

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2015.

**Obrazac**  
**POD-BIL**

**Obveznik: 27599966376; JADRAN KAPITAL d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<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>		49.049.959	68.635.401
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>		0	887.101
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>			887.101
3. Goodwill	<b>006</b>			
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>			
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>		38.779.219	53.833.935
1. Zemljište	<b>011</b>			1.653.443
2. Građevinski objekti	<b>012</b>			1.471.453
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>		17.700	77.816
5. Biološka imovina	<b>015</b>			11.375.175
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>			0
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>			
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>			
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		38.761.519	39.256.048
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>		10.270.740	13.914.365
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		728.876	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		9.541.864	11.685.489
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>			0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>			2.228.876
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>			
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>			
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>		11.190.304	11.459.669
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>		0	2.085.890
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>			
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>			2.085.890
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>			
4. Trgovačka roba	<b>039</b>			
5. Predumjovi za zalihe	<b>040</b>			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>			
7. Biološka imovina	<b>042</b>			
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>		606.986	5.041.115
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>			0
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>		405.441	1.057.884
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>		0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>		190.888	246.782
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>		10.657	3.736.449
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>		1.857.330	2.230.067
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>			0

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2015.

**Obrazac**  
**POD-BIL**

**Obveznik: 27599966376; JADRAN KAPITAL d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		1.857.330	1.855.525
7. Ostala financijska imovina	057			374.542
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>		8.725.988	2.102.597
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>		37.457	39.388
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>		60.277.720	80.134.458
<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>		60.008.494	63.072.694
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>063</b>		74.792.800	74.792.800
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>064</b>		3.619.699	3.619.699
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)</b>	<b>065</b>		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			
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>071</b>		-6.125.091	-6.872.568
<b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)</b>	<b>072</b>		-19.331.576	-8.643.974
1. Zadržana dobit	073			
2. Preneseni gubitak	074		19.331.576	8.643.974
<b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)</b>	<b>075</b>		4.923.278	-3.797.905
1. Dobit poslovne godine	076		4.923.278	0
2. Gubitak poslovne godine	077		0	3.797.905
<b>VII. MANJINSKI INTERES</b>	<b>078</b>		2.119.564	3.964.822
<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>		0	0
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			0
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			0
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		0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>		226.785	9.098.436
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			117.617
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		0	
4. Obveze za predujmove	097			21.808
5. Obveze prema dobavljačima	098		43.171	4.274.601
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		43.654	573.075
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		136.272	4.107.647
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2015.

Obrazac  
**POD-BIL**

Obveznik: 27599966376; JADRAN KAPITAL d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
12. Ostale kratkoročne obveze	105		3.688	3.688
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		42.441	7.963.328
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>		60.277.720	80.134.458
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>			
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		57.888.930	59.107.872
2. Pripisano manjinskom interesu	110		2.119.564	3.964.822

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2015. do 30.06.2015.

Obrazac  
**POD-RDG**

Obveznik: 27599966376; JADRAN KAPITAL d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>		96.815	4.930.299
1. Prihodi od prodaje	112		80.229	62.848
2. Ostali poslovni prihodi	113		16.586	4.867.451
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>		1.877.918	12.520.434
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			1.894.437
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		616.440	440.562
a) Troškovi sirovina i materijala	117		32.720	112.707
b) Troškovi prodane robe	118		0	
c) Ostali vanjski troškovi	119		583.720	327.855
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		569.523	495.495
a) Neto plaće i nadnice	121		345.144	302.437
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		141.849	120.358
c) Doprinosi na plaće	123		82.530	72.700
4. Amortizacija	124		28.478	209.050
5. Ostali troškovi	125		310.705	9.279.374
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		0	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130		352.772	201.516
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>		8.762.638	314.199
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		67.922	314.199
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136		8.694.716	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>		2.067.610	224.444
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		16.657	224.444
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141		2.050.953	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>			
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>		8.859.453	5.244.498
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>		3.945.528	12.744.878
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>		4.913.925	-7.500.380
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		4.913.925	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	7.500.380
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>		0	
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>		4.913.925	-7.500.380
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		4.913.925	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	7.500.380
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		4.923.278	-3.690.709
2. Pripisana manjinskom interesu	156		-9.353	-3.809.671

<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>		4.913.925	-7.500.380
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>		212.673	585.950
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160		0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161		212.673	585.950
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			
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>		0	0
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>		212.673	585.950
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>		5.126.598	-6.914.430
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		5.140.255	-3.104.759
2. Pripisana manjinskom interesu	170		-13.657	-3.809.671

# IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2015. do 30.06.2015.

Obrazac  
**POD-NTI**

Obveznik: 27599966376; JADRAN KAPITAL d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Dobit prije poreza	001		4.913.925	7.500.380
2. Amortizacija	002		28.478	209.050
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		0	16.792.538
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		0	
5. Smanjenje zaliha	005			
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		46.192	0
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>		4.988.595	24.501.968
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		1.145.832	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		249.909	4.436.060
3. Povećanje zaliha	010			2.085.890
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		1.172.584	4.436.180
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>		2.568.325	10.958.130
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>		2.420.270	13.543.838
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>		0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		844.447	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		3.114.319	0
3. Novčani primici od kamata	017			
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>		3.958.766	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		0	16.150.867
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		0	3.643.625
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023			
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>		0	19.794.492
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>		3.958.766	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>		0	19.794.492
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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		5.572.234	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>		5.572.234	0
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		0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		3.715.180	372.737
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>		3.715.180	372.737
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>		1.857.054	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>		0	372.737
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039		8.236.090	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040		0	6.623.391
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041		489.898	8.725.988
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		8.236.090	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		0	6.623.391
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044		8.725.988	2.102.597