



Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3 Q 2020. god.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA 3. Q 2020. godine-konsolidirano

Kratki opis i djelatnost Društva

Osnovna djelatnost Jadran tvornice čarapa d.d. je proizvodnja ženskih hulahop čarapa, dokoljenica i sokni od pletenih i kukičastih sintetičkih i prirodnih vlakana (89% proizvodnje), te muških i dječjih čarapa od pletenih sintetičkih i prirodnih vlakana (11% proizvodnje).

Instalirani kapaciteti dostatni su za proizvodnju do 14 milijuna pari čarapa godišnje.

Prodaja se u promatranom razdoblju odvijala kroz gotovo sve trgovačke lance prisutne na hrvatskom tržištu (85% prodaje), vlastitu maloprodaju (7%) i izvoz (8%).

Zaposleni

Društvo je na dan 30. rujna 2020. godine zapošljavalo 114 zaposlenih, dok je 31. prosinca 2019. godine bilo zaposleno 130 zaposlenika. Društvo Tvornica čarapa Jadran doo Sarajevo na dan 30.09.2020. zapošljavalo je 1 djelatnika.

Nadzorni odbor

Kuzman Marasović, predsjednik Nadzornog odbora

Deni Barišić, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora

Ivan Štrkalj, član

Uprava

Vinko Barišić, direktor

Temeljni kapital

Temeljni kapital na dan 30.09.2020. godine iznosi 42.489.900 kuna i podijeljen je na 141.633 redovne dionice nominalne vrijednosti 300,00 kuna.

Značajke poslovanja za promatrano razdoblje

Poslovni prihodi u promatranom razdoblju iznose 22,3 mil. kn te su 26% manji u odnosu na prihode realizirane u istom razdoblju prethodne godine.

Prihodi od prodaje veleprodaje na domaćem i ino tržištu iznose 20,06 mil. kuna, te bilježe pad 32% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok su prihodi od prodaje maloprodaje pali 48% u odnosu na prošlogodišnje.

Pad prihoda od prodaje direktna je posljedica epidemioloških mjera uslijed pandemije Covid-19, poput ograničenja rada dućana i kretanja ljudi.

Procjenjuje se daljnji pad prihoda od prodaje u trećem kvartalu 2020. godine između 10 i 20% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.



Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3 Q 2020. god.

Dana 09. ožujka 2018. godine, pri Trgovačkom sudu u Zagrebu, održano je ročište za glasanje o Planu restrukturiranja Jadran tvornice čarapa d.d., na kojem je većinom glasova, sklopljena predstečajna nagodba nad vjerovnikom Jadran tvornica čarapa d.d. Dana 30. ožujka 2018. godine ista je postala pravomoćna. U 2019. godini započeta je otplata anuiteta sukladno Nagodbi.

Izloženost rizicima

Društvo je izloženo cjenovnom riziku, riziku likvidnosti, kreditnom te valutnom riziku.

U Zagrebu, 28.10.2020. godine

Direktor društva
Vinko Barišić, dipl.ing.

JADRAN
JADRAN Tvornica čarapa d.d.
V. Žganeca 2, Zagreb 2



Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3 Q 2020. god.

Izjava sukladno čl. 407. st. 2 i članku 410. Zakona o tržištu kapitala uz konsolidirane rezultate poslovanja JADRAN tvornice čarapa d.d. za 3. Q 2020. godinu

Prema mojem saznanju

Skraćeni set konsolidiranih financijskih izvještaja Jadran tvornice čarapa d.d. za 3. Q 2020. godine, sastavljen je u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja odobrenih za primjenu u RH, te daju cjelovit, fer i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Jadran tvornice čarapa d.d. Zagreb.

Za Jadran tvornicu čarapa d.d. Zagreb

Dražana Sočo Odak, dipl.oec.

Direktorica sektora
za financije i računovodstvo

Vinko Barišić, dipl.ing.

Direktor društva



JADRAN Tvornica čarapa d.d.
V. Žganeca 2, Zagreb [2]



Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3 Q 2020. god.

BILANCA			
stanje na dan 30.09.2020			
			u kunama
Obveznik: JADRAN TVORNICIA ČARAPA 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	32.483.792	30.871.293
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3.947	1.685
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3.947	1.685
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	32.475.590	30.865.353
1. Zemljište	011	5.802.567	5.802.567
2. Građevinski objekti	012	19.558.650	18.321.052
3. Postrojenja i oprema	013	5.115.216	4.771.328
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	158.112	127.991
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	1.370
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.841.045	1.841.045
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
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	0	0
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	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	4.255	4.255
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	4.255	4.255
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	39.569.610	36.320.232
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	27.719.621	30.896.840
1. Sirovine i materijal	039	6.750.078	5.892.747
2. Proizvodnja u tijeku	040	8.072.819	10.008.471
3. Gotovi proizvodi	041	12.367.430	14.529.154
4. Trgovačka roba	042	282.886	220.060
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	246.408	246.408
7. Biološka imovina	045	0	0



Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2
Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3 Q 2020. god.

II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	10.611.460	4.786.497
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	10.505.578	4.664.501
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	15.322	14.642
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	66.456	103.873
6. Ostala potraživanja	052	24.104	3.481
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	413.000	504.010
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	0	0
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	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	413.000	504.010
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	825.529	132.885
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	122.419	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	72.175.821	67.191.525
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	39.890	0

Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2
Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3 Q 2020. god.

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	27.231.688	26.087.377
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	42.489.900	42.489.900
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	5.466.714	5.466.714
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine 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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-18.899.561	-20.728.873
1. Zadržana dobit	082	513.475	513.475
2. Preneseni gubitak	083	19.413.036	21.242.348
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-1.825.365	-1.140.364
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	1.825.365	1.140.364
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	245.131	245.131
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	162.693	162.693
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	82.438	82.438
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	12.973.268	12.830.569
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	0
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	11.773.258	11.630.559
11. Odgođena porezna obveza	106	1.200.010	1.200.010
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	31.725.734	28.028.448
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	4.675.688	2.331.529
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	12.900.673	12.943.294
7. Obveze za predujmove	114	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	115	9.028.050	10.201.788
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	522.470	472.400
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	4.301.505	1.860.084
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	297.348	219.353
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	72.175.821	67.191.525
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	39.890	0



Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3 Q 2020. god.

RACUN DOBITI I GUBITKA u razdoblju 01.01.2020. do 30.09.2020					
					u kunama
Obveznik: JADRAN TVORNICI ČARAPA 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 126 do 130)	125	30.268.533	9.078.650	22.297.226	5.036.818
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	29.599.750	8.621.893	20.201.743	4.951.206
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	18.558	0	2.529	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	650.225	456.757	2.092.954	85.612
II. POSLOVNI RASHODI (AOP)	131	31.030.049	10.173.431	23.290.388	5.360.971
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	132	453.811	-688.720	-4.081.504	-2.031.985
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	19.884.385	7.389.377	17.671.982	4.232.739
a) Troškovi sirovina i materijala	134	16.432.134	6.306.311	15.514.220	3.633.545
b) Troškovi prodane robe	135	60.121	0	74.164	28.384
c) Ostali vanjski troškovi	136	3.392.130	1.083.066	2.083.598	570.810
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	7.452.069	2.511.438	6.548.762	2.107.411
a) Neto plaće i nadnice	138	4.903.606	1.636.624	4.341.417	1.393.277
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	1.599.467	558.797	1.368.501	440.159
c) Doprinosi na plaće	140	948.996	316.017	838.844	273.975
4. Amortizacija	141	1.707.436	572.860	1.701.764	563.612
5. Ostali troškovi	142	1.395.862	379.824	1.242.316	455.181
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	136.486	8.652	207.068	34.013
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	12.237	2.194	11.384	1.268
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	74	0	19	1
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	12.163	2.194	11.365	1.267
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	470.185	315.374	158.585	62.877
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	421.364	299.751	139.989	60.577
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	31.843	15.623	18.596	2.300
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	16.978	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	30.280.770	9.080.844	22.308.610	5.038.086
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	31.500.234	10.488.805	23.448.973	5.423.848
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-1.219.464	-1.407.961	-1.140.363	-385.762
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-1.219.464	-1.407.961	-1.140.363	-385.762
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-1.219.464	-1.407.961	-1.140.363	-385.762
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-1.219.464	-1.407.961	-1.140.363	-385.762

Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2
Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3 Q 2020. god.

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSF-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSF-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	-1.219.464	-1.407.961	-1.140.363	-385.762
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-1.219.464	-1.407.961	-1.140.363	-385.762
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-1.219.464	-1.407.961	-1.140.363	-385.762
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	-3.948	-3.948
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	-3.948	-3.948
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale neklasirane promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	-3.948	-3.948
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-1.219.464	-1.407.961	-1.144.311	-389.710
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	-1.219.464	-1.407.961	-1.144.311	-389.710
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-1.219.464	-1.407.961	-1.144.311	-389.710
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0



Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3 Q 2020. god.

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda			
u razdoblju 01.01.2020. do 30.09.2020			
u kunama			
Obveznik: JADRAN TVORNIKA ČARAPA 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	-1.219.464	-1.140.363
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	1.707.436	1.701.764
a) Amortizacija	003	1.707.436	1.701.764
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	487.972	561.401
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-3.237.896	1.136.758
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-1.282.948	-1.538.447
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.720.391	5.824.963
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	106.315	-3.177.219
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-340.872	27.461
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-2.749.924	1.698.159
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-2.749.924	1.698.159
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-408.898	-89.265
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za	030	0	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	-408.898	-89.265
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-408.898	-89.265
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	2.463.937	0
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	2.463.937	0
1. Novčani izdaci za otplate glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	0	-2.301.538
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	-495.509	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-495.509	-2.301.538
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	1.968.428	-2.301.538
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	-1.190.394	-692.644
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	1.224.936	825.529
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	34.542	132.885

Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3 Q 2020. god.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA																			
za razdoblje od		1.1.2020		do		30.9.2020													
Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odnosa stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice					Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Dobit / gubitak poslovnih godina	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski interes (nekontrolirajući)	Ukupno kapital i rezerve
										Per vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	11	12	13	14					
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	42.488.900	119.512	781.715	0	0	0	102.369	5.980.189	0	0	0	-25.437.783	5.022.176	29.058.078	0	29.058.078	0	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	04	42.488.900	119.512	781.715	0	0	0	102.369	5.980.189	0	0	0	-25.437.783	5.022.176	29.058.078	0	29.058.078	0	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.825.365	-1.825.365	0	-1.825.365	0	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	-513.475	0	0	0	513.475	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.024	0	-1.024	0	-1.024	0	
11. Udio u ostalim sveduhovnoj dobiljivosti društava povezanih sudjelujući interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale neklasifikirane promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim revalorizacijom) i u postupku prestajanja nagodbe	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku prestajanja nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	-119.512	-781.715	0	0	0	-102.369	0	0	0	0	6.025.772	-5.022.176	0	0	0	0	
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22. Povećanje rezervi u postupku prestajanja nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Stanje na zadnji dan izvješćajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	42.488.900	0	0	0	0	0	0	5.466.714	0	0	0	-18.899.560	-1.825.365	27.231.689	0	27.231.689	0	
DODATNA IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik prijeme MSF-a)																			
I. OSTALA SVEUHVAĆAJNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, IMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	-513.475	0	0	0	512.451	0	-1.024	0	-1.024	0	
II. SVEUHVAĆAJNA DOBIT I LI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	0	0	0	0	0	-513.475	0	0	0	512.451	-1.825.365	-1.826.389	0	-1.826.389	0	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	-119.512	-781.715	0	0	0	-102.369	0	0	0	0	6.025.772	-5.022.176	0	0	0	0	

Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3 Q 2020. god.

Tekuće razdoblje													
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	42.488.900	0	0	0	0	0	0	0	0	-18.899.560	-1.825.365	27.231.689
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (preprijavljeno) (AOP 27 do 29)	30	42.488.900	0	0	0	0	0	0	0	0	-18.899.560	-1.825.365	27.231.689
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.140.364	-1.140.364
6. Tečajne razlike iz prelaženja iz inozemstva	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revaloriziranih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku otuđava povezanih sučeljujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.948	-3.948	-3.948
12. Akursni dobit/gubitak po planovima definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neklasifikirane promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Preuzet na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti u postupku predstavljanja nagodbe)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstavljanja nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica udjela	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u obitku/diđende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspoložive klasificirane	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.825.365	1.825.365	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstavljanja nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 49)	49	42.488.900	0	0	0	0	0	0	0	0	-20.728.973	-1.140.364	26.087.377
DODATAK ZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzećnik obveznik primljene MSFI-a)													
I. OSTALA SVEOBUHVAĆNA DOBIT TEKUĆES RAZDOBLJA, UMLANENOST ZA PORIZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.948	0	-3.948
II. SVEOBUHVAĆNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆES RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.948	-1.140.364	-1.144.312
III. TRANSKACIJE S VLASNICIMA TEKUĆES RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 49)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.825.365	1.825.365	0