

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014

do

31.03.2014

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 2100002

Matični broj subjekta (MBS): 80570593

Osobni identifikacijski broj (OIB): 27599966376

Tvrtka izdavateljica: JADRAN KAPITAL d.d.

Poštanski broj i mjesto: 21000

SPLIT

Ulica i kućni broj: Kralja Zvonimira 14/9

Adresa e-pošte: miroslav.jelicicpurko@jadrankapital.hr

Internet adresa: www.jadrankapital.hr

Šifra i naziv općine/grada: 409 SPLIT

Šifra i naziv županije: 17 SPLITSKO DALMATINSKA

Broj zaposlenih: 0

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 6810

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KATIJA BARIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021/482-367

Telefaks: 021/482-374

Adresa e-pošte: katija.baric@jadransolar.hr

Prezime i ime: KOPSEJAK KREŠIMIR

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavateljica.

M.P.

**Jadran Kapital d.d.**  
**Split**  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2014

| Obveznik: JADRAN KAPITAL d.d.   |               |                        |                     |
|---|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće<br>razdoblje |
| 1   | 2             | 3                      | 4                   |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                          | <b>001</b>    |                        |                     |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>                              | <b>002</b>    | 49.026.284             | 51.320.902          |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>                                    | <b>003</b>    | 0                      | 0                   |
| 1. Izdaci za razvoj   | 004           |                        |                     |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005           |                        |                     |
| 3. Goodwill   | 006           |                        |                     |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                   | 007           |                        |                     |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | 008           |                        |                     |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | 009           |                        |                     |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>                                     | <b>010</b>    | 0                      | 0                   |
| 1. Zemljište  | 011           |                        |                     |
| 2. Građevinski objekti  | 012           |                        |                     |
| 3. Postrojenja i oprema   | 013           |                        |                     |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                               | 014           |                        |                     |
| 5. Biološka imovina   | 015           |                        |                     |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | 016           |                        |                     |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | 017           |                        |                     |
| 8. Ostala materijalna imovina   | 018           |                        |                     |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | 019           |                        |                     |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>                          | <b>020</b>    | 49.026.284             | 51.320.902          |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | 021           | 49.026.284             | 51.320.902          |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | 022           |                        |                     |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | 023           |                        |                     |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | 024           |                        |                     |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | 025           | 0                      | 0                   |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 026           |                        |                     |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina  | 027           |                        |                     |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                                 | 028           |                        |                     |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>  | <b>029</b>    | 0                      | 0                   |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | 030           |                        |                     |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit                                     | 031           |                        |                     |
| 3. Ostala potraživanja  | 032           |                        |                     |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>033</b>    |                        |                     |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>                                | <b>034</b>    | 3.897.828              | 4.856.437           |
| <b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>   | <b>035</b>    | 0                      | 0                   |
| 1. Sirovine i materijal   | 036           |                        |                     |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 037           |                        |                     |
| 3. Gotovi proizvodi   | 038           |                        |                     |
| 4. Trgovačka roba   | 039           |                        |                     |
| 5. Predujmovi za zalihe   | 040           |                        |                     |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji                                       | 041           |                        |                     |
| 7. Biološka imovina   | 042           |                        |                     |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>  | <b>043</b>    | 5.657                  | 5.657               |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | 044           |                        |                     |
| 2. Potraživanja od kupaca   | 045           |                        | 0                   |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika                                     | 046           |                        |                     |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                            | 047           |                        |                     |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                  | 048           |                        |                     |
| 6. Ostala potraživanja  | 049           | 5.657                  | 5.657               |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>                        | <b>050</b>    | 3.853.345              | 4.845.885           |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | 051           | 0                      | 0                   |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | 052           |                        |                     |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | 053           |                        |                     |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | 054           |                        |                     |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | 055           | 3.853.345              | 4.845.885           |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 056           |                        |                     |
| 7. Ostala financijska imovina   | 057           |                        |                     |
| <b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>  | <b>058</b>    | 38.826                 | 4.895               |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>               | <b>059</b>    | 8.275                  | 4.276               |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>                                       | <b>060</b>    | 52.932.387             | 56.181.615          |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>061</b>    |                        |                     |

| <b>PASIVA</b>  |            |             |             |
|--|------------|-------------|-------------|
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>  | <b>062</b> | 51.481.210  | 54.257.194  |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL  | 063        | 79.163.600  | 79.163.600  |
| II. KAPITALNE REZERVE  | 064        | -8.064      | -8.064      |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)   | 065        | 9.820       | 9.820       |
| 1. Zakonske rezerve  | 066        |             |             |
| 2. Rezerve za vlastite dionice   | 067        | 2.112.820   | 2.112.820   |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)  | 068        | 2.103.000   | 2.103.000   |
| 4. Statutarne rezerve  | 069        |             |             |
| 5. Ostale rezerve  | 070        |             |             |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE   | 071        | -18.514.430 | -15.619.189 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)  | 072        | -8.476.574  | -9.169.716  |
| 1. Zadržana dobit  | 073        |             |             |
| 2. Preneseni gubitak   | 074        | 8.476.574   | 9.169.716   |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)  | 075        | -693.142    | -119.257    |
| 1. Dobit poslovne godine   | 076        |             |             |
| 2. Gubitak poslovne godine   | 077        | 693.142     | 119.257     |
| VII. MANJINSKI INTERES   | 078        |             |             |
| <b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>  | <b>079</b> | 0           | 0           |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze  | 080        |             |             |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze  | 081        |             |             |
| 3. Druga rezerviranja  | 082        |             |             |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>  | <b>083</b> | 235.318     | 627.236     |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima  | 084        |             |             |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično  | 085        |             |             |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                      | 086        |             |             |
| 4. Obveze za predujmove  | 087        |             |             |
| 5. Obveze prema dobavljačima   | 088        |             |             |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima   | 089        |             |             |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                              | 090        |             |             |
| 8. Ostale dugoročne obveze   | 091        |             |             |
| 9. Odgođena porezna obveza   | 092        | 235.318     | 627.236     |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>  | <b>093</b> | 1.176.257   | 1.247.115   |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima  | 094        |             | 0           |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično  | 095        | 70.000      | 90.000      |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                      | 096        |             |             |
| 4. Obveze za predujmove  | 097        |             |             |
| 5. Obveze prema dobavljačima   | 098        | 1.106.229   | 1.142.464   |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima   | 099        |             |             |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                              | 100        |             |             |
| 8. Obveze prema zaposlenicima  | 101        |             |             |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja  | 102        | 28          | 10.963      |
| 10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu  | 103        |             |             |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                                      | 104        |             |             |
| 12. Ostale kratkoročne obveze  | 105        | 0           | 3.688       |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                 | <b>106</b> | 39.602      | 50.070      |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>  | <b>107</b> | 52.932.387  | 56.181.615  |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   | <b>108</b> |             |             |
| <b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b> |            |             |             |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE</b>  |            |             |             |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice  | 109        |             |             |
| 2. Pripisano manjinskom interesu   | 110        |             |             |

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.14. do 31.03.14.

Obveznik: JADRAN KAPITAL d.d.

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno razdoblje |             | Tekuće razdoblje |             |
|--|---------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
|  |               | Kumulativno         | Tromjesečje | Kumulativno      | Tromjesečje |
| 1  | 2             | 3                   | 4           | 5                | 6           |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>   | <b>111</b>    | 500                 | 0           | 0                | 0           |
| 1. Prihodi od prodaje  | 112           |                     |             |                  | 0           |
| 2. Ostali poslovni prihodi   | 113           | 500                 |             | 0                |             |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>  | <b>114</b>    | 606.586             | 87.469      | 119.260          | 119.260     |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda                                      | 115           |                     |             |                  |             |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119)   | 116           | 404.062             | 87.433      | 68.697           | 68.697      |
| a) Troškovi sirovina i materijala  | 117           |                     |             | 2.448            | 2.448       |
| b) Troškovi prodane robe   | 118           |                     |             |                  |             |
| c) Ostali vanjski troškovi   | 119           | 404.062             | 87.433      | 66.249           | 66.249      |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123)   | 120           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| a) Neto plaće i nadnice  | 121           | 0                   |             | 0                | 0           |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća  | 122           | 0                   |             | 0                | 0           |
| c) Doprinosi na plaće  | 123           | 0                   |             | 0                | 0           |
| 4. Amortizacija  | 124           |                     |             |                  |             |
| 5. Ostali troškovi   | 125           | 202.399             |             | 50.563           | 50.563      |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)  | 126           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 127           |                     |             |                  |             |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 128           |                     |             |                  |             |
| 7. Rezerviranja  | 129           |                     |             |                  |             |
| 8. Ostali poslovni rashodi   | 130           | 125                 | 36          | 0                | 0           |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>   | <b>131</b>    | 2.707               | 31          | 3                | 3           |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima                   | 132           |                     |             |                  |             |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 133           | 207                 | 31          | 3                | 3           |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa  | 134           |                     |             |                  |             |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine   | 135           |                     |             |                  |             |
| 5. Ostali financijski prihodi  | 136           | 2.500               |             | 0                |             |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>  | <b>137</b>    | 89.763              | 0           | 0                | 0           |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima   | 138           |                     |             |                  |             |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama            | 139           | 17                  |             | 0                | 0           |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine   | 140           |                     |             |                  |             |
| 4. Ostali financijski rashodi  | 141           | 89.746              |             | 0                |             |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>   | <b>142</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>   | <b>143</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>  | <b>144</b>    |                     |             | 0                |             |
| <b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>   | <b>145</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>  | <b>146</b>    | 3.207               | 31          | 3                | 3           |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>   | <b>147</b>    | 686.349             | 87.469      | 119.260          | 119.260     |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>  | <b>148</b>    | -693.142            | -87.438     | -119.257         | -119.257    |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147)  | 149           | -693.142            |             | 0                | 0           |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)  | 150           | -693.142            | -87.438     | -119.257         | -119.257    |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>   | <b>151</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>   | <b>152</b>    | -693.142            | -87.438     | -119.257         | -119.257    |
| 1. Dobit razdoblja (149-151)   | 153           |                     |             | 0                | 0           |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148)   | 154           | 0                   | -87.438     | 119.257          | 119.257     |

**DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)****XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

|   |     |  |  |  |  |
|---|-----|--|--|--|--|
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 |  |  |  |  |
| 2. Pripisana manjinskom interesu        | 156 |  |  |  |  |

**IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)**

|   |     |           |           |           |           |
|---|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)  | 157 | -693.142  | -87.438   | -119.257  | -119.257  |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)                              | 158 | 1.176.590 | 1.007.228 | 3.136.178 | 3.229.838 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja  | 159 |           |           |           |           |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine          | 160 | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 161 | 1.176.590 | 1.007.228 | 3.136.178 | 3.229.838 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka                                | 162 |           |           |           |           |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu                   | 163 |           |           |           |           |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika                        | 164 |           |           |           |           |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja                                  | 165 |           |           |           |           |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA  | 166 | 235.318   | 201.445   | 627.236   | 645.968   |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)                           | 167 | 941.272   | 805.783   | 2.508.942 | 2.583.870 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)  | 168 | 248.130   | 718.345   | 2.389.685 | 2.464.613 |

**DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)****VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

|   |     |  |  |  |  |
|---|-----|--|--|--|--|
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 |  |  |  |  |
| 2. Pripisana manjinskom interesu        | 170 |  |  |  |  |

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.14 do 31.03.14

| Obveznik: JADRAN KAPITAL d.d.  |               |                        |                     |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće<br>razdoblje |
| 1  | 2             | 3                      | 4                   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                     |               |                        |                     |
| 1. Dobit prije poreza  | 001           | -693.142               | -119.257            |
| 2. Amortizacija  | 002           |                        |                     |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | 003           | 43.762                 | 81.326              |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 004           | 0                      | 4.000               |
| 5. Smanjenje zaliha  | 005           | 0                      | 0                   |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | 006           | 1.176.590              | 3.136.178           |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>  | <b>007</b>    | <b>527.210</b>         | <b>3.102.247</b>    |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   | 008           | 0                      | 0                   |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  | 009           | 3.857                  | 0                   |
| 3. Povećanje zaliha  | 010           | 0                      |                     |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | 011           | 33                     | 0                   |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b> | <b>012</b>    | <b>3.890</b>           | <b>0</b>            |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>      | <b>013</b>    | <b>523.320</b>         | <b>3.102.247</b>    |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>      | <b>014</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | 015           |                        |                     |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata                | 016           | 1.623.786              | 0                   |
| 3. Novčani primici od kamata   | 017           | 0                      | 0                   |
| 4. Novčani primici od dividendi  | 018           |                        |                     |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                           | 019           |                        |                     |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>     | <b>020</b>    | <b>1.623.786</b>       | <b>0</b>            |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 021           |                        |                     |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  | 022           | 2.164.335              | 3.136.178           |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | 023           |                        |                     |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>       | <b>024</b>    | <b>2.164.335</b>       | <b>3.136.178</b>    |
| <b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b> | <b>025</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b> | <b>026</b>    | <b>540.549</b>         | <b>3.136.178</b>    |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                   |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027           |                        |                     |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi    | 028           |                        |                     |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | 029           |                        |                     |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>         | <b>030</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 031           |                        |                     |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi   | 032           |                        |                     |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam   | 033           |                        |                     |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica                                     | 034           |                        |                     |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                              | 035           |                        |                     |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>         | <b>036</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>    | <b>037</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>    | <b>038</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)             | 039           | 0                      | 0                   |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)             | 040           | 17.229                 | 33.931              |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                                 | 041           | 56.055                 | 38.826              |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata  | 042           | 0                      | 0                   |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata  | 043           | 17.229                 | 33.931              |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                                   | 044           | 38.826                 | 4.895               |

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.14. do 31.03.14.

Obveznik: JADRAN KAPITAL d.d.

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće<br>razdoblje |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| 1  | 2             | 3                      | 4                   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                     |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od kupaca   | 001           |                        | 0                   |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.                        | 002           |                        |                     |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta                                | 003           |                        |                     |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza                                       | 004           |                        |                     |
| 5. Ostali novčani primici  | 005           |                        | 0                   |
| <b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>            | <b>006</b>    | 0                      | 0                   |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima   | 007           |                        | 0                   |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene   | 008           |                        | 0                   |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta                                 | 009           |                        |                     |
| 4. Novčani izdaci za kamate  | 010           |                        | 0                   |
| 5. Novčani izdaci za poreze  | 011           |                        |                     |
| 6. Ostali novčani izdaci   | 012           |                        |                     |
| <b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>            | <b>013</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)</b>      | <b>014</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)</b>      | <b>015</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | 016           |                        |                     |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata                | 017           |                        |                     |
| 3. Novčani primici od kamata   | 018           |                        | 0                   |
| 4. Novčani primici od dividendi  | 019           |                        |                     |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                           | 020           |                        |                     |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>     | <b>021</b>    | 0                      | 0                   |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 022           |                        |                     |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  | 023           |                        |                     |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | 024           |                        |                     |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>       | <b>025</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)</b> | <b>026</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)</b> | <b>027</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                  |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 028           |                        |                     |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi    | 029           |                        |                     |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | 030           |                        | 0                   |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>         | <b>031</b>    | 0                      | 0                   |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 032           |                        |                     |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi   | 033           |                        |                     |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam   | 034           |                        |                     |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica                                     | 035           |                        |                     |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                              | 036           |                        |                     |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>         | <b>037</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)</b>   | <b>038</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)</b>   | <b>039</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>      | <b>040</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>      | <b>041</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>                          | <b>042</b>    |                        | 0                   |
| <b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>                                   | <b>043</b>    |                        |                     |
| <b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>                                   | <b>044</b>    |                        | 0                   |
| <b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>                            | <b>045</b>    | 0                      | 0                   |

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2014 do 31.03.2014

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodna<br>godina | Tekuća<br>godina  |
|---|---------------|---------------------|-------------------|
| 1   | 2             | 3                   | 4                 |
| 1. Upisani kapital  | 001           | 79.163.600          | 79.163.600        |
| 2. Kapitalne rezerve  | 002           | -8.064              | -8.064            |
| 3. Rezerve iz dobiti  | 003           | 9.820               | 9.820             |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                             | 004           | -8.476.574          | -8.169.716        |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                                  | 005           | -693.142            | -119.257          |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine                    | 006           |                     |                   |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine                             | 007           |                     |                   |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju        | 008           | -18.514.430         | -15.619.189       |
| 9. Ostala revalorizacija  | 009           |                     |                   |
| <b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>                | <b>010</b>    | <b>51.481.210</b>   | <b>54.257.194</b> |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje   | 011           |                     |                   |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio)                                  | 012           |                     |                   |
| 13. Zaštita novčanog tijeka   | 013           |                     |                   |
| 14. Promjene računovodstvenih politika                              | 014           |                     |                   |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja               | 015           |                     |                   |
| 16. Ostale promjene kapitala  | 016           |                     |                   |
| <b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b> | <b>017</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>          |
| 17 a. Pripisano imateljima kapitala matice                          | 018           |                     |                   |
| 17 b. Pripisano manjinskom interesu                                 | 019           |                     |                   |

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom  
Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance



Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv DRUŠTVA: JADRAN KAPITAL d.d.  
 OIB:27599966376  
 Za razdoblje: od 01.01.2014. do 31.03.2014.

|   |
|---|
| Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:   |
| a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),  |
| b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala,   |
| c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih. |

**Bilješka broj 1. osnova za sastavljanje financijskih izvještaja - izjava o usklađenosti**

Osnovu za sastavljanje i prezentiranje financijskih izvještaja čine aktualni propisi Republike Hrvatske a naročito Zakon o investicijskim fondovima, Zakon o računovodstvu, Međunarodni standardi financijskog izvještavanja, Pravilnik o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja zatvorenih investicijskih fondova te ostala regulativa koju propisuje Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga. Računovodstvene politike bazirane su na spomenutoj zakonskoj regulativi.

**Bilješka broj 2. revizija financijskih izvještaja**

Financijski izvještaji za 2013. godinu godinu revidirani od strane revizorskog društva Vadis d.o.o.

**Bilješka broj 3. likvidacija i društvo za upravljanje**

Na glavnoj skupštini Fonda Jadran Kapital d.d. održanoj 24.08.2011. donesena je odluka da se sa 31.08.2011. pokrene postupak likvidacije. Trgovački sud u Zagrebu je dana 06.09.2011. donio Rješenje o nastanku razloga za prestanak društva, promjenu tvrtke i imenovanje likvidatora (Tt-11/11422-2).

Sukladno napucima Regulatora, u financijske izvještaje je uključeno poslovanje Fonda prije pokretanja postupka likvidacije (od 01.01.2011. do 31.08.2011) kao i poslovanje Fonda u likvidaciji za period od 01.09.2011. do 31.12.2011.

Do 31.08.2011. Jadran Invest d.o.o. je bilo društvo za upravljanje investicijskim fondom.

**Bilješka br. 4. dodatne informacije**

Tijekom izvještajnog razdoblja nije bilo procjena fer vrijednosti nekretnina u ovisnim društvima.

Tijekom izvještajnog razdoblja nije bilo promjena bitnih za financijsko izvještavanje.

**Bilješka broj 5. odluke Skupštine**

Na glavnoj skupštini Fonda održanoj 16.07.2013. temeljem prestanka važenja Zakona o investicijskim fondovima (NN-16/13) odučeno je o promjeni Statuta, naziva Društva i poslovne adrese te promjeni predmeta poslovanja. Društvo nastavlja sa radom prema Zakonu o trgovačkim društvima pod nazivom Jadran kapital d.d. za poslovanje s nekretninama na adrese Kralja Zvonimira 14/IX, Split.

Dana 14.02.2014. Trgovački sud u Splitu donio je rješenje br. Tt-13/4577-10 kojim su sve navedene promjene upisane u Sudski registar.

Datum izvješća: 28.04.2014.

Obrazac sastavila:

Katija Barić

Telefon: 021/482-367



Direktor:

Miroslav Jeličić Purko

Jadran Kapital d.d.  
 Split

1



Izveštaj posloводства – Uprave o poslovanju dioničkog društva Jadran Kapital d.d., Split, Kralja Zvonimira 14/IX, MBS 80570593; OIB 27599966376 (u nastavku društvo) za razdoblje od 01.01.2014-31.03.2014., s budućim događajima i razvojem do dana pisanja ovog izvještaja i vjerojatnim nastavkom budućih događaja i razvoja, i njegovih povezanih i ovisnih društava (u nastavku ovisna društva), koji zajedno čine Grupu povezanih i ovisnih društava, zajedno sa Izjavom direktora – Uprave dioničkog društva

U Splitu, travanj 2014.

U navedenom razdoblju društvo je ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 3,00 kn, ukupne rashode u iznosu od 119.260,00 kn, gubitak je iznosio 119.257,00 kn.  
Neto imovina društva je iznosila 54.257.194,00 kn.

Na temelju odluke Glavne skupštine društva od 16.07.2013. godine društvo je rješenjem trgovačkog suda u Splitu broj Tt-13/4577-10 od 14.02.2014.godine upisalo u sudski registar nastavak poslovanja nakon završetka postupka likvidacije, promjenu predmeta poslovanja, promjenu sjedišta društva, izmjenu statuta, novoizabrane članove Nadzornog odbora, i ostale odluke sa navedene Skupštine koje se upisuju u sudski registar sukladno zakonu. Novoizabrani nadzorni odbor je na svojoj konstituirajućoj sjednici izabrao predsjednika i zamjenika predsjednika Nadzornog odbora, što je također upisano u sudski registar dana 14.02.2014. pod rješenjem br. Tt-13/4577-10.

Društvo je steklo sve poslovne udjele u trgovačkom društvu Jadran Solar d.o.o. sklapanjem ugovora o kupoprodaji i prijenosu poslovnih udjela od 03.04.2014, a po prethodnom odobrenju Nadzornog odbora, sukladno odgovarajućim odredbama statuta.

Društvo je na Izvanrednoj Glavnoj skupštini od 14.04.2014. donijelo odluku kojom otkupljuje od ovisnog društva Stanovi Jadran d.o.o. 43.708 vlastitih dionica po cijeni po kojoj ih je prethodno ovisno društvo steklo kupnjom na uređenom tržištu – Zagrebačkoj burzi, a drugom odlukom sa iste skupštine smanjen je temeljni kapital društva povlačenjem tih dionica sa uređenog tržišta – Zagrebačke burze d.d., te idućom odlukom povučeno preostalih 747.928 redovnih dionica društva oznake JAKT-R-A sa uređenog tržišta – Zagrebačke burze d.d., te je sukladno naprijed navedenim odlukama donesena odluka i o izmjenama statuta društva i izradi pročišćenog teksta statuta društva.

U izvještajnom periodu održane su dvije elektronske sjednice Nadzornog odbora na kojima su donešene odluke i odobrenja koje su prethodile kupnji svih poslovnih udjela Jadran solara d.o.o. od strane društva i održanoj izvanrednoj glavnoj skupštini društva od 14.04.2014.godine, te utvrđivanju financijskih izvještaja društva za 2013.godinu i donošenje izvještaja skupštini društva o nadzoru nad poslovanjem društva u 2013.godini i nastavno do sastavljanja tog izvještaja.

Novoimenovana uprava – direktor društva i novoizabrani članovi Nadzornog odbora nastavljaju dalje aktivno provoditi planirano financijsko operativno, statusno i poslovno restrukturiranje, kako društva tako i grupe povezanih i ovisnih društava, sve u cilju završetka započetih nekretninskih projekata održivom poslovanju i razvoju uz smanjenje svih eksternih i internih rizika poslovanja, vodeći računa o trajnom educiranju zaposlenika, provođenju interne kontrole revizije poslovanja i zaštite okoliša. Krajnji cilj uprave – direktora društva i Nadzornog odbora društva je maksimalizirati dobit dioničarima društva uz što je moguće više smanjenje rizika poslovanja.

Ovom izvještaju priležu pripadajući doneseni financijski izvještaji.

U Splitu, travanj 2014.

  
**Jadran Kapital d.d.**  
**Split** 1  
uprave – direktor  
Miroslav Jeličić Purko

Na temelju članaka 407. - 410. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje izvještaja za prvo tromjesečje 2014.godine., Miroslav Jeličić Purko, direktor Jadran Kapital d.d., Split, Kralja Zvonimira 14/IX, OIB 27599966376 daje sljedeću

## **IZJAVU**

Prema mojem najboljem saznanju komplet financijskih izvještaja Jadran Kapital d.d., Split, Kralja Zvonimira 14/IX, OIB 27599966376 (nastavno društvo) za razdoblje od 01.01.2014. do 31.03.2014. godine sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja daje cjelovit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja i financijskog položaja društva.

U Zagrebu, 30.06.2013.

Direktor:

Miroslav Jeličić Purko

 **Jadran Kapital d.d.**  
**Split** 1