

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		0	102.601
1. Prihodi od prodaje	112			101.162
2. Ostali poslovni prihodi	113		0	1.439
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		721.513	742.706
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		0	-60.742
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		501.055	455.556
a) Troškovi sirovina i materijala	117		10.788	68.843
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi	119		490.267	386.713
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		52.955	195.015
a) Neto plaće i nadnice	121		33.422	122.455
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		11.761	43.940
c) Doprinosi na plaće	123		7.772	28.620
4. Amortizacija	124		4.133	7.086
5. Ostali troškovi	125		163.370	145.470
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130		0	321
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		5.735.121	105.348
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		29.381	105.329
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136		5.705.740	19
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		2.021.260	213.402
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		13.979	13.402
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141		2.007.281	200.000
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		5.735.121	207.949
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		2.742.773	956.108
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		2.992.348	-748.159
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		2.992.348	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	748.159
XII. POREZ NA DOBIT	151		0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		2.992.348	-748.159
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		2.992.348	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	748.159
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			

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			
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		45.261.710	45.632.709
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		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			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		10.039	2.953
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013		10.039	2.953
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			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		45.251.671	45.629.756
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		40.681.349	39.654.180
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		728.876	953.645
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		3.841.446	5.021.931
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		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		14.024.121	9.334.693
I. ZALIHE (036 do 042)	035		0	65.050
1. Sirovine i materijal	036			
2. Proizvodnja u tijeku	037		0	60.742
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		4.730.115	6.134.598
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		4.727.658	6.080.779
2. Potraživanja od kupaca	045			
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		0	51.562
6. Ostala potraživanja	049		2.457	2.257
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		616.688	3.084.534
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		540.000	2.489.000
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		76.688	595.534
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058		8.677.318	50.511
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059			201.516
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		59.285.831	55.168.918
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		57.888.933	53.579.191
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			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		-14.356.019	-17.917.604
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		-9.169.715	-6.177.366
1. Zadržana dobit	073			
2. Preneseni gubitak	074		9.169.715	6.177.366
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		2.992.348	-748.159
1. Dobit poslovne godine	076		2.992.348	0
2. Gubitak poslovne godine	077		0	748.159
VII. MANJINSKI INTERES	078			
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		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		1.366.457	371.671
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		1.331.416	317.030
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096			
4. Obveze za predujmove	097			
5. Obveze prema dobavljačima	098		3.099	13.030
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		9.133	15.161
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		19.121	22.762

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		30.441	1.218.056
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		59.285.831	55.168.918
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108			
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			