



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

Nerevidirano, nekonsolidirano izvješće 4 Q 2023. god.

Izdavatelj: Jadran d.d.

Tržište: Zagrebačka burza d.d., redovno tržište

Matična država članica: Hrvatska

Lei: 7478000040GH2T3F4646

ISIN: HRJDTCRA0004

Burzovna oznaka: JDTC

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA 4. Q 2023. godine

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).

Prodaja se u promatranom razdoblju odvijala kroz gotovo sve trgovačke lance prisutne na hrvatskom tržištu.

Zaposleni

Društvo je na dan 31. prosinca 2022.godine zapošljavalo 55 zaposlenika, dok je na dan 31. prosinca 2023. godine zapošljavalo 14 zaposlenika.

Nadzorni odbor

Luka Barišić, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora

U prosincu 2023. godine predsjednik Nadzornog odbora podnio je ostavku o čemu je javnost obaviještena u istom razdoblju.

Uprava

Vinko Barišić, direktor

Temeljni kapital

Temeljni kapital na dan 31.12.2023. godine iznosi 5.639.379 eura i podijeljen je na 141.633 redovne dionice nominalne vrijednosti 39,82 eura. Odlukom Glavne skupštine dana 29.08.2023. godine, provesti će se usklađenje temeljnog kapitala smanjenjem nominalne vrijednosti dionice na iznos 39 eura. Na dan predaje izvješća trgovački sud još nije proveo promjenu.

Značajke poslovanja za promatrano razdoblje

U promatranom razdoblju Društvo je ostvarilo ukupne prihode 3,4 mil.eura, ukupne rashode 5,3 mil.eura, te gubitak u iznosu 1,7 mil.eur..



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

Nerevidirano, nekonsolidirano izvješće 4 Q 2023. god.

Poslovni prihodi u promatranom razdoblju iznose 3,4 mil. eur te su 12% manji u odnosu na prihode realizirane u istom razdoblju prošle godine.

Prihodi od prodaje iznose 3,1 mil.eur, te bilježe pad 11% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. .

Ostali poslovni prihodi, čija najveća stavka su prihodi od subvencija troška električne energije i plina, 5% su manji u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

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. Od početka pandemije Društvo otplaćuje anuitete sa zakašnjenjem uslijed otežane likvidnosti u ovim izvanrednim okolnostima.

Društvo je dana 15.02.2024. godine zaprimio rješenje Županijskog suda u Zadru kojim se odbija žalba ovršenika Jadran tvornica čarapa d.d. i potvrđuje prvostupanjsko rješenje o dosudi nekretnine upisane u zk.ul.br. 586 k.o. Resnik. Tretirajući ovo kao usklađujući događaj nakon datuma bilance, a po primitku drugostupanjskog rješenja Društvo je provelo knjiženja u poslovnim knjigama, odnosno iz imovine isknjižilo poslovnu zgradu koja je predmet ovrhe te obvezu prema ovrhovoditelju.

Izloženost rizicima

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

U Zagrebu, 28.02.2024. godine

Direktor društva
Vinko Barišić, dipl.ing.



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



Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2
Nerevidirano, nekonsolidirano izvješće 4 Q 2023. god.

Izjava sukladno čl. 407. st. 2 i članku 410. Zakona o tržištu kapitala uz rezultate poslovanja JADRAN tvornice čarapa d.d. za 4. Q 2023. godinu

Prema mojem saznanju

Skraćeni set financijskih izvještaja Jadran tvornice čarapa d.d. za 4. Q 2023. 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, nekonsolidirano izvješće 4 Q 2023. god.

BILANCA			
stanje na dan 31.12.2023			
u eurima			
Obveznik: Jadran tvornica 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	3.443.630	656.084
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
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	3.442.026	654.480
1. Zemljište	011	770.133	0
2. Građevinski objekti	012	1.937.554	8.796
3. Postrojenja i oprema	013	475.639	400.864
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.941	471
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	12.410	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	244.349	244.349
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	1.039	1.039
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	1.039	1.039
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	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	565	565
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	565	565
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	4.051.565	3.124.479
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3.272.919	2.396.389
1. Sirovine i materijal	039	575.052	424.744
2. Proizvodnja u tijeku	040	900.879	318.676
3. Gotovi proizvodi	041	1.695.768	1.568.168
4. Trgovačka roba	042	3.872	3.040
5. Predujmovi za zalihe	043	64.644	49.057
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	32.704	32.704
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	761.293	726.014
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	4.814	4.814
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	167.688	714.234
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	3.676	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.852	4.331
6. Ostala potraživanja	052	583.263	2.635
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	10.618	664
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	10.618	664
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063	6.735	1.412
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	7.495.195	3.780.563



Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2
Nerevidirano, nekonsolidirano izvješće 4 Q 2023. god.

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	1.577.701	-265.597
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	5.639.379	5.639.379
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	521.108	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno 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
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-4.025.563	-4.254.512
1. Zadržana dobit	084	68.150	0
2. Preneseni gubitak	085	4.093.713	4.254.512
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-557.223	-1.650.464
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	557.223	1.650.464
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	2.611	2.611
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.611	2.611
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	650.004	442.438
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	0	0
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	535.614	442.438
11. Odgođena porezna obveza	108	114.390	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	5.264.879	3.601.111
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	1.092.379	1.553.714
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	1.712.223	241.221
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.884.089	1.274.378
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	37.267	4.656
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	295.299	333.852
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	243.622	193.290
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	7.495.195	3.780.563

Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2
Nerevidirano, nekonsolidirano izvješće 4 Q 2023. god.

RAČUN DOBITI I GUBITKA					
u razdoblju 01.01.2023 do 31.12.2023					
u eurima					
Obveznik: Jadran tvornica čarapa d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	3.889.231	1.640.719	3.427.352	900.582
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	3.512.821	1.429.865	3.070.855	831.223
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	376.409	210.854	356.497	69.359
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	4.399.637	1.633.209	5.052.737	1.906.214
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	008	-151.289	557.941	602.006	845.558
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	3.274.367	747.287	3.255.530	697.550
a) Troškovi sirovina i materijala	010	3.006.541	630.671	2.901.535	645.992
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	267.826	116.616	353.995	51.558
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	709.995	162.428	620.723	115.268
a) Neto plaće i nadnice	014	465.180	105.972	397.423	73.474
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	149.392	33.911	135.922	25.464
c) Doprinosi na plaće	016	95.423	22.544	87.378	16.330
4. Amortizacija	017	286.086	66.045	300.426	90.143
5. Ostali troškovi	018	173.448	43.553	112.466	25.720
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	112.347	112.347
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	112.347	112.347
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	2.611	2.611	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	2.611	2.611	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	104.419	53.344	49.239	19.628
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	10.242	9.535	10	2
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	10.242	9.535	8	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	2	2
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	72.018	54.956	270.253	240.147
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	20.311	5.409	270.247	240.147
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	5.255	3.094	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	46.453	46.453	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	6	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	3.899.473	1.650.254	3.427.362	900.584
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	4.471.655	1.688.165	5.322.990	2.146.361
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-572.182	-37.911	-1.895.628	-1.245.777
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-572.182	-37.911	-1.895.628	-1.245.777
XII. POREZ NA DOBIT	058	-14.960	-14.960	-245.164	-245.164
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-557.223	-22.951	-1.650.464	-1.000.613
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-557.223	-22.951	-1.650.464	-1.000.613

Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2
Nerevidirano, nekonsolidirano izvješće 4 Q 2023. god.

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSF-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSF-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-557.223	-22.951	-1.650.464	-1.000.613
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-557.223	-22.951	-1.650.464	-1.000.613
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-557.223	-22.951	-1.650.464	-1.000.613
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminkih elemenata terminkih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-557.223	-22.951	-1.650.464	-1.000.613
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-557.223	-22.951	-1.650.464	-1.000.613
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-557.223	-22.951	-1.650.464	-1.000.613
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0



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

Nerevidirano, nekonsolidirano izvješće 4 Q 2023. god.

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda u razdoblju 01.01.2023 do 31.12.2023

u eurima

Obveznik: Jadran tvornica 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	-500.311	-1.895.628
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	293.638	300.426
a) Amortizacija	003	293.638	300.426
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti 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	-206.673	-1.595.202
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-257.344	116.337
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	335.929	-811.335
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	126.093	35.279
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-144.226	876.530
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-575.140	15.863
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-464.017	-1.478.865
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	-464.017	-1.478.865
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	2.487.120
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani 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	2.487.120
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-57.623	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani 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	-57.623	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-57.623	2.487.120
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	521.925	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	521.925	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	-1.009.667
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	-1.009.667
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	521.925	-1.009.667
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	285	-1.412
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	8.164	6.735
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	8.449	5.323

Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2
Nerevidirano, nekonsolidirano izvješće 4 Q 2023. god.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA za razdoblje od 1.1.2023 do 31.12.2023		Raspodijeljeno imateljima & kapitala matice													u eurima					
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (6. do 6 - 7 + 8 do 17)	19
Opis pozicije		AOP osnaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjel (vobina slava)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Financijске inozemne kroz ostale sveobuhvatnu dobit (raspodijeliva za prodaju)	Učinkoviti do zaštite novčanih tokova	Učinkoviti do zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fervejnosti	Tečajne razlike iz prethodna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodijeljeno imateljima kapitala matice	Majinski (ekonomijski) interes	Ukupno kapital rezerve
Prethodno razdoblje																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01		5.638.379	0	0	0	0	0	0	589.258	0	0	0	0	0	-3.267.429	-806.285	2.134.923	0	2.134.923
2. Promjene računovodstvenih politika	02		0	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	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 1 do 03)	04		5.638.379	0	0	0	0	0	0	589.258	0	0	0	0	0	-3.267.429	-806.285	2.134.923	0	2.134.923
5. Dobit/gubitak razdoblja	05		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	557.221	-557.221	0	-557.221
6. Tečajne razlike iz prethodna inozemnog poslovanja	06		0	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	-88.150	0	0	0	0	0	68.150	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne revalorizacije i revalorizacije inozemne imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodijeliva za prodaju)	08		0	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	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	0	0	0	0	0	0	0
11. Lidu u osobiti sveobuhvatni dobit/gubitak društava povezanih s udjelom u interesom	11		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktivirani dobit/gubitak po planovima deli finansijskih primanja	12		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale revalorizacijske promjene kapitala	13		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Proze na transakcije priznate direktno u kapitalu	14		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje lemejnog (upisarnog) kapitala (osim u postupku prestajanje nagodbe i nastiagnog reinvestiranja)	15		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje lemejnog (upisarnog) kapitala u postupku prestajanje nagodbe	16		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje lemejnog (upisarnog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Okrup vlastitih dionica/udjela	18		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Udjele članova/dioničara	19		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele isplate članovima/dioničarima	21		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem isporadu	22		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povraćanje rezervi u postupku prestajanje nagodbe	23		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na kraju razdoblja (AOP 15 do 23) godine (04 do 23)	24		5.638.379	0	0	0	0	0	0	521.108	0	0	0	0	0	-4.025.564	-557.221	1.577.702	0	1.577.702
DOBITAK IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavati poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDoblJA, UMANOENO ZA PORZE (AOP 06 do 14)	25		0	0	0	0	0	0	0	-88.150	0	0	0	0	0	68.150	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILL GUBITAK PRETHODNOG RAZDoblJA (AOP 05+25)	26		0	0	0	0	0	0	0	-88.150	0	0	0	0	0	68.150	-557.221	-557.221	0	-557.221
III. TRANSACIJSKE VLASTNIMA PRETHODNOG RAZDoblJA PRIZNATE DREBITNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-806.285	806.285	0	0	0



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

Nerevidirano, nekonsolidirano izvješće 4 Q 2023. god.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI (sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Jadran tvornica čarapa d.d.

Sjedište: Vinka Žganeca 2, 10040 Zagreb

Država osnivanja: Republika Hrvatska

MBS: 080053583

OIB: 46106063049

Izvještajno razdoblje: 4. kvartal 2023. godine

1) U promatranom razdoblju Društvo je ostvarilo ukupne prihode 3,4 mil.eura, ukupne rashode 5,3 mil.eura, te gubitak u iznosu 1,7 mil.eur..

Poslovni prihodi u promatranom razdoblju iznose 3,4 mil. eur te su 12% manji u odnosu na prihode realizirane u istom razdoblju prošle godine.

Prihodi od prodaje iznose 3,1 mil.eur, te bilježe pad 11% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. .

Ostali poslovni prihodi, čija najveća stavka su prihodi od subvencija troška električne energije i plina, 5% su manji u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Društvo je u zadnjem kvartalu 2023. godine provelo revalorizaciju zgrade u odnosu na realiziranu prodajnu cijenu po sudskom rješenju, te po istoj provelo knjiženja u poslovnim knjigama.

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. Od početka pandemije Društvo otplaćuje anuitete sa zakašnjenjem uslijed otežane likvidnosti u ovim izvanrednim okolnostima.

Društvo je dana 15.02.2024. godine zaprimio rješenje Županijskog suda u Zadru kojim se odbija žalba ovršenika Jadran tvornica čarapa d.d. i potvrđuje prvostupanjsko rješenje o dosudi nekretnine upisane u zk.ul.br. 586 k.o. Resnik. Tretirajući ovo kao usklađujući događaj nakon datuma bilance, a po primitku drugostupanjskog rješenja Društvo je provelo knjiženja u poslovnim knjigama, odnosno iz imovine isknjižilo poslovnu zgradu koja je predmet ovrhe te obvezu prema ovrhovoditelju.



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

Nerevidirano, nekonsolidirano izvješće 4 Q 2023. god.

- 2) Financijski izvještaji dostupni su na stranicama Društva i na stranicama Zagrebačke burze.
- 3) Računovodstvene politike se nisu mijenjale prilikom sastavljanja financijskih izvještaja
- 4) U promatranom kvartalu došlo je do promjene glasačkih prava u vlasničkoj strukturi, o čemu je Društvo izvijestilo javnost u studenom 2023
- 5) Prosječan broj zaposlenih u promatranom kvartalu na bazi stanja iznosio je 41 zaposlenih.
- 6) Društvo ima dugoročne obveze (po osnovu predstečajne nagodbe) u iznosu 369 tis.eur, od čega sve dospijeva unutar pet godina
- 7) Društvo je tijekom ovog kvartala isknjižilo u Bilanci zabilježena rezerviranja za odgođenu poreznu obvezu po osnovu revalorizacije građevinskih objekata, a po primitku rješenja o dosudi nekretnine upisane u zk.ul.br. 586 k.o. Resnik
- 8) Temeljni kapital na dan 31.12.2023. godine iznosi 5.639.379 eur kuna i podijeljen je na 141.633 redovne dionice nominalne vrijednosti 39,82 eur. Odlukom Glavne skupštine od dana 29.08.2023. godine, provesti će se usklađenje temeljnog kapitala smanjenjem nominalne vrijednosti dionice na iznos 39 eura.
- 9) Društvo je 100%tni vlasnik društava Tvornica čarapa Jadran d.o.o., Sarajevo i Jadran čarape d.o.o. u likvidaciji, Novi Sad.