

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 27599966376; JADRAN KAPITAL d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	4.1.1.1	96.815	3.872.376
1. Prihodi od prodaje	112		80.229	136.794
2. Ostali poslovni prihodi	113		16.586	3.735.582
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	4.1.2.1	1.877.918	13.678.117
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		0	1.983.450
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		616.440	903.682
a) Troškovi sirovina i materijala	117		32.720	132.436
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi	119		583.720	771.246
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		569.523	1.071.998
a) Neto plaće i nadnice	121		345.144	653.331
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		141.849	259.459
c) Doprinosi na plaće	123		82.530	159.208
4. Amortizacija	124		28.478	241.898
5. Ostali troškovi	125		310.705	849.265
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		0	1.146.690
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			1.146.690
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130		352.772	7.481.134
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.1.1.2	8.762.638	350.687
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	329.253
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	21.434
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	4.1.2.2	2.067.610	2.643.297
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	2.292.403
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			137.823
4. Ostali financijski rashodi	141		2.050.953	213.071
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	4.1.1.3		
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	4.1.2.3		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		8.859.453	4.223.063
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		3.945.528	16.321.414
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		4.913.925	-12.098.351
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		4.913.925	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	12.098.351
XII. POREZ NA DOBIT	151	4.1.3	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		4.913.925	-12.098.351
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		4.913.925	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	12.098.351
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		4.923.278	-7.138.294
2. Pripisana manjinskom interesu	156		-9.353	-4.960.057

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

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

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
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		49.049.959	66.474.352
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	5.1.	0	967.528
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			11.940
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			955.588
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	5.2.	38.779.219	53.942.726
1. Zemljište	011			2.033.564
2. Građevinski objekti	012			993.235
3. Postrojenja i oprema	013			5.588
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		17.700	57.051
5. Biološka imovina	015			11.375.175
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019		38.761.519	39.478.113
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	5.3.	10.270.740	11.564.098
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		728.876	815.822
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		9.541.864	10.748.276
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	5.4.	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		11.190.304	6.353.673
I. ZALIHE (036 do 042)	035	5.5.	0	2.343.693
1. Sirovine i materijal	036			
2. Proizvodnja u tijeku	037		0	2.339.385
3. Gotovi proizvodi	038		0	0
4. Trgovačka roba	039			4.308
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042		0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	5.6.	606.986	1.289.340
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			0
2. Potraživanja od kupaca	045		405.441	936.806
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047			21.213
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		190.888	301.750
6. Ostala potraživanja	049		10.657	29.571
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	5.7.	1.857.330	2.428.454
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

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
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		1.857.330	2.053.912
7. Ostala financijska imovina	057			374.542
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	5.8.	8.725.988	292.186
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	5.9.	37.457	206.045
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		60.277.720	73.034.070
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			60.742
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	5.10.	60.008.494	56.265.135
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		74.792.800	74.792.800
II. KAPITALNE REZERVE	064		3.619.699	3.619.700
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			0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		-6.125.091	-8.649.507
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		-19.331.576	-9.193.152
1. Zadržana dobit	073			
2. Preneseni gubitak	074		19.331.576	9.193.152
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		4.923.278	-7.138.294
1. Dobit poslovne godine	076		4.923.278	0
2. Gubitak poslovne godine	077		0	7.138.294
VII. MANJINSKI INTERES	078		2.119.564	2.823.768
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082			
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	5.11.	0	0
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			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	5.12.	226.785	15.084.458
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096			
4. Obveze za predujmove	097			21.808
5. Obveze prema dobavljačima	098		43.171	9.958.976
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		43.654	599.108
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		136.272	4.500.878

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

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
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		3.688	3.688
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	5.13.	42.441	1.684.477
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		60.277.720	73.034.070
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108			60.742
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		57.888.930	53.441.367
2. Pripisano manjinskom interesu	110		2.119.564	2.823.768

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 27599966376; JADRAN KAPITAL d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Dobit prije poreza	001		4.913.925	-12.098.351
2. Amortizacija	002		28.478	241.898
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003			14.857.673
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		0	0
5. Smanjenje zaliha	005		0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		200.691	1.642.036
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007		5.143.094	4.643.256
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		1.145.834	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		249.909	682.354
3. Povećanje zaliha	010		0	2.343.693
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		1.172.584	739.713
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012		2.568.327	3.765.760
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013		2.574.767	877.496
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014		0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
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		0	0
4. Novčani primici od dividendi	018		0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020		3.958.766	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			16.372.933
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		0	1.293.358
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024		0	17.666.291
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025		3.958.766	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026		0	17.666.291
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027			0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		5.417.737	8.354.992
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030		5.417.737	8.354.992
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		3.715.180	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036		3.715.180	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037		1.702.557	8.354.992
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038		0	0
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	8.433.803
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	8.433.803

Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044		8.725.988	292.185
--	-----	--	-----------	---------