



ATLANTSKA PLOVIDBA d.d.

**GRUPA ATLANTSKA PLOVIDBA
DUBROVNIK**

**NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE I – VI 2011. GODINE**

Dubrovnik, 28. srpnja 2011.



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 30. lipnja 2011. predstavljaju financijske izvještaje Društva i njegovih podružnica. Društvo i njegove podružnice (zajedničkim imenom "Grupa") posjeduju i upravljaju grupom brodova i hotela.

U konsolidaciju su uključena sljedeća ovisna društva (podružnice):

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 Ice Panamax Co., Marshall Islands,
10. Atlant Supramax Co., Marshall Islands,
11. Atlant Liberty Co., Marshall Islands,
12. Atlant putnička agencija, Dubrovnik,
13. Grand Hotel Imperial, Dubrovnik,
14. Hotel Lapad d.d., Dubrovnik,

Sjedište Društva nalazi se u Dubrovniku, Od Svetoga Mihajla 1.

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

Krajem izvještajnog razdoblja Grupa je raspolagala flotom od ukupno 17 brodova prosječne starosti 8,2 godina, ukupne nosivosti 722,239 DWT i to: 11 bulk carrier, 4 broda za prijevoz teških tereta i 2 broda obalne plovidbe. U okviru turističke djelatnosti Grupa ima udjele u hotelima Grand hotel Imperialu (81,57%), Hotel Lapadu (99,66%) i Atlant putničkoj agenciji (100,0%).

U ožujku 2011. godine potpisan je Ugovor o prodaji brodova tipa bulk carrier (Getaldić i Gundulić) za ukupno 30.200 tisuća USD. Primopredaja Gundulića obavljena je 14. travnja, a Getaldića 4. svibnja ove godine.

Početkom srpnja stupila su na snagu dva ugovora o prodaji heavy-lift brodova Atlant Regine (isporuka do 10. studenoga) i Atlant Svenja (isporuka do 15. ožujka 2012. godine).

Na dan 30.06. 2011. godine Grupa je zapošljavala 571 radnika.



Ukupan iznos temeljnog kapitala na dan 30.06.2011. godine iznosi 418,656,000 kuna i podjeljen je u 1,395.5200 redovne dionice nominalne vrijednosti 300 kuna. Nije se mijenjao u izvještajnom razdoblju. Dionice su uvrštene u redovnu kotaciju Zagrebačke burze pod oznakom ATPL-R-A.

OIB Društva je 61063868086, a MBS 060003058.

Dioničko Društvo ima Skupštinu, Nadzorni odbor i Upravu.

Članovi Uprave: Pero Kulaš, predsjednik Uprave, Pavo Šišević, član, Marin Matana, član, Duško Vladović-Relja, član, Ivica Šurković, član. Tijekom razdoblja nije bilo promjena u sastavu Uprave.

Nadzorni odbor: Niko Bratoš, predsjednik, Mato Bajo, zamjenik, Luko Šoletić, član, Zdravko Zrinušić, član, Mirjana Memed, član, Boško Ercegovac, član, Goran Žagar, član.

Nisu vršena nikakva pripajanja ili spajanja, nije bilo novih računovodstvenih politika ni podjele dionica.

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

Konsolidirani financijski izvještaji Grupe sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), čija je primjena odobrena od strane Odbora za standarde financijskog izvještavanja Republike Hrvatske.

U financijskim izvještajima za 2010. godinu uključeni su i podaci o poslovanju Dubrovnik airline d.o.o. Zbog prodaje udjela u tom Društvu u 2011. godini, poslovanje Dubrovnik airline d.o.o. nije uključeno u financijske izvještaje Grupe u tekućem razdoblju.

Financijski izvještaji Grupe prezentirani su u hrvatskoj valuti.

Financijski izvještaji Grupe pripremljeni su na osnovi konvencije povijesnog troška (trošak nabave).

U izvještajnom razdoblju članice Grupe su ostvarile sljedeće financijske rezultate:



REZULTATI POSLOVANJA I-VI / 2011. g.

- u 000 Kn

OPIS	POMORSTVO	HOTEL IMPERIAL	HOTEL LAPAD	ATLANT TRAVEL	UKUPNO GRUPA*
1. Poslovni prihodi	299,896	17,297	9,386	855	327,434
2. Poslovni rashodi	232,304	20,246	10,903	537	263,990
- Materijalni troškovi	100,811	9,372	3,936	125	114,244
- Troškovi osoblja	65,774	7,176	4,327	395	77,672
- Amortizacija	65,719	3,698	2,640	17	72,074
A OPER.DOBIT (EBIT)	67,592	-2,949	-1,517	318	63,444
3. Financijski prihodi	15,828	232	104	7	16,171
4. Financijski rashodi	27,429	1,697	602	0	29,728
B UKUPNI PRIHODI	315,724	17,529	9,490	862	343,605
C UKUPNI TROŠKOVI	259,733	21,943	11,505	537	293,718
D DOBIT PRIJE POREZA (EBT)	55,991	-4,414	-2,015	325	49,887
7. Porez na dobit	0	0	0	0	0
8. Manjinski udio u dobitku/gubitku	0	-813	-7	0	-820
E DOBIT GRUPE NAKON OPOREZ.	55,991	-3,601	-2,008	325	50,707

* Kod konsolidacije uključena eliminacija povezanih odnosa među poduzećima Grupe

Grupa je tijekom izvještajnog razdoblja ostvarila ukupne konsolidirane prihode u iznosu od 343,7 mil. kuna. U odnosu na prošlogodišnjih 436,8 mil. kuna prihoda isti su manji za 21,3 %. Pomorstvo je ostvarilo 92 % prihoda, a hoteli i agencija 8 %.

Troškovi su iznosili 293,7 mil. kuna i za 31,1 % su manji od prošlogodišnjih 426,5 mil. kuna. Od ukupnih troškova 88 % otpada na pomorstvo, a 12 % na hotele i agenciju.

Ostvarena dobit Grupe pripisana imateljima kapitala matice iznosi 50,7 mil. kuna, a čini ga 56,0 mil. kuna dobiti pomorstva, te 5,6 mil. kuna gubitka hotela i 0,3 mil. kuna dobiti putničke agencije. U odnosu na prošlogodišnju dobit od 15,9 mil. kuna ista je veća za 319%.

Navedeni rezultati su očekivani, kod brodarstva nešto bolji, kako od planiranih tako i prošlogodišnjih, zahvaljujući prihodima od prodaje brodova Getaldić i Gundulić. Prihodi od vozarina su u padu kao rezultat značajno nižih vozarina na svjetskom tržištu broskog prostora u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Gubitak ostalih djelatnosti Grupe, obzirom na sezonski karakter poslovanja je očekivan.

Grupa nije imala problema s likvidnošću.

**II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI:****a) Bilanca na dan 30.06.2011.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2010	Tekuće razdoblje 30.6.2011
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	2,593,855,320	2,224,128,508
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	22,407,054	20,850,496
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	2,563,947,131	2,197,749,195
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	005	7,501,135	5,528,817
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	306,006,802	326,636,657
I. ZALIHE	009	7,719,390	16,072,691
II. POTRAŽIVANJA	010	17,326,545	25,137,922
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	011	1,565,476	306,534
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	012	279,395,391	285,119,510
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1,931,074	0
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	2,901,793,196	2,550,765,165
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	1,455,651,647	1,431,800,676
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	-61,283,514	-176,182,763
V. ZADRŽANA DOBIT	022	934,491,053	1,015,189,689
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	39,558,770	50,707,472
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026	13,320,173	12,521,113
B) REZERVIRANJA	027	31,692,717	31,692,717
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	1,083,584,071	932,906,133
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	320,054,368	130,615,055
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	10,810,393	23,750,584
F) UKUPNO – PASIVA	031	2,901,793,196	2,550,765,165
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	1,442,331,474	1,419,279,563
2. Pripisano manjinskom interesu	034	13,320,173	12,521,113

**b) Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1. – 30.6.2011. godine**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	394,246,219	252,109,659	327,434,548	172,064,336
1. Prihodi od prodaje	036	391,803,215	250,597,180	279,027,814	131,621,531
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	2,443,004	1,512,479	48,406,734	40,442,805
II. POSLOVNI RASHODI	039	359,734,214	204,923,199	263,990,436	109,184,032
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	95,830,510	66,570,923	35,766,029	8,594,539
4. Troškovi osoblja	043	83,162,791	43,195,207	77,671,185	39,404,269
5. Amortizacija	044	88,624,317	46,160,775	72,073,889	30,984,830
6. Ostali troškovi	045				
7. Vrijednosno usklađivanje	046				-5,177,273
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	92,116,596	48,996,294	78,479,333	35,377,667
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	42,570,174	27,800,740	16,170,776	-262,032
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	42,570,174	27,800,740	16,170,776	-262,032
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	66,739,565	38,359,934	29,727,758	2,575,983
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	66,739,565	38,359,934	29,727,758	2,575,983
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	436,816,393	279,910,399	343,605,324	171,802,304
VIII. UKUPNI RASHODI	063	426,473,779	243,283,133	293,718,194	111,760,015
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	10,342,614	36,627,266	49,887,130	60,042,289
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066		0		
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	10,342,614	36,627,266	49,887,130	60,042,289
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	15,882,050	35,180,536	50,707,471	59,813,471
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070		1,446,730		228,817
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	5,539,436		820,341	



c) Izvještaj o novčanom tijeku u razdoblju 1.1. – 30.6.2011.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit/Gubitak prije poreza	073	10,342,614	49,887,130
2. Amortizacija	074	88,624,317	72,073,889
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	14,648,864	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	4,646,774	
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	41,055,784	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	159,318,353	121,961,019
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		46,084,786
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		7,811,377
3. Povećanje zaliha	082	4,900,249	8,353,301
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	4,900,249	62,249,464
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	154,418,104	59,711,555
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		154,835,400
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	1,002,741	763,210
4. Novčani primici od dividendi	090		12,395
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	6,202,739	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	7,205,480	155,611,005
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	43,721,209	28,163,744
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	10,020,080	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	53,741,289	28,163,744
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		127,447,261
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	46,535,809	
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	5,479,348	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	5,479,348	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	100,035,980	181,434,697
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	100,035,980	181,434,697
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	94,556,632	181,434,697
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	154,418,104	187,158,816
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	141,092,441	181,434,697
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	326,000,764	279,395,391
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	13,325,663	5,724,119
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	339,326,427	285,119,510

**d) Izvještaj o promjenama kapitala od 1.1. – 30.6.2011. 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	934,491,053	80,698,636		1,015,189,689
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	39,558,770	11,148,702		50,707,472
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	3,454,934			3,454,934
9. Ostala revalorizacija	125				0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	-64,738,448		114,899,249	-179,637,697
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	1,442,331,474	91,847,338	114,899,249	1,419,279,563
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	1,442,331,474	91,847,338	114,899,249	1,419,279,563
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	13,320,173			12,521,113



e) Bilješke

U izvještajnom razdoblju, osim poslovnih događaja navedenih u međuizvještaju Uprave, nije bilo drugih 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: Pero Kulaš - predsjednik Uprave, Pavo Šišević – član, Marin Matana – 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:

Pero Kulaš

Atlantska plovidba d.d.
||
DUBROVNIK