

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2013.

do

31.12.2013.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03586243

Matični broj subjekta (MBS): 08000604

Osobni identifikacijski broj (OIB): 27759560625

Tvrtna izdavačelja: INA - Industrija nafte d.d.(Matica)

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: Avenija Većeslava Holjevca 10

Adresa e-pošte: investitori@ina.hr

Internet adresa: www.ina.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 8517

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1920

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Top računovodstvo servisi d.o.o.; Zagreb; Član INA Grupe

Osoba za kontakt: Ratko Marković dipl.oec.

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 612-3143

Telefaks: 01 612-3115

Adresa e-pošte: Ratko.Markovic@trs.ina.hr

Prezime i ime: Zoltán Sándor Áldott

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavačelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

Obveznik: INA - Industrija nafte d.d., Avenija Većeslava Holjevca 10, 10000 Zagreb			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	20.771.000.000	18.451.000.000
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	733.000.000	586.000.000
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	79.000.000	107.000.000
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	62.000.000	64.000.000
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	591.000.000	415.000.000
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.000.000	
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	17.085.000.000	14.400.000.000
1. Zemljište	011	1.000.000.000	999.000.000
2. Građevinski objekti	012	7.432.000.000	6.196.000.000
3. Postrojenja i oprema	013	5.787.000.000	3.547.000.000
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	311.000.000	309.000.000
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	22.000.000	60.000.000
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.524.000.000	3.281.000.000
8. Ostala materijalna imovina	018	3.000.000	3.000.000
9. Ulaganje u nekretnine	019	6.000.000	5.000.000
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	2.333.000.000	2.274.000.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	1.161.000.000	1.127.000.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	612.000.000	626.000.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	40.000.000	27.000.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	180.000.000	164.000.000
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	340.000.000	330.000.000
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	126.000.000	115.000.000
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	11.000.000	11.000.000
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	115.000.000	104.000.000
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	494.000.000	1.076.000.000
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	6.595.000.000	6.623.000.000
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.485.000.000	2.526.000.000
1. Sirovine i materijal	036	445.000.000	595.000.000
2. Proizvodnja u tijeku	037	1.156.000.000	995.000.000
3. Gotovi proizvodi	038	815.000.000	881.000.000
4. Trgovačka roba	039	69.000.000	55.000.000
5. Predumovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.757.000.000	3.695.000.000
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	2.226.000.000	1.677.000.000
2. Potraživanja od kupaca	045	1.103.000.000	1.291.000.000
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	8.000.000	4.000.000
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	311.000.000	631.000.000
6. Ostala potraživanja	049	109.000.000	92.000.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	83.000.000	150.000.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	54.000.000	66.000.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
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	22.000.000	29.000.000
7. Ostala financijska imovina	057	7.000.000	55.000.000
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	270.000.000	252.000.000
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	79.000.000	98.000.000
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	27.445.000.000	25.172.000.000
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	15.502.000.000	13.329.000.000
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	9.000.000.000	9.000.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	2.123.000.000	1.933.000.000
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069	171.000.000	-9.000.000
5. Ostale rezerve	070	1.952.000.000	1.942.000.000
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	13.000.000	6.000.000
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	3.043.000.000	4.023.000.000
1. Zadržana dobit	073	3.043.000.000	4.023.000.000
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.323.000.000	-1.633.000.000
1. Dobit poslovne godine	076	1.323.000.000	
2. Gubitak poslovne godine	077		1.633.000.000
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	3.020.000.000	3.202.000.000
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	72.000.000	105.000.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	2.948.000.000	3.097.000.000
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	1.124.000.000	1.891.000.000
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	1.053.000.000	1.826.000.000
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	71.000.000	65.000.000
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	7.765.000.000	6.710.000.000
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	383.000.000	540.000.000
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	5.705.000.000	3.019.000.000
4. Obveze za predujmove	097	22.000.000	21.000.000
5. Obveze prema dobavljačima	098	964.000.000	2.172.000.000
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	96.000.000	74.000.000
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	385.000.000	590.000.000
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	210.000.000	294.000.000
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	34.000.000	40.000.000
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	27.445.000.000	25.172.000.000
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		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane godišnje financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2013. do 31.12.2013.

Obveznik: INA - Industrija nafte d.d., Avenija Većeslava Holjevca 10, 10000 Zagreb

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	26.816.000.000	6.228.000.000	24.526.000.000	5.388.000.000
1. Prihodi od prodaje	112	26.404.000.000	6.022.000.000	23.882.000.000	5.255.000.000
2. Ostali poslovni prihodi	113	412.000.000	206.000.000	644.000.000	133.000.000
II. POSLOVNI RASHODI	114	25.044.000.000	6.343.000.000	26.358.000.000	7.925.000.000
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u	115	-181.000.000	102.000.000	71.000.000	208.000.000
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	18.489.000.000	4.361.000.000	17.852.000.000	3.693.000.000
a) Troškovi sirovina i materijala	117	15.628.000.000	3.596.000.000	14.253.000.000	2.312.000.000
b) Troškovi prodane robe	118	1.324.000.000	386.000.000	2.210.000.000	996.000.000
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.537.000.000	379.000.000	1.389.000.000	385.000.000
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1.391.000.000	375.000.000	1.339.000.000	348.000.000
a) Neto plaće i nadnice	121	807.000.000	216.000.000	786.000.000	203.000.000
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	394.000.000	110.000.000	376.000.000	99.000.000
c) Doprinosi na plaće	123	190.000.000	49.000.000	177.000.000	46.000.000
4. Amortizacija	124	1.835.000.000	509.000.000	2.101.000.000	549.000.000
5. Ostali troškovi	125	1.410.000.000	403.000.000	1.212.000.000	291.000.000
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.967.000.000	792.000.000	3.637.000.000	2.751.000.000
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	784.000.000	646.000.000	2.444.000.000	2.443.000.000
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.183.000.000	146.000.000	1.193.000.000	308.000.000
7. Rezerviranja	129	133.000.000	-199.000.000	146.000.000	85.000.000
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	402.000.000	59.000.000	819.000.000	247.000.000
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični	132	89.000.000	75.000.000	83.000.000	22.000.000
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični	133	78.000.000	-44.000.000	93.000.000	15.000.000
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	235.000.000	28.000.000	643.000.000	210.000.000
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	505.000.000	56.000.000	954.000.000	273.000.000
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s	138	4.000.000	72.000.000	25.000.000	12.000.000
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz	139	161.000.000	18.000.000	200.000.000	10.000.000
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	340.000.000	-34.000.000	729.000.000	251.000.000
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	27.218.000.000	6.287.000.000	25.345.000.000	5.635.000.000
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	25.549.000.000	6.399.000.000	27.312.000.000	8.198.000.000
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	148	1.669.000.000	-112.000.000	-1.967.000.000	-2.563.000.000
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.669.000.000	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	112.000.000	1.967.000.000	2.563.000.000
XII. POREZ NA DOBIT	151	346.000.000	3.000.000	-334.000.000	-452.000.000
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-	152	1.323.000.000	-115.000.000	-1.633.000.000	-2.111.000.000
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.323.000.000	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	115.000.000	1.633.000.000	2.111.000.000
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	1.323.000.000	-115.000.000	-1.633.000.000	-2.111.000.000
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK	158	-103.000.000	-37.000.000	-197.000.000	-93.000.000
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog	159	-116.000.000	-44.000.000	-181.000.000	-92.000.000
2. Promjene revalorizacijskih rezervi	160		0		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog	161	13.000.000	7.000.000	-7.000.000	-1.000.000
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima	165			-9.000.000	
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI	167	-103.000.000	-37.000.000	-197.000.000	-93.000.000
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	168	1.220.000.000	-152.000.000	-1.830.000.000	-2.204.000.000
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 31.12.2013.

Obveznik: INA - Industrija nafte d.d., Avenija Većeslava Holjevca 10, 10000 Zagreb			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	1.669.000.000	-1.967.000.000
2. Amortizacija	002	1.835.000.000	2.101.000.000
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		1.038.000.000
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	413.000.000	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2.393.000.000	5.005.000.000
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	6.310.000.000	6.177.000.000
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.491.000.000	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	873.000.000	787.000.000
3. Povećanje zaliha	010		122.000.000
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	244.000.000	1.210.000.000
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	2.608.000.000	2.119.000.000
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	3.702.000.000	4.058.000.000
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	6.000.000	5.000.000
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		0
3. Novčani primici od kamata	017	96.000.000	94.000.000
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	34.000.000	59.000.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	136.000.000	158.000.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.195.000.000	1.934.000.000
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	16.000.000	10.000.000
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	43.000.000	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	1.254.000.000	1.944.000.000
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	1.118.000.000	1.786.000.000
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	15.062.000.000	21.220.000.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	15.062.000.000	21.220.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	17.420.000.000	23.038.000.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		343.000.000
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	185.000.000	129.000.000
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	17.605.000.000	23.510.000.000
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	2.543.000.000	2.290.000.000
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	41.000.000	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	18.000.000
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	229.000.000	270.000.000
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	41.000.000	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		18.000.000
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	270.000.000	252.000.000

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01. do 31.12.2013

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	9.000.000.000	9.000.000.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	2.123.000.000	1.933.000.000
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	3.043.000.000	4.023.000.000
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.323.000.000	-1.633.000.000
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	13.000.000	6.000.000
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	15.502.000.000	13.329.000.000
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-116.000.000	-181.000.000
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	1.336.000.000	-1.649.000.000
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	1.220.000.000	-1.830.000.000
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.

IZVJEŠTAJ ZA I.-XII.2013. – INA, D.D NEKONSOLIDIRANO

Financijski rezultati INA, d.d. (MSFI)

(mil. kn)	VII-IX.2013.	X-XII.2013.	X-XII.2012.	%	2012.	2013.	%
Neto prihod od prodaje	7.019	5.255	6.022	(13)	26.404	23.882	(10)
EBITDA ⁽¹⁾	1.083	848	977	(13)	5.707	4.052	(29)
EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	1.210	848	1.061	(20)	6.000	4.179	(30)
Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti	378	(2.536)	(125)	1.929	1.772	(1.832)	n.a.
Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	505	(294)	584	n.a.	3.134	537	(83)
Neto financijski gubitak	(39)	(26)	13	n.a.	(103)	(135)	31
Neto dobit/(gubitak) ⁽³⁾	261	(2.110)	(115)	1.735	1.323	(1.633)	n.a.
Neto dobit/(gubitak) bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	363	249	452	(45)	2.413	828	(66)
Neto novac iz poslovnih aktivnosti	303	1.740	258	574	3.702	4.058	10
Zarada po dionici							
Osnovna i razrijeđena zarada/(gubitak) po dionici (kuna po dionici)	26,10	(211,0)	(11,5)	1.735	132,3	(163,3)	n.a.
Neto dug					6.488	4.593	(29)
Omjer duga i kapitala	26,27	25,63	29,50		29,50	25,63	
(mil. USD) ⁽⁴⁾	VII-IX.2013.	X-XII.2013.	X-XII.2012.	%	2012.	2013.	%
Neto prihod od prodaje	1.233	938	1.038	(10)	4.513	4.185	(7)
EBITDA ⁽¹⁾	190	151	168	(10)	975	710	(27)
EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	213	151	183	(17)	1.025	732	(29)
Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti	66	(453)	(22)	2.001	303	(321)	n.a.
Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	89	(52)	101	n.a.	536	94	(82)
Neto financijski gubitak	(7)	(5)	2	n.a.	(18)	(24)	34
Neto dobit/(gubitak) ⁽³⁾	46	(377)	(20)	1.800	226	(286)	n.a.
Neto dobit/(gubitak) bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	64	45	78	(43)	412	145	(65)
Neto novac iz poslovnih aktivnosti	53	310	44	598	633	711	12
Zarada po dionici							
Osnovna i razrijeđena zarada/(gubitak) po dionici (USD po dionici)	4,6	(37,7)	(2,0)	1.800	22,6	(28,6)	n.a.
Neto dug					1.109	805	(27)

⁽¹⁾ EBITDA = EBIT + amortizacija + vrijednosno usklađenje + rezerviranja

⁽²⁾ U 2013. godini jednokratne stavke su negativno utjecale na EBIT u iznosu od 2.369 milijuna kuna

⁽³⁾ Neto dobit pripisiva vlasniku kapitala

⁽⁴⁾ Financijski podaci preračunati su iz kuna u dolare po sljedećem prosječnom deviznom tečaju HNB: za VII-IX.2013. – 5,6928 kn/USD; X-XII.2012. – 5,8038 kn/USD; X-XII.2013. – 5,6036 kn/USD; I-XII.2012. – 5,8509 HRK/USD; I-XII.2013. – 5,7059 HRK/USD

⁽⁵⁾ Počevši sa 1. siječnjem 2013., izvještavanje segmenta Rafinerija i marketinga i Trgovine na malo je spojeno u vrijednosni lanac Rafinerija i marketinga uključujući Trgovinu na malo čime je izvještavanje prilagođeno međunarodnoj praksi. Kao rezultat ovakve segmentacije, Grupa ima sljedeća dva segmenta izvještavanja: Istraživanje i proizvodnju i Rafinerija i marketing uključujući Trgovinu na malo. Usporediva razdoblja su prilagođena u skladu s navedenim.

⁽⁶⁾ Od 1. siječnja 2013. primijenjena je linearna metoda amortizacije kako bi se iskazala fer vrijednost amortizacije opreme u Siriji.

Rezultati 2013. godine

U 2013. godini INA d.d. ostvarila je EBITDA bez jednokratnih stavki u iznosu od 4.179 milijuna kuna i operativnu dobit bez jednokratnih stavki od 537 milijuna kuna. Padu EBITDA uvelike je pridonio pad proizvodnje ugljikovodika na domaćim poljima u segmentu Istraživanja i proizvodnje, s obzirom da je poslovanje okarakterizirao prirodni pad proizvodnje i lagano smanjenje ostvarene cijene ugljikovodika sa 3% nižom cijenom nafte. Uvoz plina u 2013. bio je manji za 31%, međutim daljnja negativna kretanja cijene u trgovanju plinom i dalje opterećuju poslovanje segmenta.

Na razini neto dobiti, INA d.d. ostvarila je rezultat od 828 milijuna kuna, isključujući jednokratne stavke, te realizirala novčani tijek iz poslovnih aktivnosti od 4.058 milijuna kuna.

Račun dobiti i gubitka

Ukupni prihodi od prodaje u 2013. godini iznosili su 23.882 milijuna kuna što je 10% niže u odnosu na isto razdoblje prošle godine, prvenstveno zbog niže cijene nafte, niže prosječne marže, kao i smanjenih prodajnih količina prirodnog plina.

Troškovi sirovina i materijala smanjili su se za 9% na iznos od 14.253 milijuna kuna, budući da je prerada ostalih sirovina niže.

Troškovi prodane robe zabilježili su porast od 67%, na iznos od 2.210 milijuna kuna, kao rezultat većeg uvoza derivata u usporedbi s 2012. godinom.

U okviru **ostalih operativnih troškova** ostvarenih u razdoblju 2013.:

- Ostali materijalni troškovi smanjeni su za 10% na iznos od 1.394 milijuna kuna.
- Troškovi usluga u iznosu od 1.074 milijuna kuna zabilježili su pad od 9% uglavnom zbog niže rudne rente i manjih troškova ostalih neproizvodnih usluga.
- Amortizacija je bila veća za 14% i iznosila je 2.101 milijun kuna uglavnom zbog promjeni metode amortizacije u Siriji.
- Ispravci vrijednosti i rezerviranja u iznosu od 3.783 milijuna kuna porasli su za 80% što se odnosi na koncesiju Sirija-Hayan i na usklađenje imovine Rafinerija i marketinga.

Troškovi osoblja iznosili su 1.472 milijuna kuna, što predstavlja smanjenje od 9% u usporedbi s istim razdobljem prošle godine uslijed optimizacije radne snage.

Neto financijski troškovi u iznosu od 135 milijuna kuna zabilježeni su u 2013. godini u odnosu na 103 milijuna kuna u istom razdoblju prošle godine.

Bilanca

Ukupna imovina INE d.d., na dan 31. prosinca 2013., iznosila je 25.172 milijuna kuna te je 8% manja u usporedbi sa 31. prosincem 2012.

Nekretnine, postrojenja i oprema iznosili su 14.340 milijuna kuna što je 16% niže nego u prosincu 2012. godine

Potraživanja od kupaca izvan INA-Grupe iznosila su 1.291 milijun kuna te su bila 17% veća u odnosu na 31. prosinac 2012.

Ukupne obveze iznosile su 11.843 milijuna kuna, te su ostale gotovo na istoj razini u odnosu na 31. prosinac 2012.

Neto zaduženost INE d.d. iznosila je 4.593 milijuna kuna na dan 31. prosinca 2013., što je 29% manje u odnosu na prosinac 2012. **Omjer duga i kapitala**¹ smanjio se s 29,5% na dan 31. prosinca 2012. na 25,6% na dan 31. prosinca 2013.

Obveze prema dobavljačima iznosile su 2.144 milijuna kuna, te su porasle 122% u odnosu na kraj 2012. kao rezultat većih obveza za uvezenu sirovu naftu.

Novčani tijek

Operativni novčani tijek prije promjena radnog kapitala iznosio je 3.929 milijuna kuna za 2013. godinu, što predstavlja smanjenje od 30% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, uglavnom kao rezultat smanjenja EBITDA.

Promjene radnog kapitala pozitivno su utjecale na operativni novčani tijek u iznosu od 486 milijuna kuna, prvenstveno zbog:

- Povećanja vrijednosti zaliha za 122 milijuna kuna
- Poraslih potraživanja za 787 milijuna kuna, dok su
- Obveze povećane za 1.395 milijuna kuna.

Plaćeni porez utjecao je na operativni tijek novca u iznosu od 357 milijuna kuna. Navedeni čimbenici rezultirali su sa 4.058 milijuna kuna neto priljeva iz operativnih aktivnosti koje je INA d.d. generirala u 2013. godini.

¹ Neto dug / neto dug plus vlasnički kapital uključujući manjinske udjele

INA—INDUSTRIJA NAFTE d.d. ZAGREB
Nekonsolidirani račun dobiti i gubitka INA, d.d.
Za razdoblje završeno na dan 31. prosinca 2012. i 2013.
(u milijunima kuna)

VII-IX.2013.	X-XII.2013.	X-XII.2012.	%		2012.	2013.	%
4.536	3.531	3.986	(11)	Prihodi od prodaje	17.188	15.558	(9)
2.483	1.724	2.036	(15)	a) na domaćem tržištu	9.216	8.324	(10)
7.019	5.255	6.022	(13)	Ukupni prihodi od prodaje	26.404	23.882	(10)
-	-	(1)	n.a.	Prihod na temelju upotrebe vlastitih proizvoda i usluga	2	-	n.a.
181	133	204	(35)	Ostali poslovni prihodi	410	644	57
7.200	5.388	6.225	(13)	Prihodi iz osnovne djelatnosti	26.816	24.526	(9)
7	(208)	(102)	104	Promjene stanja zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje	181	(71)	n.a.
(4.632)	(2.312)	(3.596)	(36)	Troškovi sirovina, materijala i energije	(15.628)	(14.253)	(9)
(506)	(549)	(509)	8	Amortizacija	(1.835)	(2.101)	14
(329)	(385)	(378)	2	Ostali materijalni troškovi	(1.546)	(1.394)	(10)
(353)	(245)	(319)	(23)	Nematerijalni troškovi	(1.175)	(1.074)	(9)
(346)	(394)	(467)	(16)	Troškovi osoblja	(1.617)	(1.472)	(9)
(464)	(996)	(386)	158	Nabavna vrijednost prodane robe	(1.324)	(2.210)	67
(185)	(2.750)	(792)	247	Vrijednosno usklađenje kratk.i dugotr.imovine (neto)	(1.967)	(3.637)	85
(14)	(85)	199	n.a.	Rezerviranja za troškove i rizike (neto)	(133)	(146)	10
(6.822)	(7.924)	(6.350)	25	Rashodi iz osnovne djelatnosti	(25.044)	(26.358)	5
378	(2.536)	(125)	1.929	Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti	1.772	(1.832)	n.a.
325	247	62	298	Udio u dobiti pridruženih društava	402	819	104
(364)	(273)	(49)	457	Financijski prihodi	(505)	(954)	89
(39)	(26)	13	n.a.	Neto gubitak iz financijskih aktivnosti	(103)	(135)	31
339	(2.562)	(112)	2.188	Dobit/(gubitak) iz redovnih aktivnosti prije oporezivanja	1.669	(1.967)	n.a.
(78)	452	(3)	n.a.	Troškovi poreza tekuće godine	(346)	334	n.a.
261	(2.110)	(115)	1.735	Dobit/(gubitak) financijske godine	1.323	(1.633)	n.a.
261	(2.110)	(115)	1.735	Pripisivo:	1.323	(1.633)	n.a.
-	-	-	n.a.	Vlasnicima društva	-	-	n.a.
261	(2.110)	(115)	1.735	Vlasnicima nekontrolirajućih interesa	1.323	(1.633)	n.a.
				Zarada po dionici			
26,1	(211,0)	(11,5)	1.735	Osnovna i razrijeđena zarada/(gubitak) po dionici (kuna po dionici)	132,3	(163,3)	n.a.

INA—INDUSTRIJA NAFTE d,d, ZAGREB
Nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju
Na dan 31. prosinca 2013.
(u milijunima kuna)

	1.1.2013.	31.12.2013.	%
Aktiva			
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina	671	522	(22)
Nekretnine, postrojenja i oprema	17.063	14.340	(16)
Goodwill	-	-	n.a.
Ulaganja u ovisna društva	1.161	1.127	(3)
Ulaganja u pridružena društva i zajednička ulaganja	34	22	(35)
Ostala ulaganja	798	795	(0)
Dugoročna potraživanja	210	239	14
Derivatni financijski instrumenti	-	-	n.a.
Odgođeni porezi	494	1.076	118
Imovina i ulozi raspoloživi za prodaju	340	330	(3)
Ukupno dugotrajna imovina	20.771	18.451	(11)
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	2.485	2.526	2
Potraživanja od kupaca, neto	1.103	1.291	17
Interkompanijska potraživanja	2.226	1.677	(25)
Ostala potraživanja	428	728	70
Derivatni financijski instrumenti	-	-	n.a.
Ostala kratkotrajna imovina	83	149	80
Plaćeni troškovi bud. razdoblja i nedospjela naplata prihoda	79	98	24
Novac i novčani ekvivalenti	270	252	(7)
Kratkotrajna imovina	6.674	6.721	1
Imovina i ulozi namijenjeni prodaji	-	-	n.a.
Ukupno kratkotrajna imovina	6.674	6.721	1
Ukupna aktiva	27.445	25.172	(8)
Pasiva			
Kapital i pričuve			
Upisani kapital	9.000	9.000	0
Revalorizacijska pričuva	13	5	(62)
Ostale pričuve	2.123	1.934	(9)
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	4.366	2.390	(45)
Ukupno kapital	15.502	13.329	(14)
Nekontrolirajući interes	-	-	n.a.
Ukupno kapital	15.502	13.329	(14)
Dugoročne obveze			
Obveze po dugoročnim kreditima	1.053	1.826	73
Ostale dugoročne obveze	71	65	(8)
Otpremnine i jubilate nagrade	67	98	46
Dugoročna rezerviranja	2.663	2.707	2
Ukupno dugoročne obveze	3.854	4.696	22
Kratkoročne obveze			
Obveze po bankovnim kreditima i dopuštenim prekoračenjima	1.057	2.764	161
Tekući dio obveza po dugoročnim kreditima	4.648	255	(95)
Ugrađeni derivatni ugovori	-	-	n.a.
Obveze prema povezanim poduzećima	383	569	49
Obveze prema dobavljačima	964	2.144	122
Porezi i doprinosi	385	590	53
Ostale kratkoročne obveze	328	388	18
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	34	40	18
Otpremnine i jubilate nagrade	6	7	17
Kratkoročna rezerviranja	284	390	37
Kratkoročne obveze	8.089	7.147	(12)
Obveze izravno povezane s imovinom namijenjenoj prodaji	-	-	n.a.
Ukupno kratkoročne obveze	8.089	7.147	(12)
Ukupno obveze	11.943	11.843	(1)
Ukupna pasiva	27.445	25.172	(8)

INA—INDUSTRIJA NAFTE d.d, ZAGREB
Nekonsolidirani tijek novca INA, d.d.
Za razdoblje završeno na dan 31. prosinca 2012. i 2013.
(u milijunima kuna)

VII-IX.2013.	X-XII.2013.	X-XII.2012.	%		2012.	2013.	%
261	(2.110)	(115)	1.735	Dobit/(gubitak) financijske godine	1.323	(1.633)	n.a.
				Korigirano za:			
506	549	509	8	Amortizacija	1.835	2.101	14
78	(452)	3	n.a.	Trošak poreza na dobit priznat u dobiti	346	(334)	n.a.
221	2.804	846	231	Vrijednosna umanjnja kratkotrajne i dugotrajne imovine	2.156	4.732	119
(956)	(54)	(54)	0	Povrat umanjnja	(189)	(1.095)	479
2	-	1	n.a.	Dobitak od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	(6)	(5)	(17)
38	(23)	(14)	64	Gubitak/(dobit) od tečajnih razlika	(29)	12	n.a.
19	(27)	54	n.a.	Rashodi od kamata	(16)	(110)	588
(31)	23	(94)	n.a.	Ostali financijski rashodi priznati u dobiti	(4)	7	n.a.
39	48	(344)	n.a.	(Smanjenje)/povećanje rezerviranja	121	172	42
-	-	-	n.a.	Pripajanje ovisnog društva Proplin	-	-	n.a.
17	35	39	(10)	Kamate za napuštanje proizvodnih polja	113	80	(29)
5	16	(7)	n.a.	Ostale negotovinske stavke	3	2	(33)
199	809	824	(2)	Operativni novčani tijek prije promjena obrtnog kapitala	5.653	3.929	(30)
				Kretanje obrtnog kapitala			
236	219	754	(71)	(Povećanje)/smanjenje zaliha	413	(122)	n.a.
738	204	883	(77)	(Povećanje)/smanjenje potraživanja i predujmova	(873)	(787)	(10)
(723)	605	(2.014)	n.a.	(Smanjenje)/povećanje obveza prema dobavljačima i ostalih obveza	(247)	1.395	n.a.
450	1.837	447	311	Novac iz operativnih aktivnosti	4.946	4.415	(11)
(147)	(97)	(189)	(49)	Plaćeni porez	(1.244)	(357)	(71)
303	1.740	258	574	Neto novčani tijek iz poslovnih aktivnosti	3.702	4.058	10
				Novčani tijek iz ulagateljskih aktivnosti			
(413)	(869)	(495)	76	Plaćene nekretnine, postrojenja i oprema	(1.048)	(1.689)	61
(137)	1	(44)	n.a.	Plaćena nematerijalna imovina	(147)	(245)	67
(2)	-	(1)	n.a.	Primici od prodaje dugotrajne imovine	6	5	(17)
4	(4)	(2)	100	Primici od prodaje udjela	-	-	n.a.
(9)	(1)	2	n.a.	Plaćeni udjeli u pridruženim društvima, zajedničkim ulaganjima i ostalim društvima	(16)	(10)	(38)
2	-	-	n.a.	Primljene dividende od poduzeća svrstanih kao raspoloživih za prodaju i ostalih poduzeća	1	2	100
1	-	-	n.a.	Primici od raspodjele dobiti od društava	33	39	18
69	29	18	61	Primljene kamate i ostali financijski prihodi	96	98	2
(4)	63	(49)	n.a.	Ulaganje i zajmovi nepovezanim stranama	(43)	14	n.a.
(489)	(781)	(571)	37	Neto novčani (odljev) iz ulagateljskih aktivnosti	(1.118)	(1.786)	60
				Novčani tijek iz financijskih aktivnosti			
564	1.612	-	n.a.	Povećanja dugoročnih zajmova	168	6.160	3.567
(1.536)	(1.321)	-	n.a.	Otplata dugoročnih zajmova	(1.808)	(9.798)	442
5.542	2.348	3.850	(39)	Povećanje kratkoročnih zajmova	14.894	15.060	1
(4.227)	(3.444)	(3.711)	(7)	Otplata kratkoročnih zajmova	(15.612)	(13.240)	(15)
(343)	-	-	n.a.	Plaćene dividende	-	(343)	n.a.
(20)	(15)	(17)	(12)	Otplata kamata po dugoročnim kreditima	(82)	(79)	(4)
(2)	(2)	(29)	(93)	Ostale dugoročne obveze	(36)	(7)	(81)
(71)	(29)	55	n.a.	Otplata kamata po kratkoročnim kreditima i ostali troškovi financiranja	(52)	(40)	(23)
(93)	(851)	148	n.a.	Neto novčani tijek iz financijskih aktivnosti	(2.528)	(2.287)	(10)
(278)	107	(165)	n.a.	Neto (smanjenje) / povećanje novca i novčanih ekvivalenata	56	(15)	n.a.
419	145	435	(67)	Stanje na dan 1. siječnja	229	270	18
4	-	-	n.a.	Promjene tečajnih razlika	(15)	(3)	(80)
145	252	270	(7)	Stanje na kraju razdoblja	270	252	(7)

Objave i priopćenja u 2013. godini

04. prosinac 2013.	Potpisan ugovor s Jadrolinijom o nabavci goriva
11. studeni 2013.	Porezno rješenje
03. rujan 2013.	Stjecanje preostalih 50% udjela u društvu Croplin d.o.o.
28. lipanj 2013.	Odluka arbitražnog suda
06. svibanj 2013.	Odluke Glavne skupštine
02. svibanj 2013.	Godišnji upitnik kodeksa korporativnog upravljanja za 2012.
25. travanj 2013.	Poziv na Glavnu skupštinu
12. travanj 2013.	Potpisan Ugovor o opskrbi plinom s Petrokemijom d.d.
04. travanj 2013.	Potpisan Ugovor o revolving kreditu
29. ožujak 2013.	Godišnji dokument objavljenih informacija
29. ožujak 2013.	Otpuštanje dionica
28. ožujak 2013.	Održana sjednica Nadzornog odbora
15. siječanj 2013.	Odgovor na upit Zagrebačke burze

Dioničarska struktura prema broju dionica

	31.12.06.	31.12.07.	31.12.08.	31.12.09.	31.12.10.	31.12.11.	31.12.12.	31.12.13.
MOL	2.500.001	2.500.001	4.715.538	4.715.538	4.715.538	4.725.620	4.908.207	4.908.207
Vlada RH	5.180.367	4.484.918	4.483.552	4.483.552	4.483.552	4.483.552	4.483.552	4.483.552
Privatni i institucionalni investitori	2.319.632	3.015.081	800.910	800.910	800.910	790.828	608.241	608.241
Ukupno	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000

Izvor: Središnje klirinško deponitarno društvo d.d.

Promjene u organizaciji, Upravi i Nadzornom odboru

Nadzorni odbor

Tijekom četvrtog tromjesečja nije bilo promjena u Nadzornom odboru.

Uprava

Tijekom četvrtog tromjesečja nije bilo promjena u Upravi.

Odbor Izvršnih direktora

Tijekom četvrtog tromjesečja nije bilo promjena u Odboru Izvršnih direktora.

Izjava o odgovornosti

Konsolidirani financijski izvještaji INA Grupe za I-XII.2013. godine pripremljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), tj. prema našim najboljim saznanjima u svim bitnim aspektima točno i objektivno prikazuju financijski položaj društva te financijske rezultate i novčane tokove INA Grupe.

Uprava:

Zoltán Áldott	Predsjednik Uprave INA. d.d.
Niko Dalić	Član
Pál Zoltán Kara	Član
Ivan Krešić	Član
Davor Mayer	Član
Péter Ratatics	Član