



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

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3. 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 3. Q 2023. 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).

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 na dan 30. rujna 2023. godine zapošljava 55 zaposlenika.

Tvornica čarapa Jadran doo Sarajevo na dan 30.09.2023. zapošljava 1 djelatnika.

Nadzorni odbor

Kuzman Marasović, predsjednik Nadzornog odbora

Luka Barišić, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora

Uprava

Vinko Barišić, direktor

Temeljni kapital

Temeljni kapital na dan 30.09.2023. godine iznosi 5.639.379 eura i podijeljen je na 141.633 redovne dionice nominalne vrijednosti 39,82 eura

Značajke poslovanja za promatrano razdoblje

U promatranom razdoblju Grupa je ostvarila ukupne prihode 2,6 mil.eura, ukupne rashode 3,3 mil.eura, te gubitak u iznosu 669 tis.eur.



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

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3. Q 2023. god.

Poslovni prihodi u promatranom razdoblju iznose 2,6 mil. eur te su 13% veći u odnosu na prihode realizirane u istom razdoblju prošle godine.

Prihodi od prodaje iznose 2,3 mil.eur, te bilježe rast 10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. .

Ostali poslovni prihodi, čija najveća stavka su prihodi od subvencija troška električne energije, 71% su veći u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Odlukom Glavne skupštine dana 29.08.2023. godine, provesti će se usklađenje temeljnog kapitala smanjenjem nominalne vrijednosti dionice na iznos 39 eura.

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. Kroz 2020. godinu, te nastavno nadalje Društvo otplaćuje anuitete sa zakašnjenjem uslijed otežane likvidnosti u ovim izvanrednim okolnostima

Izloženost rizicima

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

U Zagrebu, 30.10.2023. godine

Direktor društva
Vinko Barišić, dipl.ing.



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



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

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3. Q 2023. 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 2023. godinu

Prema mojem saznanju

Skraćeni set konsolidiranih financijskih izvještaja Jadran tvornice čarapa d.d. za 3 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
JADRAN Tvornica čarapa d.d.
V. Žganeca 2, Zagreb [Z]



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

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3. Q 2023. god.

BILANCA			
stanje na dan 30.09.2023			
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	3.445.303	3.217.547
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	3.444.738	3.216.982
1. Zemljište	011	770.133	770.133
2. Građevinski objekti	012	1.937.554	1.786.262
3. Postrojenja i oprema	013	475.639	412.753
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.653	3.485
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	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
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	4.197.750	4.346.181
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3.301.638	3.493.899
1. Sirovine i materijal	039	575.052	591.822
2. Proizvodnja u tijeku	040	900.879	1.420.313
3. Gotovi proizvodi	041	1.695.768	1.419.771
4. Trgovačka roba	042	32.592	29.289
5. Predujmovi za zalihe	043	64.643	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	32.704	32.704
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	875.180	809.984
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	286.321	281.586
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	3.744	6.164
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.852	6.453
6. Ostala potraživanja	052	583.263	515.781
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	10.618	33.618
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	33.618
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	063	10.314	8.680
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	7.643.053	7.563.728



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

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3. Q 2023. god.

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	1.627.698	957.791
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	521.108
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	-3.951.318	-4.533.739
1. Zadržana dobit	084	68.150	0
2. Preneseni gubitak	085	4.019.468	4.533.739
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-581.471	-668.957
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	581.471	668.957
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	787.622
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	673.232
11. Odgođena porezna obveza	108	114.390	114.390
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	5.362.740	5.815.704
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	1.512.286
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	1.712.223	1.752.141
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.979.534	2.136.865
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	37.738	38.971
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	296.659	251.604
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	244.207	123.837
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	7.643.053	7.563.728

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

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3. Q 2023. god.

RACUN DOBITI I GUBITKA					
u razdoblju 01.01.2023 do 30.09.2023					
u eurima					
Obveznik: Jadran tvornica 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 002 do 006)	001	2.292.752	729.570	2.593.150	747.844
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	2.123.391	699.939	2.303.663	641.213
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	169.361	29.631	289.487	106.631
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	2.834.976	861.840	3.232.009	848.109
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	008	-709.230	-496.006	-243.552	-110.025
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	2.580.141	1.036.467	2.571.932	635.282
a) Troškovi sirovina i materijala	010	2.377.959	981.598	2.257.064	592.717
b) Troškovi prodane robe	011	38.215	2.981	55.120	6.075
c) Ostali vanjski troškovi	012	163.967	51.888	259.748	36.490
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	554.680	173.027	513.261	172.643
a) Neto plaće i nadnice	014	363.343	113.077	328.474	109.985
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	117.783	36.985	112.997	38.336
c) Doprinosi na plaće	016	73.554	22.965	71.790	24.322
4. Amortizacija	017	220.041	73.526	210.283	69.756
5. Ostali troškovi	018	138.268	35.745	150.473	80.453
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	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	51.076	39.081	29.612	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	707	144	8	7
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 osnovne 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 osnovne kamata	037	0	0	8	7
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	707	144	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	17.062	7.121	30.106	7.091
1. Rashodi s osnovne 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 osnovne kamata i slični rashodi	044	14.902	6.432	30.035	7.020
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	2.160	689	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	71	71
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	2.293.459	729.714	2.593.158	747.851
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	2.852.038	868.961	3.262.115	855.200
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-558.579	-139.247	-668.957	-107.349
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-558.579	-139.247	-668.957	-107.349
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-558.579	-139.247	-668.957	-107.349
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-558.579	-139.247	-668.957	-107.349

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

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3. Q 2023. god.

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda u razdoblju 01.01.2023 do 30.09.2023

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	-558.580	-668.957
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	220.041	210.283
a) Amortizacija	003	220.041	210.283
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	-338.539	-458.674
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	216.079	-20.258
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	989.753	130.757
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	117.089	65.196
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-904.014	-192.261
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	13.251	-23.950
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-122.460	-478.932
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	-122.460	-478.932
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	17.473
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. 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	17.473
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-47.401	0
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih 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	-47.401	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-47.401	17.473
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	140.404	459.825
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	140.404	459.825
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	0	0
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	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	140.404	459.825
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	-29.457	-1.634
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	44.155	10.314
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	14.698	8.680

Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2
Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3. Q 2023. god.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA		za razdoblje od		do		u eurima																				
		1.1.2023.		30.9.2023.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 + 8 do 17)	19	20 (18+19)	
Opis pozicije		ACP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																							
			Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rizerve za vlastite dionice	Vlastite dionice (udjeli i dobitna stavka)	Stajane rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspobitava za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto uloga u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz prethodnog inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslove godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (pobitno tajuci) interes	Ukupno kapital i rezerve						
Prethodno razdoblje																										
1.	Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	5.638.379	0	0	0	0	0	0	599.256	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.271.086	-802.895	2.208.666	0	2.208.666	
2.	Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	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	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	599.256	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.271.086	-802.895	2.208.666	0	2.208.666	
5.	Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6.	Tečajne razlike iz prethodnog inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7.	Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijale i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	-68.150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68.150	0	0	0	0	
8.	Dobitak i gubitak osnove računovodstva i prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP-1 do 03)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9.	Dobitak i gubitak osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10.	Dobitak i gubitak osnove učinkovite zaštite neto uloga u inozemstvo	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11.	Udio u ostalim sveobuhvatno dobrih i gubitak društava povezan s udjelom u interesom	11	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	
13.	Ostale nevršne promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14.	Poraz na transakciji priručno direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15.	Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku presticajne nagodbe i nastlog nematerijalne dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16.	Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku presticajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17.	Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku presticajne nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18.	Okup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19.	Uplate članova/donatora	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20.	Isplata udjela u obitrodividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21.	Ostale raspodjele isplata članovima/donatorima	21	0	0	0	0	0	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 rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23.	Povećanje rezervi u postupku presticajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24.	Stanje na zadnji dan izvješćajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	5.638.379	0	0	0	0	0	0	521.106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.951.318	-561.471	1.627.698	0	1.627.698	
DOBITAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik, obveznik, primjene MSF-4)																										
25.	I. OSTALA SVEOBUHVAJNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, IMAJENI ZA PORIZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	-68.150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68.653	0	5103	0	5103	
26.	II. SVEOBUHVAJNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05-25)	26	0	0	0	0	0	0	0	-68.150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68.653	-561.471	-500.968	0	-500.968	
27.	III. TRANSKICIJE SVLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DREKTIVU O KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-802.895	802.895	0	0	0	

Jadran tvornica čarapa d.d. Zagreb, Vinka Žganeca 2
Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3. Q 2023. god.

Tekuća razdoblje		28	5.633.379	0	0	0	0	0	0	0	521.108	0	0	0	0	0	0	-3.951.318	-581.471	1.627.698	0	1.627.698	
1.	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	5.633.379	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.951.318	-581.471	1.627.698	0	1.627.698	
2.	Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Izvršeni popravci	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (ACP 28.do 30)	31	5.633.379	0	0	0	0	0	0	0	521.108	0	0	0	0	0	0	-3.951.318	-581.471	1.627.698	0	1.627.698	
5.	Dodajugubitak razdoblje	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-668.957	-668.957	0	-668.957	
6.	Tečajne razlike iz prethodna razdoblja poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7.	Promjene revalorizacijskih rezervi (dugotrajne materijale i nematerijalne imovine)	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8.	Dodatni gubitak s ostrove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostale sveobuhvatnu dobiti (respozičiva za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Dodatni gubitak s ostrove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Dobitak ili gubitak s ostrove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Udio u ostalim sveobuhvatnoj dobiti (gubitku) odnosa povezanim sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-950	0	-950	0	-950	
12.	Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Ostale revalorizacijske promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Prez na transakcije priznate u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Starije neto ulaganje (upisanog) kapitala (ostu u postupku prestajanje nagodbe i nastajanje investiranja dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Starije neto ulaganje (upisanog) kapitala u postupku prestajanje nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Starije neto ulaganje (upisanog) kapitala nastalog investiranja dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Osip u vlastiti obični udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Uplate članova donatora	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Ispлата udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Ostale raspodjele isplate članovima/donatorima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-581.471	581.471	0	0	0	0
22.	Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Povećanje rezervi u postupku prestajanje nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (ACP 31 do 50)	51	5.633.379	0	0	0	0	0	0	0	521.108	0	0	0	0	0	0	-4.533.739	-668.957	957.791	0	957.791	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik, osim u prilozi I-III)																							
I. OSTALA SVEOBUHVAJNA DOBITI TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 33 do 41)		52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-950	0	-950	0	0	-950
II. SVEOBUHVAJNA DOBITI I GUBITAKI TEKUĆEG RAZDOBLJA (ACP 32 + 52)		53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-950	-668.957	-668.907	0	-668.907	
III. TRANSKULSJE U JASNOĆA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 42 do 50)		54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-581.471	581.471	0	0	0	0



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

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3. Q 2023. god.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE 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: 3. kvartal 2023. godine

1) U promatranom razdoblju Grupa je ostvarila ukupne prihode 2,6 mil.eura, ukupne rashode 3,3 mil.eura, te gubitak u iznosu 669 tis.eur.

Poslovni prihodi u promatranom razdoblju iznose 2,6 mil. eur te su 13% veći u odnosu na prihode realizirane u istom razdoblju prošle godine.

Prihodi od prodaje iznose 2,3 mil.eur, te bilježe rast 10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. .

Ostali poslovni prihodi, čija najveća stavka su prihodi od subvencija troška električne energije, 71% su veći u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Odlukom Glavne skupštine dana 29.08.2023. godine, provesti će se usklađenje temeljnog kapitala smanjenjem nominalne vrijednosti dionice na iznos 39 eura.

2) Financijski izvještaji dostupni su na stranicama Društva i 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 dana 25.07.2023.

5) Prosječan broj zaposlenih u promatranom kvartalu na bazi stanja iznosio je 56 zaposlenih.

6) Društvo ima dugoročne obveze (po osnovu predstečajne nagodbe) u iznosu 401 tis.eur, od čega sve dospijeva unutar pet godina



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

Nerevidirano, konsolidirano izvješće 3. Q 2023. god.

7) Društvo u Bilanci bilježi rezerviranja za odgođenu poreznu obvezu po osnovu revalorizacije građevinskih objekata u visini 114 tis.eura. Tijekom 3. kvartala nije zabilježena promjena ove pozicije.

8) Temeljni kapital na dan 30.09.2023.. godine iznosi 5.639.379 eur kuna i podijeljen je na 141.633 redovne dionice nominalne vrijednosti 39,82 eur. Društvo je pristupilo uskladi temeljnog kapitala vezano za promjenu službene valute u eur.

9) Društvo je 100%tni vlasnik društava Tvornica čarapa Jadran d.o.o., Sarajevo i Jadran čarape d.o.o. u likvidaciji, Novi Sad.