



ALPHA ADRIATIC d.d.

NEREVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

ZA RAZDOBLJE

01.01. DO 30.09.2023. GODINE

Pula, listopad 2023.

A decorative graphic in the bottom right corner consisting of three concentric, thick blue curved lines that sweep upwards and to the right.

SADRŽAJ:

Financijski izvještaji Društva ALPHA ADRIATIC d.d.
(nerevidirani) za razdoblje 01.01. -30.09. 2023. godine

Bilješke uz financijske izvještaje na dan 30.09.2023.

Izvještaj posloводства

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja



Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2023

do

30.09.2023

Godina:

2023

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

3292754

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

40010793

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

49693360447

LEI:

7478000T0IH1TVDAU91

Šifra
ustanove:

2338

Tvrtka izdavatelja: ALPHA ADRIATIC D.D.

Poštanski broj i mjesto:

52100

PULA

Ulica i kućni broj:

CARRARINA 6

Adresa e-pošte:

info@alphaadriatic.com

Internet adresa:

alphaadriatic.com

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

31

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

VANESA PERUŠKO TOPIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

052492555

Adresa e-pošte:

vptopic@alphaadriatic.com

Revizorsko društvo:

UHY RUDAN d.o.o.

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

DRAGAN RUDAN

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2023.

u eurima

Obveznik: ALPHA ADRIATIC 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	92.148.563	88.682.277
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	71.365	118.647
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	71.365	118.647
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	383.327	383.723
1. Zemljište	011	16.169	16.169
2. Građevinski objekti	012	342.492	337.450
3. Postrojenja i oprema	013	19.209	17.916
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5.457	12.188
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	91.693.871	88.179.907
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	56.396.936	56.396.936
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	35.040.903	31.526.737
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	225.089	225.089
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	1.188	1.188
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	29.755	29.957
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	8.004.349	7.624.243
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	0	0
1. Sirovine i materijal	039	0	0
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	3.022.515	2.610.769
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	18.110	17.387
3. Potraživanja od kupaca	049	2.800.814	2.294.312
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.272	1.272
6. Ostala potraživanja	052	202.319	297.798
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	4.977.649	5.009.742
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	4.722.158	4.754.251
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	242.219	242.219
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	13.272	13.272
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	4.185	3.732
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	16.027	15.725
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	100.168.939	96.322.245
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	36.060.067	34.725.592
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	31.816.471	31.816.470
II. KAPITALNE REZERVE	069	192.076	192.077
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	2.566.551	2.566.551
1. Zakonske rezerve	071	2.566.551	2.566.551
2. Rezerve za vlastite dionice	072	1.469.616	1.469.616
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.469.616	-1.469.616
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
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	1.690.393	1.484.970
1. Zadržana dobit	084	1.690.393	1.484.970
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-205.424	-1.334.476
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	205.424	1.334.476
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	40.006	39.150
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	40.006	39.150
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
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	45.457.250	42.168.201
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	29.755	29.957
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	5.455.948	3.426.899
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	4.744.478	3.240.880
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	34.240	61.620
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	35.192.829	35.408.845
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	18.463.439	19.108.851
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	2.727.974	2.741.518
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	12.731.260	12.638.495
7. Obveze za predujmove	116	18.428	18.428
8. Obveze prema dobavljačima	117	43.887	90.474
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	359.723	196.686
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	0	0
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	175.803	175.803
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	2.406.364	3.247.447
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	148.177	280.451
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	100.168.939	96.322.245
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023 do 30.09.2023

u eurima

Obveznik: ALPHA ADRIATIC 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	2.104.611	594.635	1.952.928	647.743
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	1.697.912	452.615	1.328.509	561.962
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	403.818	141.111	618.388	83.997
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	3.792	1.261
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.881	909	2.239	523
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	1.502.023	547.926	2.355.771	844.545
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	70.336	22.084	106.952	27.805
a) Troškovi sirovina i materijala	010	31.453	11.552	33.479	10.985
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	38.883	10.532	73.473	16.820
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	1.170.206	441.632	1.606.190	558.094
a) Neto plaće i nadnice	014	649.497	246.005	895.171	310.484
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	360.409	138.096	491.535	171.216
c) Doprinosi na plaće	016	160.300	57.531	219.484	76.394
4. Amortizacija	017	34.245	11.731	44.190	15.721
5. Ostali troškovi	018	227.236	72.479	598.439	242.925
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
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	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	7.631.401	3.966.883	2.794.764	1.384.558
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	560.496	193.354	435.418	139.184
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	7.070.900	3.773.529	2.359.332	1.245.374
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	5	0	14	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	8.543.793	4.386.301	3.726.397	1.811.218
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	1.213.323	409.809	1.313.506	456.805
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	7.330.470	3.976.492	2.412.891	1.354.413
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	0	0	0	0
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	0	0
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	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM 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 SUDJELUJUĆIM 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	9.736.012	4.561.518	4.747.692	2.032.301
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	10.045.816	4.934.227	6.082.168	2.655.763
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-309.804	-372.709	-1.334.476	-623.462
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-309.804	-372.709	-1.334.476	-623.462
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-309.804	-372.709	-1.334.476	-623.462
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-309.804	-372.709	-1.334.476	-623.462
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 (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-309.802	-372.709	-1.334.476	-623.462
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 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)	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	-309.802	-372.709	-1.334.476	-623.462
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje 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

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.

u eurima

Obveznik: ALPHA ADRIATIC 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	-309.804	-1.334.476
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2.145.259	1.012.623
a) Amortizacija	003	34.245	44.190
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	139	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-560.501	-435.432
e) Rashodi od kamata	007	1.213.323	1.313.506
f) Rezerviranja	008	0	-857
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	1.458.053	91.216
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	1.835.455	-321.853
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-1.743.456	379.501
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-74.276	17.464
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.669.180	362.037
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	0	0
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	91.999	57.648
4. Novčani izdaci za kamate	018	-662.845	-474.063
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-570.846	-416.415
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	564.817	436.617
4. Novčani primici od dividendi	024	0	156
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	2.885.238	3.681.114
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	3.450.055	4.117.887
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-28.702	-91.869
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-29.891	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-58.593	-91.869
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	3.391.462	4.026.018
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	109.613	91.293
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	109.613	91.293
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-2.827.797	-3.658.782
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-51.287	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-23.270	-42.567
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	-2.902.354	-3.701.349
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-2.792.741	-3.610.056
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	27.875	-453
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	32.511	4.185
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	60.386	3.732

OPĆE INFORMACIJE

ALPHA ADRIATIC, pomorski promet, dioničko društvo, Pula, skraćene tvrtke ALPHA ADRIATIC d.d. (dalje u tekstu: ALPHA ADRIATIC d.d. ili Društvo) osnovano je u Hrvatskoj. Društvo je registrirano pri Trgovačkom sudu u Pazinu.

ALPHA ADRIATIC d.d. Pula posjeduje 100%-tni udjel u ino-podružnici UNITED SHIPPING SERVICES ONE INC., registriranoj u Liberiji i 100%-tni udjel u društvu REAL d.o.o., Pula .

Vlasničku strukturu kapitala na dan 30. rujna 2023. godine čine mali dioničari.

Sjedište Društva nalazi se u Puli, Carrarina 6, Hrvatska.

Osnovne djelatnosti Društva su djelatnost međunarodnog pomorskog prijevoza i pružanje usluga u pomorskom prijevozu.

Društvo na dan 30. rujna 2023. godine broji 31 zaposlenog (31. prosinca 2022: 26).

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Zakonu o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), čija je primjena odobrena od Odbora za standarde financijskog izvještavanja Republike Hrvatske, te u skladu sa Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja.

Slijede napomene uz pojedine kategorije iz financijskih izvještaja Društva:

1. Poslovni prihodi tijekom prvih devet mjeseci 2023. godine ostvareni su u iznosu od EUR 1.953 tisuća dok su u 2022. godini u istom promatranom razdoblju ostvareni u iznosu od EUR 2.105 tisuća. Razlika se odnosi na ostvareni prihod iz realizacije poslovnih projekata unutar Grupe u razdoblju I-IX 2022. godine. Poslovni rashodi iznose EUR 2.356 tisuća (2022: EUR 1.502 tisuće). Poslovni rashodi bilježe rast uslijed povećanog obima korištenja vanjskih usluga financijskih i pravnih savjetnika angažiranih u predstečajnoj godini, izvršene korekcije plaća zaposlenika u protekloj godini uslijed inflacije i porasta broja zaposlenih u odnosu na prvih devet mjeseci 2022. godine.
2. U razdoblju I-IX 2023. godine ostvareni su neto financijski rashodi u iznosu od EUR 932 tisuće (neto financijski rashodi u iznosu od EUR 912 tisuća u istom razdoblju 2022. godine). Ostvareni neto financijski rashodi u tekućoj i protekloj godini odnose se na ostvarene rashode od kamata te obračunatih pozitivnih i negativnih tečajnih razlika.
3. Društvo tijekom razdoblja od 01.01. do 30.09.2023. godine nije stjecalo ni otuđivalo vlastite dionice.
4. Dugoročne obveze po kreditima u valuti iskazane su u EUR protuvrijednosti prema srednjem tečaju HNB na dan 30.09.2023. godine. Dugoročni dug na dan 30.09.2023. godine iznosi EUR 42.107 tisuća (31.12.2022.: EUR 45.423 tisuća).

-
5. **Kratkoročne obveze u bilanci u najvećoj mjeri čine kratkoročne obveze po kreditima koje uključuju i tekuće dospjeće obveza po dugoročnim kreditima. Ukupne kratkoročne obveze na dan 30.09.2023. godine iznose EUR 19.109 tisuća od čega obveze po različnom pravu iznose EUR 13.404 tisuće (31.12.2022: EUR 18.463 tisuće – različno pravo EUR 12.563 tisuća). Dospjele kvartalne obveze po ugovorenom otplatnom planu podmirene su u valuti. Porast obveza posljedica je rasta propisane stope zakonske zatezne kamate koja se primjenjuje prilikom obračuna kamata po obvezi za različno pravo.**
 6. **Dana 16. lipnja 2023. godine održana je Glavna Skupština Društva na kojoj je donesena odluka o pokriću ostvarenog gubitka u 2022. godini. Temeljem navedene odluke ostvareni gubitak u iznosu od EUR 205.423,55 (1.547.763,70 kuna) pokriti će se iz zadržane dobiti.**

Za ALPHA ADRIATIC d.d. Pula



Igor Budisavljević, direktor

U Puli, 27.10.2023.

**IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA
ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30.09.2023. GODINE****1. OPĆENITO**

ALPHA ADRIATIC pomorski promet, dioničko društvo (u daljnjem tekstu: **Društvo**) sa sjedištem u Puli, Carrarina 6, OIB: 49693360447, MB: 3292754, dioničko je društvo upisano pri Trgovačkom sudu u Pazinu.

Temeljni kapital Društva na dan 30. rujna 2023. godine iznosio je EUR 31.816.470 i bio je podijeljen na 580.000 redovnih dionica oznake ULPL-R-A koje glase na ime, bez nominalnog iznosa i 77.212 povlaštenih dionica oznake ULPL-P-B koje glase na ime, bez prava glasa i bez nominalnog iznosa.

Redovne dionice Društva kotiraju na Redovitom tržištu Zagrebačke burze.

Društvo zajedno sa svojim supsidijarima United Shipping Services One Inc. i Real d.o.o. čini Grupu ALPHA ADRIATIC (u daljnjem tekstu: **Grupa**).

U konsolidirano izvješće Grupe uključeni su rezultati društva Alpha DCM Investments LLC u kojemu ino kompanija United Shipping Services One Inc. drži 50% udjela i rezultati društva ASP Adriatic d.o.o. u kojemu Alpha Adriatic d.d. drži 45% udjela.

Osnovna djelatnost Društva i Grupe je međunarodni pomorski prijevoz i to u sektoru prijevoza rasutih tereta brodovima tipa Supramax te prijevoza naftnih proizvoda, kemikalija i ulja tankerima za prijevoz produkata i kemikalija tipa Medium Range (MR).

Flotu brodova u vlasništvu odnosno suvlasništvu na kraju izvještajnog perioda sačinjavaju 1 MR tanker „Verige“ (u 100% vlasništvu Grupe) i 4 Supramaxa, „Veruda“ i „Stoja“ (u 55% vlasništvu Grupe), te „Punta“ i „Valovine“ (u 50% vlasništvu Grupe), prosječne starosti 10.6 godina. Pored navedenog, Društvo i Grupa pružaju usluge upravljanja brodovima u vlasništvu trećih osoba i to 3 MR tankera u vlasništvu Champion Grupe iz Norveške.

Organi Društva su Glavna skupština, Nadzorni odbor i Uprava.

Članovi Nadzornog odbora su g. Plinio Cuccurin, predsjednik, g. Janez Zevnik, zamjenik predsjednika, g. Zdravko Kačić, član, g. Alen Akšamija, član i g. Robert Banko, član.

Jedini član Uprave Društva je g. Igor Budisavljević, dipl. iur. Prokurist Društva je gđa. Martina Banković Vidić, mag. iur.

Konsolidirani financijski izvještaji predstavljaju financijske izvještaje Društva i njegovih društava kćeri. Iskazani su u eurima te sastavljeni sukladno zakonskoj regulativi i Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja.

2. POSLOVANJE

Poslovanje Društva i grupe u periodu od 01.01. do 30.09.2023. godine obilježava:

- **Uredno izvršavanje svih kreditnih obveza**, slijedom čega je na razini grupe **otplaćeno ukupno EUR 4,2 milijuna**.
- **Uredno izvršavanje svih preuzetih obveza koje proizlaze iz predstečajnog sporazuma**. Računajući od početka primjene predstečajnog sporazuma, **otplaćen je ukupni dug u iznosu EUR 28,6 milijuna**.
- **EBITDA Grupe za prva tri kvartala iznosi EUR 3,12 milijuna**.
- **Nastavak razvoja tri značajna projekta za Društvo:**
 - **Društvo Alpha DCM Investments LLC** koje kontrolira poslovanje brodova Punta i Valovine i u kojem supsidijar Društva, kompanija United Shipping Services One Inc. drži 50% udjela;
 - **Društvo ASP Adriatic d.o.o. u Rijeci** za posredovanje, zastupanje i savjetovanje u brodarstvu koje se primarno bavi kadrovskim poslovima i posredovanjem u zapošljavanju pomoraca, a u kojem Društvo, nakon dokapitalizacije od strane partnera iz Singapura, društva ASP Crew Management Singapore Pte. Ltd, drži 45% udjela.
 - **Nastavak procesa digitalizacije** u cilju povećanja efikasnosti Društva i Grupe, uključujući i izradu novih web stranica i prisutnosti na društvenim mrežama.
- Ostvareni konsolidirani neto gubitak na razini grupe od EUR – 178.965 odnosno gubitak Društva (matice) od EUR – 1.334.476;
 - Ostvareni konsolidirani neto gubitak na razini grupe u prvih devet mjeseci 2023. godine posljedica je negativnih kretanja na tržištu suhih tereta što je utjecalo na realizaciju nižih prihoda brodova za prijevoz suhih tereta te stabilnih prihoda od vozarina u segmentu tankera. Uz porast cijena na globalnom tržištu, koji je pokretač visoke inflacije te fluktuacija tečaja američkog dolara, ukupni poslovni rashodi prikazuju tendenciju rasta u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine, prvenstveno zbog potrebe usklađenja plaća pomoraca sa zahtjevima tržišta, te zapošljavanja dodatnog stručnog kadra.
 - Ostvareni gubitak Društva (matice) posljedica je obračuna visokih finansijskih rashoda uzrokovanih iskazivanjem kamata po različnim pravima (**koja ne utječu na likvidnost Društva**) i povećanog angažmana korištenja vanjskih intelektualnih usluga u cilju rješavanja obveza iz predstečajnog sporazuma.
 - EBITDA Grupe u prvih devet mjeseci 2023. godine iznosi EUR 3.122 tisuće (za matično Društvo EUR - 359 tisuća), dok je u istom promatranom razdoblju u 2022. godini iznosila EUR 8.972 tisuće (za matično Društvo EUR 637 tisuća).

Također, promatrani period obilježili su i:

- nastavak primjene politike kontrole troškova uz poseban naglasak na podizanje efikasnosti poslovanja;
 - puna zaposlenost brodova, uz nastavak trenda visoke efikasnosti flote, uključujući i brodove u vlasništvu trećih osoba;
-

- puna implementacija sustava kvalitete i sigurnosti na brodovima i u uredu, uz daljnje podizanje kvalitete i stručnosti zaposlenika te zadržavanje visoke razine profesionalnosti;
- nastavak digitalizacije poslovanja kroz novi poslovno informatički sustav specijaliziranog proizvođača „Danaos“;
- potpuna naplata vozarina, uz poštivanje svih ugovornih obveza od strane unajmitelja brodova;
- prilagođavanje poslovanja utjecaju rata u Ukrajini te uvedenim trgovinskim sankcijama prema Ruskoj Federaciji što zahtijeva punu pažnju te kontinuiranu analizu i praćenje;
- nastavak niskih vozarina u segmentu suhih tereta i stabilnih vozarina u tankerskom segmentu.

3. KOMERCIJALNI PREGLED

Ukupno ostvareni konsolidirani poslovni prihodi u prva tri kvartala 2023. godine iznosili su EUR 13.562 tisuće, dok su u 2022. godini bili EUR 17.084 tisuća. Ostvareni prihodi od vozarina i usluga upravljanja brodovima iznose EUR 12.088 tisuća, dok su u istom promatranom razdoblju 2022. godine iznosili EUR 14.923 tisuće na što je prvenstveno utjecao pad tržišta vozarina u segmentu suhih tereta tijekom prvih devet mjeseci u godini te stabilno tržište vozarina u tankerskom segmentu.

Na početku 2023. godine razina vozarina kod brodova za prijevoz rasutih tereta tipa Supramax bila je pod utjecajem kineske Nove godine, a relevantni index (BSI) je dana 03. siječnja 2023. imao vrijednost USD 10.646 dnevno. Nakon toga je uslijedio uobičajeni trend korekcije vozarina zbog kineske Nove godine pri čemu je predmetni indeks u tom periodu pao na razinu ispod USD 7.000 dnevno. S povratkom gospodarskih aktivnosti u Kini nakon blagdana, vozarine su se počele postupno oporavljati te su se na kraju prvog kvartala vratile na razinu od USD 14.000 dnevno. Od početka drugog kvartala vozarine u segmentu suhih tereta bilježe trend kontinuiranog pada tako da je relevantni BSI index na početku drugog kvartala iznosio USD 13.000 dnevno, a kraj kvartala dočekao na razini od samo USD 8.241 dnevno. Oporavak tržišta započeo je sredinom kolovoza 2023, a posebice se rast osjetio tijekom rujna. Kraj trećeg kvartala BSI index je dočekao na razini od USD 14.041 dnevno. Brodovi „Veruda“, „Stoja“, „Punta“ i „Valovine“ ostvarivali su prihode na temelju ugovora o najmu (time charter), s varijabilnom vozarinom koja je ovisna o dnevnom kretanju BSI indeksa, te su u prvih devet mjeseci tekuće godine ostvarili prosječnu neto vozarinu u iznosu od USD 8.750 dnevno.

U sektoru prijevoza nafte, naftnih produkata i kemikalija zabilježen je nastavak trenda stabilnih vozarina iz zadnjeg kvartala 2022. godine. Brod „Verige“ bio je do konca studenog 2022. godine zaposlen na temelju ugovora o najmu s fiksnim iznosom vozarine, nakon čega je brod nastavio komercijalnu eksploataciju na spot tržištu putovanjem iz Južne Amerike za Indiju s teretom biljnog ulja. Drugo spot putovanje koje je započelo tijekom prvog kvartala bilo je s teretom melase iz Indije za Europu. Zbog naznaka pada tržišta vozarina u segmentu tankera u vrijeme završetka drugog spot putovanja broda „Verige“, u travnju 2023. godine, a uzimajući u obzir i trend pada vozarina u segmentu suhih tereta, donesena je odluka o zaključenju ugovora o najmu na 6 (šest) mjeseci kako bi se osigurala dostatna sredstva potrebna za redovito poslovanje Društva i Grupe. U međuvremenu je predmetni ugovor produžen za naredni period od 6 (šest) mjeseci, a iznos dnevne vozarine iznosi USD 27.500 dnevno. Prosječni iznos ostvarene neto vozarine za brod Verige u prva tri kvartala 2023. godine je na razini USD 29.900 dnevno.

Društvo ASP Adriatic d.o.o. u kojem Društvo drži udjel od 45%, koje se bavi posredovanjem u zapošljavanju pomoraca, ne samo za potrebe Grupe nego i za sve veći broj vanjskih, domaćih i međunarodnih klijenata među kojima su vrlo respektabilne broderske kuće, nastavlja sa sklapanjem ugovora o poslovnoj suradnji s novim klijentima koji će osigurati dodatne prihode u budućnosti.

4. KADROVSKI PREGLED

Društvo je na dan 30. rujna 2023. godine imalo 31 zaposlenika, pretežito visoko obrazovanih, stručnih radnika koji svojim odgovornim radom, zalaganjem i lojalnošću osiguravaju sigurno i kvalitetno upravljanje brodovima uz ispunjavanje visokih zahtjeva industrije i klijenata.

Tijekom prvih devet mjeseci 2023. godine na brodovima iz flote kojima upravlja Društvo i Grupa bilo je zaposleno gotovo 400 pomoraca.

5. TEHNIČKI PREGLED

U promatranom razdoblju na brodovima iz flote Društva i Grupe uglavnom nije bilo zastoja niti značajnih kvarova te su svi brodovi uredno poslovali, sukladno važećim ugovorima.

Svi brodovi u vlasništvu ili suvlasništvu Grupe opremljeni su suvremenim uređajima za pročišćavanje balastnih voda koji u potpunosti udovoljavaju važećim propisima.

U tijeku je dokovanje broda koji je pod upravljanjem grupe, m/t Champion Istra, tijekom kojeg će se na brod instalirati uređaj za odsumporavanje goriva („scrubber“). Ugradnja se obavlja na zahtjev vlasnika broda tijekom redovitog dokovanja. Radi se o zahtjevnom projektu dokovanja budući da se osim redovitih radova, na brod ugrađuje i Mewis Duct uređaj, a sve pod vodstvom i koordinacijom našeg stručnog tehničkog tima.

6. STJECANJE VLASTITIH DIONICA

U razdoblju od 01.01. do 30.09.2023. Društvo nije stjecalo niti otpuštalo vlastite dionice.

7. POSLOVNI DOGAĐAJI

- Tijekom 2022. godine Društvo se pripremalo za konverziju HRK u EUR zbog ulaska Republike Hrvatske u Europsku Monetarnu Uniju. Društvo je u potpunosti primijenilo odredbe Zakona o uvođenju Eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj, svi poslovi prilagodbe i konverzije su obavljeni i završeni, te je prijelaz na novu službenu valutu tijekom prvog kvartala ove godine prošao uspješno.
- Županijski sud u Rijeci početkom lipnja odlučio je da presuda u kaznenom predmetu u kojem su optužene bivše odgovorne osobe i Društvo mora biti donesena u roku od dvije godine, odnosno do sredine 2025. godine. U istom predmetu još uvijek nije zaprimljena obavijest o održavanju prvog ročišta.
- Dana 16. lipnja 2023. godine održana je sjednica Nadzornog odbora Društva na kojoj je usvojen Zaključak o stavu Nadzornog odbora glede osnovanosti optužnice podignute od strane Županijskog državnog odvjetništva u Rijeci, broj: K-DO-13/2021/521, od 25. kolovoza 2021. godine. Nakon detaljnog prikupljanja informacija, pregleda dokumenata i pravnih ekspertiza, kako domaćih tako i stranih, Nadzorni odbor je uvjeren da je Optužnica neosnovana i naložio je Upravi Društva da se zajedno s Nadzornim odborom, snažno i otvoreno, temeljem zakona i činjenica, a što je preduvjet za donošenje zakonite odluke, angažira na dokazivanju nevinosti Društva i odgovornih osoba.

- Dana 16. lipnja 2023. godine održana je Glavna skupština Društva na kojoj je su izglasane sve odluke koje su bile predložene od strane Uprave i Nadzornog odbora, uključujući i odluke koje se tiču usklađenja temeljnog kapitala sukladno odredbi članka 21. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o trgovačkim društvima te odluka o smanjenju temeljnog kapitala, odluka o preračunavanju iznosa godišnje dividende koju daju povlaštene dionice, kao i preračunavanje iznosa odobrenog kapitala, te je donesena i odgovarajuća odluka o izmjeni i dopuni Statuta. Promjene Statuta u vidu odredbi o načinu glasovanja, uvođenja mogućnosti održavanja Glavne skupštine putem prijenosa zvuka i slike, donošenju odluka na Glavnoj skupštini, nagradi za rad članova Nadzornog odbora i članstvu u tijelima društava kćeri iz Grupe ALPHA ADRIATIC, izglasane su u cilju dodatnog usklađenja s dobrim praksama upravljanja određenih Kodeksom korporativnog upravljanja. Provedba upisa naprijed opisanih odluka provedena je u Trgovačkom sudu u Pazinu dana 12. rujna 2023. godine, a objavljena 13. rujna 2023. godine.

8. RAZVOJ DRUŠTVA

Iako će se i nadalje dio poslova obavljati vlastitim brodovima, razvoj Društva i Grupe dodatno će se usmjeravati prema osnaživanju i educiranju kvalificiranog personala za poslove upravljanja brodovima za vanjske korisnike (tehničko, kadrovska, komercijalna i slično) te prema uvođenju i razvoju novih poslovnih alata kojima će se osigurati visoka kvaliteta i konkurentnost pruženih usluga.

Težište razvoja u idućem periodu stavlja se na pružanje usluga upravljanja brodovima za vanjske korisnike. Istodobno u suradnji s partnerima i investitorima konstantno se razvijaju projekti koji bi trebali donijeti nove prilike za obnovu i proširenje vlastite flote i flote na upravljanju.

Osnivanjem novog društva ASP Adriatic d.o.o. u Rijeci dodatno se ostvaruju kontakti i osnažuje potencijal za pružanje kvalitetnih usluga upravljanja brodovima i konstantno se proširuje baza pomoraca, partnera i klijenata Društva i Grupe.

9. AKTIVNOSTI DRUŠTVA NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA TE ZAŠTITE OKOLIŠA

U okviru obavljanja poslova pomorskog prijevoza, uključujući i pružanje usluga upravljanja brodovima, stalno se provode istraživanja i to poglavito vezana za uvođenje novih tehničkih rješenja i tehnologija, povezanih s komercijalnim korištenjem brodova. Posebna je pažnja usmjerena na tehnička rješenja koja omogućuju daljnje uštede u potrošnji pogonskog goriva, smanjenje onečišćenja i zaštitu okoliša. S druge strane, društveno odgovornim poslovanjem, ulaganjem u zajednicu, brigom i skrbi o zaposlenicima te njihovom edukacijom, nastoji se doprinijeti kontinuiranom gospodarskom i socijalnom razvoju.

U svjetlu propisa Međunarodne pomorske organizacije (IMO), koji su stupili na snagu 01. siječnja 2020. godine, a tiču se zabrane korištenja pogonskog goriva s visokim postotkom sumpora (3.5%) bez ugrađenog uređaja za odsumporavanje goriva („scrubber“), zauzet je stav da se na brodove iz flote neće pristupiti ugradnji predmetnih uređaja, već će se početi koristiti gorivo s niskim postotkom sumpora (0.5%).

Kalkulacija ekspertnog tima pokazala je da je isplativost ugradnje uređaja za odsumporavanje u praksi gotovo nemoguće definirati. Naime, mnoštvo je faktora koji su izvan utjecaja Društva i Grupe i rezultat su neizvjesnih tržišnih kretanja koje je nemoguće predvidjeti, kao npr. volatilnost promjene cijena različitih vrsta goriva, promjena u dostupnosti različitih vrsta goriva u svjetskim lukama i visokoj cijeni nabavke, kao i ugradnje uređaja za odsumporavanje. Virus Covida također naglašava kako pojava nepredvidivih utjecaja u kratkom vremenskom periodu može uzrokovati značajne promjene u režimu poslovanja. Tehnologija odsumporavanja

goriva na brodovima je relativno nova, a uz taj rizik nove tehnologije postoji i dodatni rizik obalnih država koje mogu zabraniti pojedine uređaje, odnosno tehnologiju, zbog upitnog učinka na okoliš, a o čemu postoje mnogobrojne studije s različitim gledištima. Procjena Društva, a i mnogih drugih hrvatskih i svjetskih brodara, jest da će se proizvođači goriva prilagoditi tržišnoj potražnji za gorivima te se donijela odluka o korištenju pogonskog goriva s niskim postotkom sumpora.

Društvo je započelo postupak usklađivanja s IMO propisima o indeksu energetske učinkovitosti broda (EEXI) i indikatoru intenziteta ugljika (CII) u skladu s ciljevima Pariškog sporazuma oko strategije smanjenja emisija stakleničkih plinova (GHG) koja uključuje smanjenje ukupne godišnje emisije stakleničkih plinova iz brodarstva za najmanje 50% do 2050. godine u usporedbi s razinama iz 2008., te smanjenje intenziteta ugljika u međunarodnom transportu za 40% do 2030. u odnosu na 2008. Početak primjene propisa je od 01. siječnja 2023. godine. Angažirani su ovlaštene vanjski konzultanti za tehničko savjetodavnu podršku radi procjene i provjere energetske učinkovitosti brodova iz flote te izradu potrebnih izračuna i simulacija radi utvrđivanja opsega potrebe za implementaciju dodatnih mjera i usklađivanja brodskih planova upravljanja energetskom učinkovitošću (SEEMP) s postavljenim zahtjevima i standardima, poput mjera za implementaciju ograničenja snage motora (EPL) ili moguću ugradnju uređaja za uštedu energije odnosno tzv. ESD (Efficiency Saving Devices), sve u cilju pravodobne implementacije propisa i povećanja konkurentnosti.

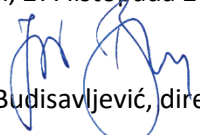
Društvo je oformilo multidisciplinarnu radnu skupinu koja je zadužena za pripremu Društva, grupe i brodova za implementaciju EU ETS propisa odnosno propisa EU o trgovanju emisijskim jedinicama stakleničkih plinova (CO₂), a koji propisi će se početi primjenjivati od 01. siječnja 2024. godine.

10. RIZICI POSLOVANJA

Osnovna djelatnost međunarodnog pomorskog prometa i obavljanje brodarske djelatnosti prepoznatljivi su u svijetu kao jedan od najrizičnijih poslovnih poduhvata te su kao takvi u izravnoj povezanosti sa značajnim rizicima poslovanja, od kojih su u izvještajnom razdoblju najznačajniji:

- globalna ekonomska kretanja, inflacija te rizik recesije;
- rizik porasta kamatnih stopa;
- cjenovni rizik;
- rizik likvidnosti;
- kreditni rizik;
- rizik novčanog toka;
- značajne oscilacije vrijednosti brodova;
- rizik strogih uvjeta poslovanja;
- dug i neizvjestan rok povrata kapitala;
- promjenjivost regulative i osnovnih troškova poslovanja;
- rizik novih tehnologija;
- fluktuacija i nedostatak pomorskog kadra;
- geopolitički odnosi uključujući rat u Ukrajini te financijske i trgovinske sankcije prema Ruskoj Federaciji, te najnovija događanja na Bliskom istoku.

U Puli, 27. listopada 2023. godine


Igor Budisavljević, direktor

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Ovime izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju:

Nerevidirani financijski izvještaji društva ALPHA ADRIATIC d.d. za razdoblje 1. siječnja 2023. - 30. rujna 2023. godine, sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja društva ALPHA ADRIATIC d.d.

Izvešće posloводства za razdoblje 1. siječnja 2023. - 30. rujna 2023. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja matičnog Društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su matično Društvo i društva uključena u konsolidaciju izloženi kao cjelina.

U Puli, 27.10.2023.

Voditelj računovodstva



Vanesa Peruško Topić

Direktor



Igor Budisavljević