

NEREVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021.



Zagreb, veljača 2022. godine



Odluka: 2022-9-82

Prihvaćeno od Uprave, dana 25. veljače 2022. godine

Izveštaji podliježu reviziji koja će se obaviti u veljači 2022. godine.

Izveštaji nisu razmatrani od strane Revizijskog i Nadzornog odbora.

Izveštaji će biti, sukladno odredbama Zakona o tržištu kapitala, javno objavljeni 28. veljače 2022. godine.

Izradili:

Marina Briški-Vuljak



Miran Kudrić



Pregledala:

Lucijana Strnad



Predsjednik Uprave

mr.sc. Stjepan Adanić

Član Uprave

Vladislav Veselica



| | | |
|------|---|----|
| 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..... | 8 |
| | I.3. Izvještaj o novčanom tijeku JANAF GRUPA (konsolidirani)..... | 10 |
| | Izvještaj o novčanom tijeku JANAF D.D..... | 11 |
| | I.4. Izvještaj o promjenama kapitala JANAF GRUPA (konsolidirani)..... | 12 |
| | Izvještaj o promjenama kapitala JANAF D.D..... | 14 |
| | I.5. Bilješke uz financijske izvještaje | 16 |
| | I.5.1. Bilješke uz bilancu..... | 16 |
| | I.5.2. Bilješke uz izvještaj o novčanom tijeku..... | 18 |
| II. | Međuizvještaj rukovodstva..... | 19 |
| | II.1. Sažetak poslovnih rezultata..... | 20 |
| | II.2. Izvještaj o uspješnosti poslovanja..... | 21 |
| | II.3. Ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu | 24 |
| | II.4. Poslovni odnosi s povezanim stranama..... | 25 |
| | II.5. Značajni poslovni događaji u tekućem obračunskom razdoblju..... | 27 |
| | II.6. Značajni poslovni događaji nakon proteka obračunskog razdoblja..... | 28 |
| | II.7. Procjena neizvjesnosti i rizika | 29 |
| | II.8. Zapošljavanje | 29 |
| III. | Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja | |

**I. Financijski izvještaji za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godine i
Tromjesečni financijski izvještaji za razdoblje od 1. listopada do 31. prosinca
2021. godine**

Prezentirani financijski izvještaji sastavljeni su temeljem odredbi iz Zakona o računovodstvu (Narodne novine broj 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20, 47/20), 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, 40/19), Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine broj 65/18, 17/20, 83/21) i Pravila Zagrebačke burze, u formi i strukturi propisanoj Pravilnikom o sadržaju i strukturi izvještaja Izdavatelja za razdoblja tijekom godine te obliku i načinu njihovog dostavljanja Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga, koju je donijela Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga (Narodne novine broj 114/18, 144/20, 27/2021).

Načela priznavanja i vrednovanja poslovnih transakcija u skladu su s temeljnim odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja i Računovodstvenom politikom Društva.

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.

Društvo će objaviti revidirane konsolidirane i nekonsolidirane financijske izvještaje.

BILANCA
 stanje na dan 31.12.2021

u kunama

| Obveznik: JANAF GRUPA | | | |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| 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 | 4.321.419.244 | 4.199.696.462 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 159.774.673 | 184.968.996 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 147.221.750 | 176.293.795 |
| 3. Goodwill | 006 | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 6.215.205 | 3.063.776 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 6.337.718 | 5.611.425 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 4.107.317.658 | 3.959.877.645 |
| 1. Zemljište | 011 | 377.153.356 | 377.899.636 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 1.949.737.547 | 2.239.315.375 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 719.595.161 | 932.877.373 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 32.520.947 | 31.920.679 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 8.479.244 | 2.334.141 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 760.001.660 | 115.700.698 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 259.829.743 | 259.829.743 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 50.000.000 | 50.000.000 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | 0 | 0 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 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 | 50.000.000 | 50.000.000 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 70.871 | 56.822 |
| 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 | 70.871 | 56.822 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 4.256.042 | 4.792.999 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 473.250.775 | 704.824.290 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 22.910.704 | 21.202.745 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 22.910.704 | 21.202.745 |
| 2. Proizvodnja u tjeku | 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 | 87.488.629 | 80.946.699 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 86.047.367 | 79.427.579 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 24.669 | 7.119 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 241.103 | 35.679 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 1.175.490 | 1.476.322 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 36.835.646 | 39.861.288 |
| 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 | 0 | 0 |
| 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 | 36.835.646 | 39.861.288 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA | 063 | 326.015.796 | 562.813.558 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | 3.799.911 | 758.058 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 4.798.469.930 | 4.905.278.810 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 2.171.809.907 | 2.990.373.114 |

| PASIVA | | | |
|---|------------|----------------------|----------------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | 4.567.047.541 | 4.750.909.635 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 2.952.437.940 | 2.952.437.940 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 53.585 | 53.585 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 754.236.955 | 905.498.598 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 110.299.193 | 124.704.482 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 0 | 0 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | 0 | 0 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 075 | 643.937.762 | 780.794.116 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | 0 | 0 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082) | 077 | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno 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 |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | 0 | 0 |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 083 | 572.215.606 | 626.926.235 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 572.215.606 | 626.926.235 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | 0 | 0 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 288.103.455 | 265.993.277 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 288.103.455 | 265.993.277 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | 0 | 0 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 17.447.489 | 20.215.783 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | 14.263.893 | 17.059.647 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | 0 | 0 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | 3.183.596 | 3.156.136 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstva | 094 | 0 | 0 |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | 0 | 0 |
| 6. Druga rezerviranja | 096 | 0 | 0 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | 83.117.057 | 88.708.155 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | 0 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | 4.688.571 | 3.834.380 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | 0 | 0 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | 0 | 0 |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | 78.428.486 | 84.873.775 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 0 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 127.946.999 | 42.130.738 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | 0 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | 1.783.923 | 1.971.382 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 15.906 | 36.459 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 115.269.300 | 27.602.310 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 4.453.475 | 4.793.582 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 120 | 5.580.238 | 7.324.972 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | 191.683 | 191.238 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | 0 | 0 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | 652.474 | 210.795 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 2.910.844 | 3.314.499 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 4.798.469.930 | 4.905.278.810 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 2.171.809.907 | 2.990.373.114 |

BILANCA
 stanje na dan 31.12.2021

u kunama

| Obveznik: JADRANSKI NAFTAOVOD 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 | 4.324.264.431 | 4.202.443.829 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 159.774.673 | 184.968.996 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 147.221.750 | 176.293.795 |
| 3. Goodwill | 006 | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 6.215.205 | 3.063.776 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 6.337.718 | 5.611.425 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 4.109.964.818 | 3.962.410.221 |
| 1. Zemljište | 011 | 377.153.356 | 377.899.636 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 1.949.737.547 | 2.239.315.375 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 719.595.161 | 932.877.373 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 32.520.947 | 31.920.679 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 8.479.244 | 2.334.141 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 762.648.820 | 118.233.274 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 259.829.743 | 259.829.743 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 50.198.027 | 50.214.791 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | 198.027 | 214.791 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | 0 | 0 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | 0 | 0 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom | 024 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom | 025 | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim 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 | 50.000.000 | 50.000.000 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 70.871 | 56.822 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom | 033 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | 0 | 0 |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | 70.871 | 56.822 |
| V. ODGODENA POREZNA IMOVINA | 036 | 4.256.042 | 4.792.999 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 470.780.541 | 702.323.331 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 22.910.704 | 21.202.745 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 22.910.704 | 21.202.745 |
| 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 | 87.242.631 | 80.934.490 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 4.892 | 3.953 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 86.037.242 | 79.427.579 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 7.289 | 7.119 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 20.978 | 19.517 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 1.172.230 | 1.476.322 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 36.834.234 | 39.861.288 |
| 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 sudjeljujućim interesom | 057 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom | 058 | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom | 059 | 0 | 0 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | 0 | 0 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | 36.834.234 | 39.861.288 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 063 | 323.792.972 | 560.324.808 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | 3.794.380 | 758.058 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 4.798.839.352 | 4.905.525.218 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 2.171.809.907 | 2.990.373.114 |

| PASIVA | | | |
|---|------------|----------------------|----------------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | 4.566.821.571 | 4.751.135.215 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 2.952.437.940 | 2.952.437.940 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 53.585 | 53.585 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 754.242.087 | 905.497.623 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 110.299.193 | 124.704.482 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 0 | 0 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | 0 | 0 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 075 | 643.942.894 | 780.793.141 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | 0 | 0 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082) | 077 | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno 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 |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | 0 | 0 |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 083 | 571.982.176 | 626.718.372 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 571.982.176 | 626.718.372 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | 0 | 0 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 288.105.783 | 266.427.695 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 288.105.783 | 266.427.695 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | 0 | 0 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 17.447.489 | 20.215.783 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | 14.263.893 | 17.059.647 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | 0 | 0 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | 3.183.596 | 3.156.136 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 094 | 0 | 0 |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | 0 | 0 |
| 6. Druga rezerviranja | 096 | 0 | 0 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | 83.117.057 | 88.708.155 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | 0 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | 4.688.571 | 3.834.380 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | 0 | 0 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | 0 | 0 |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | 78.428.486 | 84.873.775 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 0 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 128.542.391 | 42.151.566 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | 965.973 | 173.970 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | 0 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | 1.783.923 | 1.971.382 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 15.906 | 36.459 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 115.107.001 | 27.596.905 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 4.342.588 | 4.718.971 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 120 | 5.482.843 | 7.251.846 |
| 12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu | 121 | 191.683 | 191.238 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | 0 | 0 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | 652.474 | 210.795 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 2.910.844 | 3.314.499 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 4.798.839.352 | 4.905.525.218 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 2.171.809.907 | 2.990.373.114 |

Račun dobiti i gubitka JANAF GRUPA (konsolidirani)
RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju od 01.01.2021 do 31.12.2021

u kunama

Obveznik: JANAF GRUPA

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | | Tekuće razdoblje | |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | Kumulativ | Tromjesečje | Kumulativ | Tromjesečje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006) | 001 | 778.607.578 | 200.348.527 | 777.893.627 | 216.383.957 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 765.625.328 | 189.818.147 | 767.080.365 | 208.802.282 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 12.982.250 | 10.530.380 | 10.813.262 | 7.581.675 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+010+011+012+013+014+015+016+017+018+019+020+021+022+023+024+025+026+027+028+029) | 007 | 421.257.307 | 124.729.642 | 460.237.879 | 135.732.197 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 122.356.904 | 40.398.896 | 110.592.881 | 35.954.515 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 38.116.242 | 12.189.105 | 37.108.792 | 10.451.367 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 84.240.662 | 28.209.791 | 73.484.089 | 25.503.148 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 83.527.271 | 21.722.293 | 87.836.176 | 21.750.777 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 48.395.242 | 12.392.593 | 52.442.061 | 12.926.663 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 22.948.572 | 6.081.776 | 22.530.470 | 5.601.372 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 12.183.457 | 3.247.924 | 12.863.645 | 3.222.742 |
| 4. Amortizacija | 017 | 177.606.140 | 47.019.194 | 215.994.108 | 57.602.853 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 26.473.959 | 6.523.987 | 33.870.910 | 9.907.805 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021) | 019 | 1.601.212 | 1.601.212 | 3.662.056 | 3.661.825 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 020 | 1.583.070 | 1.583.070 | 3.641.467 | 3.641.236 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 021 | 18.142 | 18.142 | 20.589 | 20.589 |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028) | 022 | 3.858.847 | 3.858.847 | 6.725.254 | 6.725.254 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 023 | 95.428 | 95.428 | 0 | 0 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 025 | 154.044 | 154.044 | 62.665 | 62.665 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogtstava | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| f) Druga rezerviranja | 028 | 3.609.375 | 3.609.375 | 6.662.589 | 6.662.589 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 029 | 5.832.974 | 3.605.213 | 1.556.494 | 129.168 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 11.390.330 | 7.088.462 | 15.585.757 | 12.114.828 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 031 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 032 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 033 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 034 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 035 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 036 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 671.980 | 27.214 | 125.211 | 39.528 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 10.718.350 | 7.061.248 | 15.460.175 | 12.075.300 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 040 | 0 | 0 | 371 | 0 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048) | 041 | 17.181.762 | 15.865.520 | 7.831.626 | 6.542.103 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 042 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 043 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 044 | 11.841 | 1.040 | 5.654 | 3.293 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 16.956.536 | 15.808.462 | 7.576.611 | 6.481.545 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 047 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 048 | 213.385 | 56.018 | 249.361 | 57.265 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM | 049 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 052 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050) | 053 | 789.997.908 | 207.436.989 | 793.479.384 | 228.498.785 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 438.439.069 | 140.595.162 | 468.069.505 | 142.274.300 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | 351.558.839 | 66.841.827 | 325.409.879 | 86.224.485 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 351.558.839 | 66.841.827 | 325.409.879 | 86.224.485 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 63.455.384 | 12.190.348 | 59.416.602 | 16.309.390 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | 288.103.455 | 54.651.479 | 265.993.277 | 69.915.095 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 288.103.455 | 54.651.479 | 265.993.277 | 69.915.095 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Račun dobiti i gubitka JANAF GRUPA (konsolidirani)

| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSF-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
|---|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064) | 062 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 063 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 064 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065) | 066 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062) | 067 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSF-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062) | 068 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068) | 069 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068) | 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065) | 071 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071) | 072 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071) | 073 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068) | 074 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077) | 075 | 288.103.455 | 54.651.479 | 265.993.277 | 69.915.095 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 076 | 288.103.455 | 54.651.479 | 265.993.277 | 69.915.095 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 077 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | 288.103.455 | 54.651.479 | 265.993.277 | 69.915.095 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 080 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 081 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 082 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 084 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane | 085 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 086 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095) | 087 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 088 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 089 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 090 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 091 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 092 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 093 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 094 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 095 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 096 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096) | 097 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | 288.103.455 | 54.651.479 | 265.993.277 | 69.915.095 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 099 | 288.103.455 | 54.651.479 | 265.993.277 | 69.915.095 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | 288.103.455 | 54.651.479 | 265.993.277 | 69.915.095 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
 u razdoblju od 01.01.2021 do 31.12.2021

u kunama

Obveznik: JADRANSKI NAFTOVOD 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 002 do 006) | 001 | 778.646.906 | 200.382.054 | 778.034.370 | 216.486.872 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 765.611.828 | 189.836.409 | 767.079.015 | 208.802.282 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 62.018 | 16.515 | 144.564 | 103.550 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 12.973.060 | 10.529.130 | 10.810.791 | 7.581.040 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+010+011+012+013+014+015+016+017+018+019+020+021+022+023+024+025+026+027+028) | 007 | 421.304.208 | 124.740.989 | 459.943.280 | 135.699.659 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 124.784.130 | 41.017.906 | 112.085.515 | 36.350.867 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 38.084.646 | 12.183.118 | 37.103.663 | 10.449.585 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 86.699.484 | 28.834.788 | 74.981.852 | 25.901.282 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 81.362.057 | 21.194.086 | 86.196.105 | 21.388.056 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 47.143.712 | 12.085.747 | 51.463.162 | 12.702.079 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 22.363.850 | 5.935.243 | 22.106.799 | 5.516.562 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 11.854.495 | 3.173.096 | 12.626.144 | 3.169.415 |
| 4. Amortizacija | 017 | 177.606.140 | 47.019.194 | 215.994.108 | 57.602.853 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 26.266.448 | 6.444.531 | 33.758.167 | 9.860.255 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021) | 019 | 1.601.212 | 1.601.212 | 3.644.603 | 3.644.372 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 020 | 1.583.070 | 1.583.070 | 3.641.467 | 3.641.236 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 021 | 18.142 | 18.142 | 3.136 | 3.136 |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028) | 022 | 3.858.847 | 3.858.847 | 6.725.254 | 6.725.254 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 023 | 95.428 | 95.428 | 0 | 0 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 025 | 154.044 | 154.044 | 62.665 | 62.665 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| f) Druga rezerviranja | 028 | 3.609.375 | 3.609.375 | 6.662.589 | 6.662.589 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 029 | 5.825.374 | 3.605.213 | 1.539.528 | 128.002 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 11.390.364 | 7.086.410 | 15.584.110 | 12.114.677 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 031 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 032 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 033 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali prihodi s osnovne kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 034 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 035 | 484 | -2.047 | 269 | 269 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 036 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali prihodi s osnovne kamata | 037 | 671.964 | 27.209 | 124.961 | 39.520 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 10.717.916 | 7.061.248 | 15.458.880 | 12.074.888 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 040 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048) | 041 | 17.181.937 | 15.866.057 | 7.830.903 | 6.542.103 |
| 1. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 042 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 043 | 1.573 | 1.131 | 0 | 0 |
| 3. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi | 044 | 11.841 | 1.040 | 5.234 | 3.293 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 16.955.138 | 15.807.868 | 7.576.308 | 6.481.545 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 047 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 048 | 213.385 | 56.018 | 249.361 | 57.265 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM | 049 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 052 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049+050) | 053 | 790.037.270 | 207.468.464 | 793.618.480 | 228.601.549 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051+052) | 054 | 438.486.145 | 140.607.046 | 467.774.183 | 142.241.762 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | 351.551.125 | 66.861.418 | 325.844.297 | 86.359.787 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 351.551.125 | 66.861.418 | 325.844.297 | 86.359.787 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 63.445.342 | 12.201.195 | 59.416.602 | 16.309.390 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | 288.105.783 | 54.660.223 | 266.427.695 | 70.050.397 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 288.105.783 | 54.660.223 | 266.427.695 | 70.050.397 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
|---|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064) | 062 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 063 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 064 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065) | 066 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062) | 067 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062) | 068 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068) | 069 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068) | 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065) | 071 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071) | 072 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071) | 073 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068) | 074 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077) | 075 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 076 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 077 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | 288.105.783 | 54.660.223 | 266.427.695 | 70.050.397 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | | | | | |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 081 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 082 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 084 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane | 085 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 086 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095) | | | | | |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 088 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 089 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 090 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 091 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 092 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 093 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 094 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 095 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 096 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096) | 097 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | 288.105.783 | 54.660.223 | 266.427.695 | 70.050.397 |
| DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 099 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
 u razdoblju od 01.01.2021 do 31.12.2021

u kunama

| Obveznik: JANAF GRUPA | | | |
|---|------------|---------------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | 351.558.839 | 325.409.879 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 178.082.143 | 229.528.783 |
| a) Amortizacija | 003 | 177.606.140 | 215.994.108 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 004 | 1.583.070 | 3.641.467 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine | 005 | 0 | 0 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | -670.926 | -125.211 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 225.225 | 255.015 |
| f) Rezerviranja | 008 | 3.277.132 | 6.322.640 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | -3.938.498 | 3.440.764 |
| 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 | 529.640.982 | 554.938.662 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | -36.271.984 | -58.692.299 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | -30.935.778 | -83.829.536 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | 33.197.528 | 6.541.930 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | -3.527.414 | 1.707.959 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | -35.006.320 | 16.887.348 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | 493.368.998 | 496.246.363 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | -11.841 | -5.654 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | -62.190.936 | -62.394.787 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | 431.166.221 | 433.845.922 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 1.120 | 64.470 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 914.335 | 134.185 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 0 | 494.864 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 10.380.134 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 11.295.589 | 693.519 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -467.733.835 | -102.978.376 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | 0 | 0 |
| 3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | 0 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | 0 | -3.025.642 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -467.733.835 | -106.004.018 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -456.438.246 | -105.310.499 |
| 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 | 0 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | -74.647.304 | -82.114.051 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | -2.226.233 | -1.986.725 |
| 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 | -76.873.537 | -84.100.776 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -76.873.537 | -84.100.776 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | 11.757.341 | -7.636.885 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 048 | -90.388.221 | 236.797.762 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 416.404.017 | 326.015.796 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 326.015.796 | 562.813.558 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
 u razdoblju od 01.01.2021 do 31.12.2021

u kunama

| Obveznik: JADRANSKI NAFTOVOD 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 | 351.551.125 | 325.844.297 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 178.081.105 | 229.528.613 |
| a) Amortizacija | 003 | 177.606.140 | 215.994.108 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 004 | 1.583.070 | 3.641.467 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine | 005 | 0 | 0 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | -671.964 | -124.961 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 225.225 | 254.595 |
| f) Rezerviranja | 008 | 3.277.132 | 6.322.640 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | -3.938.498 | 3.440.764 |
| 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 | 529.632.230 | 555.372.910 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | -35.874.151 | -59.276.647 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | -30.500.972 | -84.404.100 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | 33.175.585 | 6.308.141 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | -3.527.414 | 1.707.959 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | -35.021.350 | 17.111.353 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | 493.758.079 | 496.096.263 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | -11.841 | -5.234 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | -62.190.936 | -62.394.787 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | 431.555.302 | 433.696.242 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 1.120 | 64.470 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 914.321 | 133.935 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 0 | 494.864 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 10.380.134 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 11.295.575 | 693.269 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -467.733.835 | -103.092.960 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | 0 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | 0 | -3.027.054 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -467.733.835 | -106.120.014 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -456.438.260 | -105.426.745 |
| 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 | 0 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | -74.647.304 | -82.114.051 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | -2.226.233 | -1.986.725 |
| 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 | -76.873.537 | -84.100.776 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -76.873.537 | -84.100.776 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | 11.757.341 | -7.636.885 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 048 | -89.999.154 | 236.531.836 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 413.792.126 | 323.792.972 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 323.792.972 | 560.324.808 |

Izveštaj o promjenama kapitala JANAF GRUPA (konsolidirani)

| IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|----------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|--|--------------------|----------------|--|--|--|---|--------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------|---------------|---|--------------------------------------|--------------------------|
| za razdoblje od | | 1.1.2021 | do | 31.12.2021 | | | | | | | | | | | | | | | | u kunama | | |
| Opis pozicije | AOP oznaka | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice udjele (odbitna stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | | | | | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve |
| | | | | | | | | | Revalorizacijske rezerve | Fer vrijednost finansijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo | Ostale rezerve fer vrijednosti | Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | 18 (5 do 6 - 7 + 8 do 17) | 19 | 20 (18+19) | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 (5 do 6 - 7 + 8 do 17) | 19 | 20 (18+19) | | | |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 01 | 2.952.437.940 | 53.585 | 97.203.711 | 0 | 0 | 0 | 519.535.741 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 522.434.784 | 261.965.205 | 4.353.630.966 | 0 | 4.353.630.966 | | | |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 3. Ispravak pogreški | 03 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03) | 04 | 2.952.437.940 | 53.585 | 97.203.711 | 0 | 0 | 0 | 519.535.741 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 522.434.784 | 261.965.205 | 4.353.630.966 | 0 | 4.353.630.966 | | | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.103.455 | 288.103.455 | 0 | 288.103.455 | | | |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja finansijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 13. Ostale neklasificirane promjene kapitala | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti) | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 19. Uplate članova/dioničara | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -74.647.304 | -74.647.304 | -74.647.304 | | | |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -19.031 | -19.031 | -19.031 | | | |
| 22. Pijanos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 22 | 0 | 0 | 13.095.482 | 0 | 0 | 0 | 124.402.021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49.780.822 | -187.298.870 | -20.545 | -20.545 | -20.545 | | | |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23) | 24 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 643.937.762 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 572.215.606 | 288.103.455 | 4.567.047.541 | 0 | 4.567.047.541 | | | |
| DDODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14) | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25) | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.103.455 | 288.103.455 | 0 | 288.103.455 | | | |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23) | 27 | 0 | 0 | 13.095.482 | 0 | 0 | 0 | 124.402.021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49.780.822 | -261.965.205 | -74.686.880 | 0 | -74.686.880 | | | |

Izveštaj o promjenama kapitala JANAF GRUPA (konsolidirani)

| Tekuće razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----|---------------|--------|-------------|---|---|---|---|-------------|---|---|---|---|---|---|-------------|--------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 28 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 0 | 643.937.762 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 572.215.606 | 288.103.455 | 4.567.047.541 | 0 | 4.567.047.541 | |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Ispravak pogreški | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30) | 31 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 0 | 643.937.762 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 572.215.606 | 288.103.455 | 4.567.047.541 | 0 | 4.567.047.541 | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 265.993.277 | 265.993.277 | 0 | 265.993.277 | |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijale i nematerijale imovine | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. Akvizitarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 13. Ostale nevlasnike promjene kapitala | 40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti) | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 19. Isplate članova/dioničara | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 20. Isplate udjela u dobiti/dividende | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -82.114.051 | -82.114.051 | 0 | -82.114.051 |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 22. Prijenos po godišnjem rasporedu | 49 | 0 | 0 | 14.405.289 | 0 | 0 | 0 | 0 | 136.856.354 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54.710.629 | -205.989.404 | -17.132 | 0 | -17.132 | |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50) | 51 | 2.952.437.940 | 53.585 | 124.704.482 | 0 | 0 | 0 | 0 | 780.794.116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 626.926.235 | 265.993.277 | 4.750.909.635 | 0 | 4.750.909.635 | |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41) | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52) | 53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 265.993.277 | 265.993.277 | 0 | 265.993.277 | |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50) | 54 | 0 | 0 | 14.405.289 | 0 | 0 | 0 | 0 | 136.856.354 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54.710.629 | -288.103.455 | -82.131.183 | 0 | -82.131.183 | |

| IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|----------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|--|--------------------|----------------|--------------------------|--|--|---|--------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------|------------|---|--------------------------------------|--------------------------|
| za razdoblje od | | 1.1.2021 | do | | | | | | | | | | | | | | | | | u kunama | | |
| Opis pozicije | ACP oznaka | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice udjele (odbitna stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | | | | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve |
| | | | | | | | | | | Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo | Ostale rezerve fer vrijednosti | Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | 18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17) | 19 | 20 (18+19) | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17) | 19 | 20 (18+19) | | | |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 01 | 2.952.437.940 | 53.585 | 97.203.711 | 0 | 0 | 0 | 519.535.819 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 522.222.406 | 261.909.631 | 4.353.363.092 | 0 | 4.353.363.092 | | |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 3. Ispravak pogreški | 03 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (ACP 01 do 03) | 04 | 2.952.437.940 | 53.585 | 97.203.711 | 0 | 0 | 0 | 519.535.819 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 522.222.406 | 261.909.631 | 4.353.363.092 | 0 | 4.353.363.092 | | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.105.783 | 288.105.783 | 0 | 288.105.783 | | |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijale i nematerijale imovine | 07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka | 09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 13. Ostale neklasificirane promjene kapitala | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti) | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 19. Uplate članova/dioničara | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -74.647.304 | -74.647.304 | 0 | -74.647.304 | | |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 22 | 0 | 0 | 13.095.482 | 0 | 0 | 0 | 124.407.075 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49.759.770 | -187.262.327 | 0 | 0 | 0 | | |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23) | 24 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 643.942.894 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 571.982.176 | 288.105.783 | 4.566.821.571 | 0 | 4.566.821.571 | | |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 05 do 14) | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 05+25) | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.105.783 | 288.105.783 | 0 | 288.105.783 | | |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 15 do 23) | 27 | 0 | 0 | 13.095.482 | 0 | 0 | 0 | 124.407.075 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49.759.770 | -261.909.631 | -74.647.304 | 0 | -74.647.304 | | |

| Tekuće razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----|---------------|--------|-------------|---|---|---|---|-------------|---|---|---|---|---|---|-------------|--------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 28 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 0 | 643.942.894 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 571.982.176 | 288.105.783 | 4.566.821.571 | 0 | 4.566.821.571 | |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Ispravak pogreški | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (ACP 28 do 30) | 31 | 2.952.437.940 | 53.585 | 110.299.193 | 0 | 0 | 0 | 0 | 643.942.894 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 571.982.176 | 288.105.783 | 4.566.821.571 | 0 | 4.566.821.571 | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 266.427.695 | 266.427.695 | 0 | 266.427.695 | |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozernog poslovanja | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala | 40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti) | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 19. Uplate članova/dioničara | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -82.114.051 | -82.114.051 | 0 | -82.114.051 |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 22. Prijenos po godišnjem rasporedu | 49 | 0 | 0 | 14.405.289 | 0 | 0 | 0 | 0 | 136.850.247 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54.736.196 | -205.991.732 | 0 | 0 | 0 | |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (ACP 31 do 50) | 51 | 2.952.437.940 | 53.585 | 124.704.482 | 0 | 0 | 0 | 0 | 780.793.141 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 626.718.372 | 266.427.695 | 4.751.135.215 | 0 | 4.751.135.215 | |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 33 do 41) | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ACP 32 + 52) | 53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 266.427.695 | 266.427.695 | 0 | 266.427.695 | |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 42 do 50) | 54 | 0 | 0 | 14.405.289 | 0 | 0 | 0 | 0 | 136.850.247 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54.736.196 | -288.105.783 | -82.114.051 | 0 | -82.114.051 | |

1.5. Bilješke uz financijske izvještaje

1.5.1. Bilješke uz bilancu

Ukupna imovina Društva na datum obračuna iznosi 4.905,5 mil. kuna i povećana je u odnosu na stanje na dan 31. prosinca 2020. godine za 106,7 mil. kuna.

U strukturi imovine udjel dugotrajne imovine iznosi 85,7%.

Vlastiti izvori sredstava čine 96,9% ukupnih izvora sredstava i povećani su za iznos od 184,3 mil. kuna kao rezultat ostvarene dobiti tekuće godine u iznosu od 266,4 mil. kuna umanjeno za isplaćenu dividendu za 2020. godinu u iznosu od 82,1 mil. kuna.

Bilješka br. 1. Dugotrajna imovina

Knjigovodstvena vrijednost dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine, iskazana u iznosu od 4.147,4 mil. kuna, manja je u odnosu na početno stanje za 122,4 mil. kuna, a rezultat je sljedećih transakcija:

| tisuće kuna | od 1. siječnja do 31. prosinca |
|--|-----------------------------------|
| ➤ ulaganja u investicije u tijeku | 109.238 |
| ➤ smanjenje predujmova za nabavu imovine | (6.145) |
| ➤ povećanje nematerijalne imovine temeljem MSFI 16 (najmovi) | 1.320 |
| ➤ neotpisana vrijednost rashodovane i prodane imovine uključivo i imovinu po MSFI 16 | (34) |
| ➤ Prijenos na kratkotrajnu imovinu | (5.982) |
| ➤ Prijenos na rashode | (4.763) |
| ➤ obračunata amortizacija | (215.994) |

Smanjenje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine najvećim je dijelom rezultat manjih ulaganja u investicije od obračunate amortizacije te reklasifikacije dugotrajne imovine u pripremi na kratkotrajne zalihe i rashode.

Bilješka br. 2. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina na datum izvještaja iznosi 702,3 mil. kuna i povećana je u odnosu na početno stanje za 231,5 mil. kuna najvećim dijelom kao rezultat povećanja novčanih sredstava za 236,5 mil. kuna.

Bilješka br. 3. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca Društva na datum izvještaja iznose 79,4 mil. kuna i ne uključuju potraživanja od povezanih poduzeća. Potraživanja od kupaca smanjena su za 6,6 mil. kuna u odnosu na stanje na početku godine, a odnose se na:

| tisuće kuna | 31. prosinca | 1. siječnja |
|--------------------|---------------|---------------|
| Kupce u zemlji | 27.362 | 33.899 |
| Kupce u inozemstvu | 52.066 | 52.138 |
| Ukupno | 79.428 | 86.037 |

Od iskazanih potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2021. godine dospjelo je 3,6 mil. kuna potraživanja.

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

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi najvećim se dijelom odnose na razgraničenja troškova koji će teretiti buduća razdoblja.

Bilješka br. 5. Kapital i rezerve

Tijekom tekućeg obračunskog razdoblja vlastiti izvori sredstava, iskazani u iznosu od 4.751,1 mil. kuna, povećani su u odnosu na završno stanje prethodne godine za iznos ostvarene dobiti u tekućem razdoblju umanjeno za iznos isplaćene dividende ostvarene temeljem dobiti za 2020. godinu. 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.

Zarada po dionici u promatranom razdoblju iznosi 264,40 kuna po dionici, a tržišna vrijednost dionica kretala se od 4.240 do 5.100 kuna po dionici.

Bilješka br. 6. Nedospjele obveze prema dobavljačima

Nedospjele obveze prema dobavljačima za Društvo iznose 27,6 mil. kuna. Smanjenje od 87,5 mil. kuna u odnosu na početno stanje tekuće godine najvećim je dijelom rezultat manjih obveza prema dobavljačima u zemlji za nekretnine, postrojenja i opremu.

Struktura ovih obveza je sljedeća:

| tisuće kuna | 31. prosinca | 1. siječnja |
|---|---------------|----------------|
| Dobavljači u zemlji za kratkotrajnu imovinu | 18.666 | 24.958 |
| Dobavljači u zemlji za nekretnine, postrojenja i opremu | 7.890 | 88.074 |
| Dobavljači u inozemstvu za kratkotrajnu imovinu | 1.041 | 337 |
| Dobavljači u inozemstvu za nekretnine, postrojenja i opremu | - | 1.738 |
| Ukupno | 27.597 | 115.107 |

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

Stavka „Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja“ najvećim se dijelom odnosi na unaprijed fakturirane usluge kupcu koje će biti isporučene u budućim razdobljima.

1.5.2. Bilješke uz Izvještaj o novčanom tijeku

Na datum sastavljanja izvještaja bilježi se nominalno povećanje novca i novčanih ekvivalenata u odnosu na početno stanje za 236,5 mil. kuna kao rezultat neto povećanja novca iz poslovnih aktivnosti i smanjenja novca iz investicijskih i financijskih aktivnosti.

Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je pozitivan novčani tijek u iznosu od 433,7 mil. kuna.

Iz investicijskih aktivnosti ostvaren je negativan novčani tijek u iznosu od 105,4 mil. kuna najvećim dijelom kao rezultat novčanih izdataka za ulaganja u investicije, dok je iz financijskih aktivnosti ostvaren negativni novčani tijek od 84,1 mil. kuna uglavnom kao rezultat isplaćene dividende.

JADRANSKI NAFTOVOD, dioničko društvo
Zagreb, Miramarska cesta 24

Temeljem odredbi iz članka 250. stavak 4. Zakona o trgovačkim društvima i odredbi iz članaka 465. 466. i 468. Zakona o tržištu kapitala, Uprava dioničkog društva JADRANSKI NAFTOVOD, sastavila je

II. MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA

za razdoblje siječanj – prosinac 2021. godine

Zagreb, veljača 2022. godine

II.1. Sažetak poslovnih rezultata

- *Prihodi od temeljne djelatnosti Društva – transporta nafte i skladištenja nafte i naftnih derivata, iznose 762,1 mil. kuna i veći su za 0,6% od ostvarenja prethodne godine a u odnosu na planirane iznose veći su za 8,5%.*
- *Na domaćem tržištu ostvareno je 280,8 mil. kuna ili 36,8% prihoda od temeljne djelatnosti Društva, što je za 8,2% više od ostvarenja prethodne godine i za 9,2% više od planiranog. Poslovanjem s inozemnim kupcima ostvareno je 481,3 mil. kuna ili 63,2% prihoda od temeljne djelatnosti, što je 3,4% manje u usporedbi s prethodnom godinom i za 8,1% više u odnosu na plan.*
- *Ukupni prihodi Društva u iznosu od 793,6 mil. kuna veći su za 0,5% od ostvarenja prethodne godine, a od planiranih vrijednosti veći su za 11,4%. Poslovni prihodi čine 98,0% ukupnih prihoda u tekućem razdoblju.*
- *Ukupni rashodi iznose 467,8 mil. kuna i veći su za 6,7% od ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine najvećim dijelom zbog povećanja amortizacije koja je rezultat završenih investicijskih projekata u prethodnim razdobljima i stavljanja istih u funkciju, a od planom predviđenih iznosa nije zabilježeno odstupanje. Poslovni rashodi čine 98,3% ukupnih rashoda u tekućem razdoblju.*
- *Bruto dobit razdoblja iznosi 325,8 mil. kuna, dok iskazana neto dobit od 266,4 mil. kuna čini 33,6% ukupnih prihoda Društva.*
- *U izvještajnom razdoblju ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu financirana su iz vlastitih novčanih sredstava u iznosu od 109,2 mil. kuna.*

II.2. Izvještaj o uspješnosti poslovanja

Iskazana bruto dobit, u iznosu od 325,8 mil. kuna, rezultat je ostvarenih ukupnih prihoda u iznosu od 793,6 mil. kuna i ukupnih rashoda ostvarenih u iznosu od 467,8 mil. kuna. Za promatrano razdoblje planirana je bruto dobit u iznosu od 244,8 mil. kuna. U strukturi ukupnih prihoda, poslovni prihodi sudjeluju s 98,0%, dok poslovni rashodi čine 98,3% ukupnih rashoda.

Poslovni prihodi

Poslovni prihodi iznose 778,0 mil. kuna i na razini su ostvarenja prethodne godine, a u odnosu na planirane veći su za 9,2%. Iskazani poslovni prihodi odnose se na:

| <i>u tisućama kuna</i> | Tekuća godina | Prethodna godina | Plan | Indeks 2021/2020 | Indeks 2021/Plan |
|---------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|-------------------------|
| Prihode od prodaje u zemlji | 285.772 | 267.376 | 262.728 | 106,9 | 108,8 |
| Prihode od prodaje u inozemstvu | 481.307 | 498.236 | 445.122 | 96,6 | 108,1 |
| Ostale poslovne prihode | 10.955 | 13.035 | 4.526 | 84,0 | 242,0 |
| Ukupno | 778.034 | 778.647 | 712.376 | 99,9 | 109,2 |

Prihodi od prodaje u zemlji i inozemstvu odnose se na prihode iz temeljnih djelatnosti Društva (transport nafte, skladištenje nafte i skladištenje derivata) uključivo i zaračunate naknade za korištenje raznih usluga u luci Omišalj i na drugim lokacijama Društva.

Prihodi od prodaje u zemlji, koji čine 36,7% poslovnih prihoda tekućeg obračunskog razdoblja, za 6,9% su veći od ostvarenja prethodne godine zbog povećanja prihoda iz sva tri segmenta temeljne djelatnosti, a u odnosu na plan zabilježeno je povećanje od 8,8%. Prihodi od prodaje u inozemstvu čine 61,9% poslovnih prihoda promatranog razdoblja te su manji za 3,4% od ostvarenja prethodne godine zbog smanjenja prihoda od skladištenja nafte, a u odnosu na plan bilježi se povećanje od 8,1% zbog većeg prihoda od transporta nafte.

U promatranom razdoblju ostvareno je 424,4 mil. kuna prihoda od transporta nafte (55,7% prihoda od temeljne djelatnosti), 215,1 mil. kuna prihoda od skladištenja nafte (28,2% prihoda od temeljne djelatnosti) i 122,6 mil. kuna prihoda od skladištenja derivata (16,1% prihoda od temeljne djelatnosti).

Ostali poslovni prihodi najvećim se dijelom odnose na prihode od ostalih usluga Društva (najmovi, pripravnost sustava, refundacije troškova i dr.).

Poslovni rashodi

Poslovni rashodi Društva, iskazani u iznosu od 459,9 mil. kuna, za 9,2% su veći od ostvarenja prethodne godine najvećim dijelom zbog rasta iznosa amortizacije koja je rezultat završenih investicijskih projekata i stavljanja istih u funkciju, a od planiranih rashoda manji su za 1,6%.

Materijalni troškovi

Materijalni troškovi Društva, u iznosu od 112,1 mil. kuna, u poslovnim rashodima tekućeg razdoblja sudjeluju s 24,4%. Većim se dijelom odnose na troškove usluga i materijala za održavanje, pogonske električne energije te proizvodnih i ostalih vanjskih usluga. Materijalni troškovi manji su za 10,2% od iskazanih u prethodnoj godini, te za 20,6% od planiranih.

Troškovi osoblja

Iskazani troškovi osoblja Društva u iznosu od 86,2 mil. kuna veći su za 5,9% od iskazanih u prethodnoj godini kao rezultat povećanja broja zaposlenika proizašlog najvećim dijelom zbog zapošljavanja 29 vatrogasaca na Terminalima Žitnjak i Omišalj kao rezultat usklađenja sa Zakonom o vatrogastvu. U odnosu na plan ovi troškovi manji su za 2,8%.

Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije u iznosu od 216,0 mil. kuna čine 47,0% poslovnih rashoda, odnosno 27,8% poslovnih prihoda tekućeg razdoblja.

Troškovi amortizacije utvrđeni su primjenom, računovodstvenom politikom, utvrđenih stopa amortizacije i linearne metode obračuna po pojedinačnim sredstvima. Iskazani troškovi amortizacije veći su za 21,6% u odnosu na prethodnu godinu temeljem završetka i stavljanja u upotrebu materijalne i nematerijalne imovine značajne vrijednosti tijekom 2020. i 2021. godine, a u odnosu na planirane iznose veći su za 5,4%.

Ostali troškovi poslovanja

Ostali troškovi poslovanja iznose 33,8 mil. kuna i odnose se na koncesijske, komunalne i vodne naknade, troškove osiguranja te ostale troškove poslovanja. Veći su za 28,5% od ostvarenja prethodne godine te za 15,7% od planiranih vrijednosti najvećim dijelom zbog povećanog iznosa troška osiguranja imovine zbog ugovaranja dodatnih pokrića od posljedica potresa, isplate pomoći zaposlenicima koji imaju prebivalište na područjima pogođenim potresom i otpremnina.

Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi Društva u iznosu od 1,5 mil. kuna odnose se na naknadno utvrđene rashode iz prethodnih razdoblja i troškove donacija.

Rezerviranja

Rezerviranja u tekućem razdoblju iznose 6,7 mil. kuna i odnose se na rezervacije za obveze po sudskim tužbama, rezervacije za zaposlenike za otpremnine, jubilarne nagrade, te ostale rezervacije.

Financijski pokazatelji Društva

| | POKAZATELJ | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------------------------|---|---------------|------------------|
| Koeficijent tekuće likvidnosti | $\frac{\text{Kratkotrajna imovina}}{\text{Kratkorocne obveze}} =$ | 16,66 | 3,66 |
| Koeficijent zaduženosti | $\frac{\text{Ukupne obveze}}{\text{Ukupna imovina}} =$ | 0,03 | 0,04 |
| Koeficijent ekonomičnosti | $\frac{\text{Prihodi od prodaje}}{\text{Poslovni rashodi}} =$ | 1,67 | 1,82 |
| Neto profitna marža | $\frac{\text{Dobit}}{\text{Ukupni prihod}} =$ | 33,57% | 36,47% |
| Povrat na kapital | $\frac{\text{Dobit}}{\text{Kapital}} =$ | 5,61% | 6,31% |
| Stopa EBITDA | $\frac{\text{EBITDA}}{\text{Poslovni prihod}} =$ | 69,64% | 67,96% |

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 31. prosinca 2021. godine vrijednost fakturiranih ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu iznosila je 109,2 mil. kuna. U tekućem razdoblju u upotrebu je stavljena imovina u ukupnom iznosu od 746,8 mil. kuna od čega se 202,7 mil.kuna odnosilo na izgradnju dva nova spremnika za sirovu naftu volumena 80.000 m³ na Terminalu Sisak a 197,7 mil. kuna na proširenje glavne pumpaonice na Terminalu Omišalj. Ukupno ugovoreni a neizvršeni radovi i usluge na dan 31. prosinca 2021. godine iznosili su 53,9 mil. kuna.

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

| Naziv investicije | u tisućama kuna | Realizirano (fakturirano) do 31.12.2021. |
|--|------------------------|---|
| ULAGANJA U SPREMNIČKI PROSTOR | | 35.550 |
| ULAGANJA U OBJEKTE I OSTALU INFRASTRUKTURU | | 19.661 |
| ULAGANJE U SUSTAV SIGURNOSTI I ZAŠTITE OKOLIŠA | | 17.424 |
| POSLOVNA INFORMATIKA I PROGRAMSKA RJEŠENJA | | 13.863 |
| ULAGANJA U CJEVOVODE | | 5.465 |
| ULAGANJA U ELEKTROENERGETSKI SUSTAV | | 2.757 |
| OSTALA INVESTICIJSKA ULAGANJA | | 14.518 |
| INVESTICIJSKA ULAGANJA SVEUKUPNO | | 109.238 |

Napomena: Iskazana ulaganja ne uključuju dane i obračunate predujmove.

Iskazana ulaganja u tekućem razdoblju najvećim dijelom odnosila su se na ulaganja u spremnički prostor u ukupnom iznosu od 35,6 mil. kuna od čega je u izgradnju spremničkog prostora na Terminalu Sisak uloženo 25,6 mil. kuna. Ulaganja u objekte i ostalu infrastrukturu u ukupnom iznosu od 19,7 mil. kuna odnosila su se na izgradnju separatora i dijela kolektora potencijalno zauzljene kanalizacije na Terminalu Omišalj u iznosu od 3,6 mil. kuna, na proširenje glavne pumpaonice na Terminalu Omišalj u iznosu od 2,8 mil. kuna te na ostala manja infrastrukturna ulaganja na terminalima Društva. Ulaganja u sustav sigurnosti i zaštite okoliša, u iznosu od 17,4 mil. kuna, najvećim dijelom odnosila su se na ulaganja u modernizaciju sustava vatrodojave i vatrozaštite na Terminalu Omišalj u iznosu od 9,4 mil. kuna. Nastavljena su ulaganja u poslovnu informatiku te u sustave nadzora i upravljanja, koja su u promatranom razdoblju iznosila su 13,9 mil. kuna, od čega je u sustav upravljanja i nadzor drenaže plivajućih krovova uloženo 4,3 mil. kuna.

II.4. Poslovni odnosi s povezanim stranama

Povezane strane čine ovisna društva i ostala povezana društva.

Ovisna društva JANAF-a d.d. su JANAF – upravljanje projektima d.o.o., Zagreb i JANAF-TERMINAL BROD d.o.o. Brod, Bosna i Hercegovina u kojima je JANAF d.d. 100%-tni vlasnik.

Ostala povezana društva odnose se na subjekte obuhvaćene Odlukom o pravnim osobama od posebnog interesa za Republiku Hrvatsku.

U ostala povezana društva uključeni su:

Auto cesta Rijeka – Zagreb d.d.

Croatia Airlines d.d., Zagreb

HEP d.d.

Hrvatske autoceste d.o.o.

Hrvatske ceste d.o.o.

Hrvatska pošta d.d.

Hrvatska poštanska banka d.d.

Hrvatske vode

HŽ Cargo d.o.o., Zagreb

HŽ Infrastruktura d.o.o.

HŽ Putnički prijevoz d.o.o.

Hrvatske šume d.o.o.

INA - Industrija nafte d.d.

Narodne novine d.d.

Odašiljači i veze d.o.o.

S društvom 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 ovisnih društava 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. | 54 | 62 | 2.104 | 6.363 |
| JANAF-TERMINAL BROD d.o.o. | 90 | - | - | 158 |
| Ukupno ovisna društva | 144 | 62 | 2.104 | 6.521 |
| Ostala povezana društva | 69.003 | 60.309 | 30.714 | 29.646 |
| Sveukupno povezane strane | 69.147 | 60.371 | 32.818 | 36.167 |

Na dan 31. prosinca 2021. 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 | |
|---------------------------------------|---|--------------|--|--------------|
| | 31. prosinca | 1. siječnja | 31. prosinca | 1. siječnja |
| JANAF – upravljanje projektima d.o.o. | 4 | 5 | 174 | 876 |
| JANAF-TERMINAL BROD d.o.o. | - | - | - | 90 |
| Ukupno ovisna društva | 4 | 5 | 174 | 966 |
| Ostala povezana društva | 3.719 | 3.464 | 3.687 | 3.406 |
| Sveukupno povezane strane | 3.723 | 3.469 | 3.861 | 4.372 |

Iskazana potraživanja od ostalih povezanih društava odnosila su se na potraživanja od kupca INA d.d., a obveze se odnose na ostala društva navedena u Odluci o pravnim osobama od posebnog interesa za Republiku Hrvatsku.

II.5. Značajni poslovni događaji u tekućem obračunskom razdoblju

- *U svibnju 2021. godine sklopljen je Okvirni ugovor o skladištenju sirove nafte sa OMV Supply & Trading Ltd na razdoblje od dvije godine.*
- *U srpnju 2021. godine sklopljen je Ugovor o transportu nafte za razdoblje od 01.07.2021. do 30.06.2021. godine i Ugovor o skladištenju naftnih derivata 01.08.2021. do 31.07.2024. sa INA d.d.*
- *Dana 14. srpnja 2021. godine zaprimljena je Odluka dioničara CERP, koji je koristeći se pravom iz članka 28. Statuta Društva direktno imenovao dva člana Nadzornog odbora i to Ninu Ban Glasnović (ponovni mandat) i Jadranku Čengiju Šarić, na razdoblje od 4 godine.*
- *Na redovnoj Glavnoj skupštini Društva održanoj 19. srpnja 2021. godine donijeta je Odluka o raspodjeli ostatka dobiti za raspodjelu kojom je 82,1 mil. kuna raspoređeno u isplatu dividende, a 54,7 mil. kuna u zadržanu dobit. Dividenda je isplaćena 27. srpnja 2021. godine u iznosu od 81,49 kuna po dionici.*
- *Na redovnoj Glavnoj skupštini Društva održanoj 19. srpnja 2021. godine donijeta je Odluka o opozivu člana Nadzornog odbora, dr.sc. Žarka Stilina, te su za članove Nadzornog odbora na rok od 6 mjeseci imenovani Anja Bagarić, Marijo Rođak i Josip Spajić.*
- *Na sjednici Nadzornog odbora Društva održanoj 27. rujna 2021. godine, temeljem Zaključka Vlade Republike Hrvatske, klasa: 080-02/21-01/142, urbroj: 50301-15/28-21-02, od 23. rujna 2021. godine, donesena je Odluka o promjeni funkcije člana Uprave i ovlaštenja u zastupanju za mr.sc. Stjepana Adanića, koji će obavljati funkciju predsjednika Uprave dioničkog društva Jadranski naftovod do stupanja na snagu odluke Nadzornog odbora o imenovanju predsjednika Uprave, koja će se donijeti na temelju rezultata javnog natječaja, a najkasnije do 27. ožujka 2022. godine. Na istoj sjednici Nadzorni odbor je Ninu Ban Glasnović izabrao za predsjednicu Nadzornog odbora.*
- *U prosincu 2021. potpisan s kompanijom BP Oil International Limited aneks postojećem Ugovoru o skladištenju sirove nafte, kojim je produženo skladištenje za razdoblje od 1. travnja 2022. do 31. ožujka 2023. godine. Također, potpisan je novi Ugovor o skladištenju naftnih derivata s kompanijom LUKOIL CROATIA d.o.o. za razdoblje od 1. siječnja 2022. do 31. prosinca 2023. godine.*
- *Vezano na pandemiju virusa COVID-19 Društvo pomno prati razvoj situacije, mjere Vlade RH i nadležnih institucija, te provodi vlastite mjere za prevenciju širenja virusa COVID-19 na svim svojim poslovnim lokacijama. Društvo prati situaciju na tržištima i u stalnom je kontaktu sa kupcima i dobavljačima. Uprava smatra da je i u budućim razdobljima moguće održati poslovanje na razini koja jamči zadovoljstvo dioničara, poslovnih partnera, zaposlenika i svih ostalih ključnih čimbenika Društva.*

II.6. Značajni poslovni događaji nakon proteka obračunskog razdoblja

- *Jadranski naftovod, dioničko društvo sklopio je s kompanijom NIS a.d. ugovor o transportu sirove nafte u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2022. godine.*
- *Uprava i Nadzorni odbor usvojili su Strategiju tranzicije i razvoja JANAF-a za razdoblje od 2022. do 2030. s vizijom do 2050. godine. Strategija je usmjerena na razvoj poslovanja JANAF-a u razdoblju od 2022. do 2030. godine te se prilikom izrade Strategije analiziralo trenutno stanje kompanije te globalni, europski i regionalni trendovi u energetskej industriji, kao i strategije naftnih kompanija u okruženju, kako bi se utvrdio potencijal za diverzifikaciju JANAF-a u niskouglijčne djelatnosti.*
- *Uvažavajući preporuku Vlade Republike Hrvatske klase: 080-02/21-02/183, ur.broj: 50301-15/28-21-03 od 10. prosinca 2021. godine, Nadzorni odbor predložio je Glavnoj skupštini Društva ponovni izbor Anje Bagarić, Josipa Spajića i Marija Rođaka u Nadzorni odbor Društva do provedbe postupka izbora članova Nadzornog odbora propisanog Uredbom Vlade Republike Hrvatske o uvjetima za izbor i imenovanje članova nadzornih odbora i uprava pravnih osoba od posebnog interesa za Republiku Hrvatsku i načinu njihova izbora (Narodne novine br. 12/2019), a najduže na razdoblje od šest mjeseci od dana donošenja odluke Glavne skupštine Društva o izboru članova Nadzornog odbora. 20. siječnja 2022. godine održana je izvanredna Glavna skupština Društva na kojoj su ponovno izabrani Anja Bagarić, Josip Spajić i Marijo Rođak u Nadzorni odbor Društva do provedbe postupka izbora članova Nadzornog odbora propisanog navedenom uredbom Vlade Republike Hrvatske, a najduže na razdoblje od šest mjeseci od dana donošenja odluke Glavne skupštine Društva.*
- *Radničko vijeće donijelo je dana 10. veljače 2022. godine većinom danih glasova odluku o opozivu Nikoline Balen s mjesta predstavnika radnika u Nadzornom odboru Društva, s danom 10. veljače 2022. godine. Za predstavnika radnika u Nadzornom odboru društva, koji stupa u mandat svog prethodnika, imenovana je Melita Madžo, s danom 11. veljače 2022. godine.*

II.7. Procjena neizvjesnosti i rizika

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 nominiran u navedenim valutama. Ostala imovina i obveze najvećim dijelom su nominirane u kunama. Upravljanje ovim rizikom provodi se sukladno usvojenoj internoj Politici kojom se definira upravljanje financijskim rizicima.

Kreditni i kamatni rizik

Društvo nije izloženo značajnijem kreditnom i kamatnom riziku.

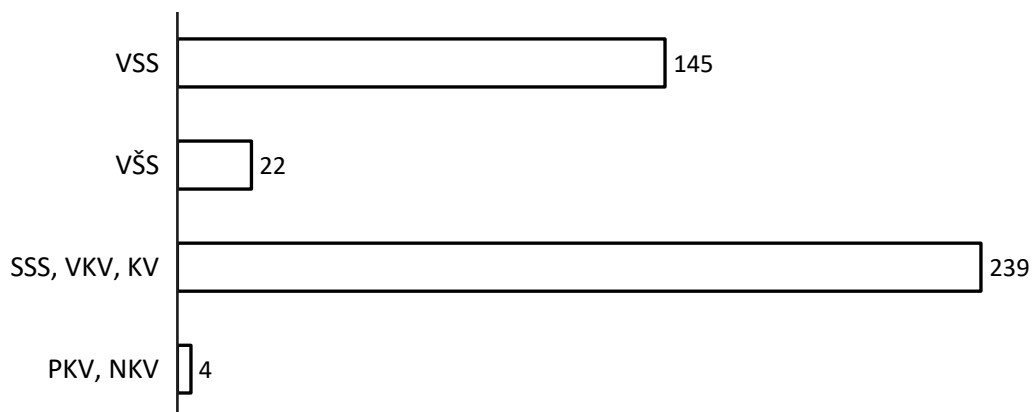
Sudski sporovi

Za sudske sporove koji su u tijeku, a vode se protiv Društva, učinjene su potrebne rezervacije troškova u ukupnom iznosu od 3,2 milijuna kuna.

II.8. Zapošljavanje

U promatranom razdoblju zaposleno je 48 novih radnika, a u isto vrijeme Društvo je napustilo 20 radnika. Dana 31. prosinca 2021. godine u Društvu je bilo zaposleno 410 radnika (31.12.2020.: 382). Zbog zakonskog usklađenja sa Zakonom o vatrogastvu u tekućoj godini zaposleno je 29 vatrogasaca na Terminalima Žitnjak i Omišalj.

Kvalifikacijska struktura



JADRANSKI NAFTOVOD, dioničko društvo**Zagreb, Miramarska cesta 24**

Temeljem odredbi iz članka 468. 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 nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji za JANAF Grupu i JANAF d.d.
- II. Prema našem najboljem saznanju nerevidirani financijski izvještaji JANAF Grupe i JANAF-a d.d., za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godine, sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja te dobiti ili gubitka Društva i društava uključenih u konsolidaciju.
- III. Međuizvještaj rukovodstva za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godine sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

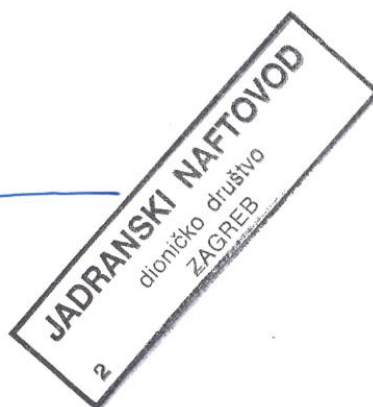
Upravu Društva čine:

Predsjednik Uprave

mr.sc. Stjepan Adanić

Član Uprave

Vladislav Veselica



U Zagrebu, 25. veljače 2022. godine