4. Novčani izdaci za kamate	018	-3,033,830	-28,490,598
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	1,565,431	137,603,086
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	1,127	42
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	18,330	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	19,457	42
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-382,504	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-16,365,415
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-382,504	-16,365,415
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-363,047	-16,365,373

Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	226,151,181
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	226,151,181
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-216,350	-346,383,619
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-216,350	-346,383,619
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-216,350	-120,232,438
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	986,034	1,005,275
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	1,517,067	606,717
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	2,503,101	1,611,992

Bilješke uz financijske izvještaje na dan 31.03.2020.

1. Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 31. ožujka 2020. godine uključuju nerevidirane konsolidirane financijske izvještaje društva Jadroplov d.d., Split i njegovih povezanih društava u inozemstvu (trgovačka broderska društva koja posluju u međunarodnoj plovidbi). Obzirom da društvo Jadroplov d.d. navedenim ovisnim društvima upravlja iz jedinstvenog sjedišta poslovne uprave, pod jedinstvenim imenom i vodstvom, vodi poslovne knjige i sastavlja financijske izvještaje za cjelovito poslovanje u tuzemstvu i inozemstvu.

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

2. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom konvencije povijesnih troškova (troškova nabave).
3. U promatranom razdoblju nije bilo značajnijih promjena vlasničke strukture, niti su vršena bilo kakva pripajanja ili spajanja.
4. Vrijednost dugotrajne imovine krajem izvještajnog razdoblja iznosila je 643.279.204 kune, što je za 10.401.901 kunu više u odnosu na kraj prethodnog razdoblja. Nastala razlika rezultat je smanjenja vrijednosti zbog redovne amortizacije u iznosu od 10.917.357 kuna i povećanja vrijednosti brodova radi utjecaja tečaja američkog dolara u iznosu od 21.319.228 kuna.
- Na dan 31.03.2020. godine vrijednost kratkotrajne imovine iznosila je 43.289.658 kuna, što je za 24.437.531 kunu više u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. U promatranom razdoblju bilježi se značajno povećanje depozita za 16.485.574 kune, porast zaliha za 3.041.157 kuna i novčanih sredstava za 1.005.275 kuna.
5. Bilančni podaci koji se odnose na kraj prethodnog razdoblja su preliminarnog karaktera. U finalnim izvješćima, koja su predmet revizije i bit će objavljena nakasnije do 30. lipnja 2020. godine, Društvo namjerava napraviti vrijednosno usklađenje brodova obzirom da je zbog krize na tržištu došlo do značajnog pada vozarina i vrijednosti brodova.

6. Ukupne obveze na dan 31.03.2020. godine iznosile su 363.117.447 kuna, od čega se 74% odnosi na dugoročne obveze i rezervacije u iznosu od 266.932.549 kuna, dok na kratkoročne obveze u iznosu 96.184.898 kuna otpada 26% ukupnih obveza. Dugoročne obveze u najvećem dijelu odnose se na kredite od banaka u iznosu od 266.752.003 kune. Početkom ožujka ove godine zatvorena su sva dugovanja Jadroplova prema njemačkom kreditoru, a refinanciranje je izvršeno sredstvima osiguranima od strane renomiranog američkog fonda i domaće banke. Efekat izvršenih transakcija je smanjenje ukupnih obveza po kreditima na 31.03.2020. godine u iznosu većem od 110 milijuna kuna u odnosu na kraj prethodnog razdoblja.

7. Najveći dio kratkoročnih obveza, koje iznose 96.184.898 kuna, odnosi se na obveze prema dobavljačima

u iznosu od 44.789.732 kune i obveze za kredite u iznosu od 40.905.538 kuna. Dio ukupnih obveza prema dobavljačima u iznosu od 9.607.868 kuna odnosi se na višegodišnje sudske sporove.

8. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 219.712.737 kuna, što je za 170.35.563 kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od najma broda sudjeluju sa 9%, na ostale prihode vezane za pomorstvo otpada 90% te na financijske prihode 1%. Prihodi od najma broda u iznosu od 19.462.027 kuna su za 1.636.998 kuna manji nego u istom razdoblju prethodne godine, što je posljedica nižih vozarina u promatranom razdoblju 2020. godine u odnosu na prethodnu godinu uslijed problema uzrokovanih posljedicama pandemije virusom COVID-a 19.

Ostali prihodi iznose 196.761.057 kuna, od čega se iznos od 182.832.541 kuna odnosi na otpis obveza prema bankama, a iznos od 11.188.793 kune odnosi na prodaju goriva prilikom davanja broda u najam. Povezano s tim, unutar troškova sirovina i materijala iskazan je iznos od 15.197.801 kunu koji se odnosi na troškove goriva nastale vraćanjem brodova iz najma i novonabavljeno gorivo koje se prihoduje kroz sljedeći period.

9. Ukupni rashodi u iznosu od 60.447.820 kuna manji su za 8.022.354 kune u odnosu na isto razdoblje protekle godine, pri čemu su poslovni rashodi manji za 9.396.572 kune.

U strukturi poslovnih rashoda zabilježeno je smanjenje materijalnih troškova u iznosu od 9.893.858 kuna. Troškovi osoblja su na razini prethodnog razdoblja, dok je trošak amortizacije za 1.022.588 kuna viši u odnosu na prethodnu godinu, što je posljedica smanjenja rezidualne vrijednosti brodova i promjene tečaja američkog dolara.

Financijski rashodi veći su za oko 14%, što je najvećim dijelom također posljedica kretanja tečaja dolara.

10. U promatranom razdoblju, zbog činjenice smanjenja vozarina, povećani su problemi s likvidnošću, te Društvo ulaže dodatne napore kako bi se osiguralo redovito podmirenje tekućih obveza.