



ATLANTSKA PLOVIDBA d.d.

**GRUPA ATLANTSKA PLOVIDBA
DUBROVNIK**

**TROMJESEČNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE I – III 2010. GODINE**

Dubrovnik, 28. travnja 2010.



SADRŽAJ:

- I. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
I ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA**
- II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI:**
 - a) Bilanca
 - b) Račun dobiti i gubitka
 - c) Izvještaj o novčanom tijeku
 - d) Izvještaj o promjenama kapitala
 - e) Bilješke
- III. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA**



I. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O FINANCIJSKOM POLOŽAJU I ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA

Atlantska plovidba d.d. ("Društvo") je dioničko društvo upisano pri Trgovačkom sudu u Dubrovniku, Hrvatska. Konsolidirani financijski izvještaji Grupe za razdoblje 1. siječnja do 31. ožujka 2010. predstavljaju financijske izvještaje Društva i njegovih podružnica. Društvo i njegove podružnice (zajedničkim imenom "Grupa") posjeduju i upravljaju grupom brodova, aviona i hotela.

U konsolidaciju su uključena sljedeća ovisna društva (podružnice) koja su bila uključena i u financijskim izvještajima grupe za 2009. godinu:

1. Atlantic Conbulk Maritime Corporation, Monrovia,
2. Atlant Adria Corporation, Bahamas,
3. Atlant Heavy Lift Corporation, Marshall Islands,
4. Atlant Bulkera Corporation, Marshall Islands,
5. Atlant Tramp Co., Marshall Islands,
6. Atlant Panamax Co., Marshall Islands,
7. Atlant Handymax Co., Marshall Islands,
8. Atlant GG Shipping Co., Marshall Islands,
9. Atlant Cape Shipping Co., Marshall Islands,
10. Atlant putnička agencija, Dubrovnik,
11. Grand Hotel Imperial, Dubrovnik,
12. Hotel Lapad d.d., Dubrovnik,
13. Dubrovnik Airline d.o.o., Čilipi.

Osnovna djelatnost grupe Atlantska plovidba je prijevoz rasutih i vangabaritnih tereta na međunarodnom tržištu i obalni prijevoz robe, te agencijsko poslovanje, zračni prijevoz i hoteljerstvo kao ostale djelatnosti grupe. Najveći dio prihoda Grupa ostvaruje na međunarodnom tržištu.

Krajem izvještajnog razdoblja Grupa je raspolagala flotom od ukupno 19 brodova prosječne starosti 7,6 godina, ukupne nosivosti 812,808 DWT i to: 13 bulk carrier, 4 broda za prijevoz teških tereta i 2 broda obalne plovidbe. U okviru turističke djelatnosti Grupa ima udjele u hotelima Grand hotel Imperial i Hotel Lapad u Dubrovniku, te u avio prijevozu u Dubrovnik airline-u.

Na dan 31.03. 2010. godine Grupa je zapošljavala 686 radnika.

Ukupan iznos temeljnog kapitala na dan 31.03.2010. godine iznosi 418,656,000 kuna i podjeljen je u 1,395.000 redovne dionice nominalne vrijednosti 300 kuna. Nije se mijenjao u izvještajnom razdoblju.

Tijekom razdoblja nije bilo promjena u sastavu uprave i nadzornog odbora Društva, kao ni značajnijih promjena u vlasničkoj strukturi.

Nisu vršena nikakva pripajanja ili spajanja, nije bilo novih računovodstvenih politika ni podjele dionica. Nije bilo događaja nakon datuma bilance.



Društvo ne sudjeluje u važnijim sudskim sporovima koji bi bili značajni za poslovanje, a nema ni slučajeve značajnih neizvjesnosti naplate prihoda ili mogućih budućih troškova.

Grupa je tijekom izvještajnog razdoblja ostvarila ukupne konsolidirane prihode u iznosu od 156,9 mil. kuna. U odnosu na prošlogodišnjih 167,6 mil. kuna prihoda isti su manji za 6 %. Pomorstvo je ostvarilo 94 % prihoda, avioprijevoz 4 %, te hotelijerstvo 2 %. Učešće avioprijevoza i hotelijerstva je zbog sezonskog karaktera poslovanja minimalno.

Troškovi su iznosili 183,2 mil. kuna i za 15 % su manji od prošlogodišnjih 216,6 mil. kuna. 80% ukupnih troškova otpada na pomorstvo, 13 % na avioprijevoz, a 7 % na hotelijerstvo.

Ostvareni gubitak Grupe iznosi 26,3 mil. kuna a čini ga 1,1 mil. kuna dobiti pomorstva, 18,0 mil. kuna gubitka avioprijevoza, te 9,4 mil. kuna gubitka hotelijerstva.

Konsolidirani gubitak pripisan imateljima kapitala matice iznosi 19,3 mil. kuna.

Navedeni rezultati su očekivani, sukladni planiranim veličinama, a posljedica su još uvijek utjecaja globalne gospodarske krize i relativno niskih vozarina na svjetskom tržištu brodskog prostora.

Grupa nije imala problema s likvidnošću.

**II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI:****a) Bilanca na dan 31.3.2010.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	2,520,616,148	2,603,519,985
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	21,951,864	21,363,164
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	2,493,772,070	2,577,295,707
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	005	4,892,214	4,861,114
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	377,934,348	378,136,984
I. ZALIHE	009	12,624,747	11,447,348
II. POTRAŽIVANJA	010	31,803,120	25,271,922
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	011	7,505,717	7,656,831
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	012	326,000,764	333,760,883
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	2,242,773	1,014,722
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	2,900,793,269	2,982,671,691
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	1,375,691,182	1,428,490,041
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	418,656,000	418,656,000
II. KAPITALNE REZERVE	019	88,152,737	88,152,737
III. REZERVE IZ DOBITI	020	22,756,428	22,756,428
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	3,413,808	3,413,808
V. ZADRŽANA DOBIT	022	863,464,227	900,303,444
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	42,244,295	19,298,486
IX. MANJINSKI INTERES	026	21,492,277	14,506,110
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	1,141,588,545	1,193,851,882
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	376,607,557	340,012,480
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	6,905,985	20,317,288
F) UKUPNO – PASIVA	031	2,900,793,269	2,982,671,691
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	1,354,198,905	1,413,983,931
2. Pripisano manjinskom interesu	034	21,492,277	14,506,110

**b) Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1. – 31.3.2010. godine**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	141,702,624	141,702,624	142,136,560	142,136,560
1. Prihodi od prodaje	036	140,264,161	140,264,161	141,206,035	141,206,035
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	1,438,463	1,438,463	930,525	930,525
II. POSLOVNI RASHODI	039	195,777,283	195,777,283	154,811,015	154,811,015
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	45,151,522	45,151,522	29,259,587	29,259,587
4. Troškovi osoblja	043	45,243,584	45,243,584	39,967,584	39,967,584
5. Amortizacija	044	45,150,260	45,150,260	42,463,542	42,463,542
6. Ostali troškovi	045				
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	60,231,917	60,231,917	43,120,302	43,120,302
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	25,930,561	25,930,561	14,769,434	14,769,434
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	25,930,561	25,930,561	14,769,434	14,769,434
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	20,796,276	20,796,276	28,379,631	28,379,631
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	20,796,276	20,796,276	28,379,631	28,379,631
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	167,633,185	167,633,185	156,905,994	156,905,994
VIII. UKUPNI RASHODI	063	216,573,559	216,573,559	183,190,646	183,190,646
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	48,940,374	48,940,374	26,284,652	26,284,652
XI. POREZ NA DOBIT	066		0		
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	0	0	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	48,940,374	48,940,374	26,284,652	26,284,652
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071	42,246,882	42,246,882	19,298,486	19,298,486
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	6,693,492	6,693,492	6,986,166	6,986,166



c) Izvještaj o novčanom tijeku u razdoblju 1.1.2010 – 31.3.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit/Gubitak prije poreza	073	-42,246,882	-20,921,775
2. Amortizacija	074	45,150,260	2,746,947
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		140,876,818
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	8,140,878	31,819,143
5. Smanjenje zaliha	077		7,364,961
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	11,044,256	161,886,094
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	44,370,524	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		
3. Povećanje zaliha	082	747,258	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	38,581,813	19,332,717
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	83,699,595	19,332,717
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	-72,655,339	142,553,377
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	16,414,237	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		2,533,679
4. Novčani primici od dividendi	090		408,118
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	16,414,237	2,941,797
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	116,652,826	7,266,672
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		39,935,752
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	6,261,244	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	122,914,070	47,202,424
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	106,499,833	44,260,627
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	171,971,452	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		292,152
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	171,971,452	292,152
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	60,922,954	11,435,036
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	55,885,750	63,172,500
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		1,520,593
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		14,400,388
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	116,808,704	90,528,517
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	-55,162,748	90,236,365
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	-72,655,339	142,553,377
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	51,337,085	134,496,992
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	470,482,454	346,490,030
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		8,056,385
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	123,992,424	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	346,490,030	354,546,415

**d) Izvještaj o promjenama kapitala od 1.1.2010 – 31.3.2010. godine**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	418,656,000			418,656,000
2. Kapitalne rezerve	118	88,152,737			88,152,737
3. Rezerve iz dobiti	119	22,756,428			22,756,428
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	1,054,530,292		44,650,917	1,009,879,375
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-42,244,295	22,945,809		-19,298,486
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	3,413,808		0	3,413,808
9. Ostala revalorizacija	125				0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	-191,066,065	81,490,134		-109,575,931
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				0
12. Zaštita novčanog tijeka	128				0
13. Promjene računovodstvenih politika	129				0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				0
15. Ostale promjene kapitala	131				0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	1,354,198,905	104,435,943	44,650,917	1,413,983,931
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	1,354,198,905	104,435,943	44,650,917	1,413,983,931
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	21,492,277		6,986,167	14,506,110



e) Bilješke

U izvještajnom razdoblju nije bilo značajnijih poslovnih događaja ni promjena računovodstvenih politika.



III. IZJAVA

Na temelju članka 410. Stavak 2. i članka 407. stavak 2. točka 3. i stavak 3. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje tromjesečnog izvještaja: Ante Jerković - predsjednik Uprave, Vlaho Lonza – član, Želimir Uskoković – član, Duško Vladović-Relja - član i Ivica Šurković - član daju

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, skraćeni financijskih izvještaja Društva sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja Društva uz kratki osvrt na uzročnike iskazanih podataka. Tromjesečni financijski izvještaji nisu revidirani.

Član Uprave za financije:

Duško Vladović-Relja

Predsjednik Uprave:

Ante Jerković

Atlantska plovidba d.d.
||
DUBROVNIK