

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015.

do

31.03.2015.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03586243

Matični broj subjekta (MBS): 080000604

Osobni identifikacijski broj (OIB): 27759560625

Tvrtna izdateljica: INA - Industrija nafte d.d., Zagreb

Poštanski broj i mjesto: 10 000 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: 7.953

(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.; Član INA Grupe

Osoba za kontakt: Ratko Marković

(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 izdateljica.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2015.

Obveznik: INA - Industrija nafte d.d., Zagreb			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	16.539.000.000	17.407.000.000
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	505.000.000	613.000.000
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	130.000.000	138.000.000
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	50.000.000	116.000.000
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	325.000.000	359.000.000
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	12.587.000.000	12.758.000.000
1. Zemljište	011	1.000.000.000	1.000.000.000
2. Građevinski objekti	012	5.043.000.000	5.093.000.000
3. Postrojenja i oprema	013	3.019.000.000	3.183.000.000
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	301.000.000	288.000.000
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	23.000.000	33.000.000
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.193.000.000	3.153.000.000
8. Ostala materijalna imovina	018	3.000.000	3.000.000
9. Ulaganje u nekretnine	019	5.000.000	5.000.000
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	1.641.000.000	2.254.000.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	1.133.000.000	1.133.000.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	589.000.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	28.000.000	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	18.000.000	7.000.000
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	462.000.000	498.000.000
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	104.000.000	101.000.000
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	11.000.000	11.000.000
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	93.000.000	90.000.000
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	1.702.000.000	1.681.000.000
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	4.505.000.000	4.587.000.000
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.659.000.000	2.184.000.000
1. Sirovine i materijal	036	359.000.000	653.000.000
2. Proizvodnja u tijeku	037	776.000.000	773.000.000
3. Gotovi proizvodi	038	347.000.000	632.000.000
4. Trgovačka roba	039	177.000.000	126.000.000
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	1.730.000.000	1.957.000.000
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	117.000.000	132.000.000
2. Potraživanja od kupaca	045	1.399.000.000	1.512.000.000
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	4.000.000	4.000.000
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	103.000.000	212.000.000
6. Ostala potraživanja	049	107.000.000	97.000.000
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	789.000.000	367.000.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	517.000.000	60.000.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	192.000.000	204.000.000
7. Ostala financijska imovina	057	80.000.000	103.000.000
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	327.000.000	79.000.000
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	149.000.000	144.000.000
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	21.193.000.000	22.138.000.000
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	11.476.000.000	11.928.000.000
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	2.529.000.000	2.917.000.000
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	2.529.000.000	2.917.000.000
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	121.000.000	149.000.000
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-805.000.000	-174.000.000
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	805.000.000	174.000.000
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	631.000.000	36.000.000
1. Dobit poslovne godine	076	631.000.000	36.000.000
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	3.408.000.000	3.428.000.000
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	136.000.000	141.000.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	3.272.000.000	3.287.000.000
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	682.000.000	1.606.000.000
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	619.000.000	1.550.000.000
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	63.000.000	56.000.000
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	5.539.000.000	5.151.000.000
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	443.000.000	259.000.000
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	2.578.000.000	2.657.000.000
4. Obveze za predujmove	097	22.000.000	45.000.000
5. Obveze prema dobavljačima	098	1.256.000.000	1.367.000.000
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	81.000.000	63.000.000
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	970.000.000	603.000.000
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	189.000.000	157.000.000
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	88.000.000	25.000.000
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	21.193.000.000	22.138.000.000
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani 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 financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015.do 31.03.2015.

Obveznik: INA - Industrija nafte d.d., 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	4.787.000.000	4.787.000.000	3.319.000.000	3.319.000.000
1. Prihodi od prodaje	112	4.673.000.000	4.673.000.000	3.193.000.000	3.193.000.000
2. Ostali poslovni prihodi	113	114.000.000	114.000.000	126.000.000	126.000.000
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	4.847.000.000	4.847.000.000	3.084.000.000	3.084.000.000
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	197.000.000	197.000.000	-286.000.000	-286.000.000
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	3.322.000.000	3.322.000.000	2.484.000.000	2.484.000.000
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.441.000.000	2.441.000.000	1.164.000.000	1.164.000.000
b) Troškovi prodane robe	118	507.000.000	507.000.000	901.000.000	901.000.000
c) Ostali vanjski troškovi	119	374.000.000	374.000.000	419.000.000	419.000.000
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	311.000.000	311.000.000	332.000.000	332.000.000
a) Neto plaće i nadnice	121	184.000.000	184.000.000	193.000.000	193.000.000
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	86.000.000	86.000.000	90.000.000	90.000.000
c) Doprinosi na plaće	123	41.000.000	41.000.000	49.000.000	49.000.000
4. Amortizacija	124	419.000.000	419.000.000	380.000.000	380.000.000
5. Ostali troškovi	125	232.000.000	232.000.000	189.000.000	189.000.000
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	419.000.000	419.000.000	11.000.000	11.000.000
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	8.000.000	8.000.000	4.000.000	4.000.000
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	411.000.000	411.000.000	7.000.000	7.000.000
7. Rezerviranja	129	-53.000.000	-53.000.000	-26.000.000	-26.000.000
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	73.000.000	73.000.000	392.000.000	392.000.000
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	25.000.000	25.000.000	80.000.000	80.000.000
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	13.000.000	13.000.000	32.000.000	32.000.000
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	35.000.000	35.000.000	280.000.000	280.000.000
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	256.000.000	256.000.000	577.000.000	577.000.000
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	113.000.000	113.000.000	3.000.000	3.000.000
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	63.000.000	63.000.000	257.000.000	257.000.000
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	80.000.000	80.000.000	317.000.000	317.000.000
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	4.860.000.000	4.860.000.000	3.711.000.000	3.711.000.000
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	5.103.000.000	5.103.000.000	3.661.000.000	3.661.000.000
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-243.000.000	-243.000.000	50.000.000	50.000.000
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	50.000.000	50.000.000
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	243.000.000	243.000.000	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	53.000.000	53.000.000	14.000.000	14.000.000
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-296.000.000	-296.000.000	36.000.000	36.000.000
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	36.000.000	36.000.000
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	296.000.000	296.000.000	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-296.000.000	-296.000.000	36.000.000	36.000.000
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	66.000.000	66.000.000	416.000.000	416.000.000
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	27.000.000	27.000.000	390.000.000	390.000.000
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	39.000.000	39.000.000	28.000.000	28.000.000
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	-2.000.000	-2.000.000
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	66.000.000	66.000.000	416.000.000	416.000.000
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-230.000.000	-230.000.000	452.000.000	452.000.000
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: INA - Industrija nafte d.d., Zagreb			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-243.000.000	50.000.000
2. Amortizacija	002	419.000.000	380.000.000
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	164.000.000	
5. Smanjenje zaliha	005	206.000.000	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2.070.000.000	255.000.000
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	2.616.000.000	685.000.000
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.129.000.000	589.000.000
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		214.000.000
3. Povećanje zaliha	010		542.000.000
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.562.000.000	89.000.000
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	2.691.000.000	1.434.000.000
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	75.000.000	749.000.000
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	2.000.000	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	017	23.000.000	14.000.000
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	514.000.000	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	539.000.000	14.000.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	343.000.000	282.000.000
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		59.000.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	343.000.000	341.000.000
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	196.000.000	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	327.000.000
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	5.062.000.000	4.405.000.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	5.062.000.000	4.405.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	5.223.000.000	3.537.000.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	44.000.000	40.000.000
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	5.267.000.000	3.577.000.000
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	828.000.000
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	205.000.000	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	84.000.000	248.000.000
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	252.000.000	327.000.000
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		828.000.000
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	84.000.000	1.076.000.000
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	168.000.000	79.000.000

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2015. do 31.03.2015.

3	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	1.961.000.000	2.917.000.000
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	2.389.000.000	-174.000.000
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-296.000.000	36.000.000
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	45.000.000	149.000.000
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	13.099.000.000	11.928.000.000
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	27.000.000	390.000.000
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	-257.000.000	62.000.000
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-230.000.000	452.000.000
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-III.2015. – INA, D.D NEKONSOLIDIRANO

Financijski rezultati INA, d.d. (MSFI)

X-XII.2014.	2014.	(mil. kn)	I-III.2014.*	I-III.2015.	%
4.315	21.079	Neto prihod od prodaje	4.673	3.193	(32)
36	2.160	EBITDA ⁽¹⁾	725	600	(17)
155	2.279	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	725	600	(17)
(305)	108	Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti	(60)	235	n.a.
1.883	2.296	Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(60)	235	n.a.
442	42	Neto financijski gubitak	(183)	(185)	1
682	631	Neto dobit/gubitak pripisiva vlasniku kapitala	(296)	36	n.a.
2.876	2.825	Neto dobit/(gubitak) bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(296)	36	n.a.
2.191	3.634	Neto novac iz poslovnih aktivnosti	(73)	(749)	926
Zarada po dionici					
68,2	63,1	Osnovna i razrijeđena zarada/(gubitak) po dionici (kuna po dionici)	(29,6)	3,6	n.a.
2.870	2.870	Neto dug	4.522	4.128	(9)
20,01	20,01	Omjer duga i kapitala	25,66	25,71	
538	1.619	CAPEX	282,0	190,0	(33)
X-XII.2014.	2014.	(mil. USD) ⁽³⁾	I-III.2014.*	I-III.2015.	%
704	3.666	Neto prihod od prodaje	837	468	(44)
6	376	EBITDA ⁽¹⁾	130	88	(32)
25	396	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	130	88	(32)
(50)	19	Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti	(11)	34	n.a.
307	399	Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(11)	34	n.a.
72	7	Neto financijski gubitak	(33)	(27)	(17)
111	110	Neto dobit/gubitak pripisiva vlasniku kapitala	(53)	5	n.a.
469	491	Neto dobit/(gubitak) bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(53)	5	n.a.
357	632	Neto novac iz poslovnih aktivnosti	(13)	(110)	740
Zarada po dionici					
11,1	11,0	Osnovna i razrijeđena zarada/(gubitak) po dionici (USD po dionici)	(5,3)	0,5	n.a.
499	499	Neto dug	810	606	(25)
88	282	CAPEX	51	28	(45)

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

⁽²⁾ U prvom tromjesečju 2015. nije bilo iskazivanja jednokratnih stavki.

⁽³⁾ Financijski podaci preračunati su iz kuna u dolare po sljedećem prosječnom deviznom tečaju HNB: za IX-XII.2014. – 6,1287, kn/USD; I-XII.2014. – 5,7493 kn/USD; I-III.2014. – 5,581 kn/USD; I-III.2015. – 6,8173 kn/USD

*Izvršena je promjena u iskazivanju „dobiti od tečajnih razlika dobavljača/kupaca“ i „prihodi od naplaćenih potraživanja za predstečajne nagodbe“ (koja se prije iskazivala u sklopu „ostale dobiti iz poslovanja“), koja se sada iskazuje u sklopu „Financijskih prihoda“. S druge strane, „gubici od tečajnih razlika dobavljača/kupaca“ koji su se iskazivali u sklopu „ostalih nematerijalnih troškova“, te „realizirane naknade po primljenim dugoročnim kreditima“ koji su se iskazivali u sklopu „vrijednosno usklađenje kratkotrajne i dugotrajne imovine“ sada se iskazuju u „Financijskim rashodima“.

REZULTATI PRVOG TROMJESEČJA 2015. GODINE

U prvom tromjesečju 2015. godine INA d.d. ostvarila je EBITDA bez jednokratnih stavki u iznosu od 600 milijuna kuna i dobit bez jednokratnih stavki u iznosu od 235 milijuna kuna. Smanjenje EBITDA u iznosu od 125 milijuna kuna, u usporedbi s prvim tromjesečjem 2014. godine uzrokovano je sljedećim razlozima: (1) negativan utjecaj vanjskog okruženja, niža cijena Brenta, koji je imao značajan utjecaj na profitabilnost segmenta Istraživanje i proizvodnja i nižih prosječnih cijena u segmentu Rafinerije i marketing; (2) negativan utjecaj regulatornih promjena koje su stupile na snagu u drugom tromjesečju 2014. godine, povećanje stope rudne rente sa 5% na 10% i smanjenje regulirane cijene plina sa 2,2 na 1,7 kn/m³; (3) smanjenje troškova, što je djelomično neutraliziralo negativne učinke vanjskog okruženja, ali ne u takvoj mjeri da potpuno poništiti te utjecaje.

Račun dobiti i gubitka

Ukupni prihodi od prodaje u I-III.2015. su iznosili 3.193 milijuna kuna, 32% manje u odnosu na I-III.2014., prvenstveno potaknuti nižim prihodima od prodaje Segmenta Istraživanje i proizvodnja zbog niže razine Brent-a, te nižim prosječnim cijenama naftnih derivata u segmentu Rafinerija i marketinga i manje prodaje na spot tržištu.

Troškovi sirovina i materijala su bili 52% manji i iznosili su 1.164 milijuna kuna, što je rezultat nižih cijena i činjenice da je prerada ostalih sirovina bila niža.

Troškovi prodane robe zabilježili su rast od 78%, te su iznosili 901 milijun kuna, zbog većih troškova prodanih proizvoda (derivata) u prvom tromjesečju 2015.

U okviru **ostalih troškova poslovanja** ostvarenih u I-III.2015. godine:

- Ostali materijalni troškovi viši su za 12% i iznose 419 milijuna kuna, uglavnom kao rezultat viših troškova rudne rente zbog povećanja stope naknade sa 5% u I-III.2014. na 10% u I-III.2015. Smanjenje ostalih troškova djelomično je nadoknadilo taj porast.
- Troškovi usluga su iznosili 141 milijun kuna, što je pad od 30% u odnosu na I-III.2014., uglavnom zbog ENI poreza proknjiženog u 2014. (trošak vezan za 2013. godinu za koji je u istom iznosu proknjiženo i otpuštanje rezerviranja u 2014.) koji se nisu pojavili u 2015. godini u tako visokom iznosu.
- Amortizacija je 9% niža i iznosila je 380 milijuna kuna, uglavnom zbog niže amortizacije sirijske imovine.
- Ispravci i rezerviranja su imali pozitivan učinak od 381 milijun kuna u odnosu na I-III.2014. zbog nižeg ispravka vrijednosti potraživanja koja se odnose na Prirodni plin zbog pripajanja u INA-u, d.d. u četvrtom tromjesečju 2014. godine, a koji je bio najveći dužnik INA d.d. u I-III.2014.

Troškovi osoblja u iznosu od 380 milijuna kuna bili su 11% veći od I-III.2014.

Neto financijski rashodi u iznosu od 185 milijuna kuna zabilježeni su u I-III.2015. u usporedbi s 183 milijuna kuna neto financijskih rashoda u I-III.2014.

Bilanca

Ukupna imovina INA, d.d., na dan 31. ožujak 2015. je iznosila 22.138 milijuna kuna i bila je za 4% viša u odnosu na 31. prosinca 2014.

Nekretnine, postrojenja i oprema iznosili su 12.726 milijuna kuna što je za 1% više u odnosu na 31. prosinca 2014.

Potraživanja od kupaca izvan INA-Grupe iznosila su 1.512 milijuna kuna i bila su za 8% viša u odnosu na 31. prosinca 2014.

Ukupne obveze iznosile su 10.210 milijuna kuna i bile su 5% više u odnosu na 31. prosinac 2014.

Neto zaduženost INA, d.d., je iznosila 4.128 milijuna kuna na dan 31. ožujak 2015., što je 44% više u odnosu na 31. prosinca 2014. godine. **Omjer duga i kapitala**¹ povećan je sa 20,0% na dan 31. prosinca 2014. na 25,7% na dan 31. ožujak 2015.

Na 31. ožujka 2015. **obveze prema dobavljačima** su iznosile 1.367 milijuna kuna, što je porast od 9% u odnosu na 31. prosinac 2014.

Novčani tijek

Operativni novčani tijek prije promjena radnog kapitala iznosio je 603 milijuna kuna u I-III.2015. što je pad od 12% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, uglavnom kao rezultat niže EBITDA.

Promjene radnog kapitala utjecale na operativni novčani tijek negativno 1.345 milijuna kuna, prvenstveno zbog:

- Povećanje vrijednosti zaliha od 542 milijuna kuna
- Povećanje potraživanja od 214 milijuna kuna,
- Smanjenja obveza za 589 milijuna kuna.

Plaćeni porez utjecao je na operativni tijek novca u iznosu od 7 milijuna kuna. Navedeni čimbenici rezultirali su sa 749 milijuna kuna neto odljeva iz operativnih aktivnosti koje je INA d.d. generirala u prvom tromjesečju 2015. 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. ožujka 2014. i 2015.
(u milijunima kuna)

X-XII.2014.	2014.		I-III.2014.	I-III.2015.	%
		Prihodi od prodaje			
3.078	13.394	a) na domaćem tržištu	3.098	2.354	(24)
1.237	7.685	b) na stranom tržištu	1.575	839	(47)
4.315	21.079	Ukupni prihodi od prodaje	4.673	3.193	(32)
1	4	Kapitalizirana vrijednost vlastitih aktivnosti	1	1	0
63	361	Ostali poslovni prihodi	113	125	11
4.379	21.444	Prihodi iz osnovne djelatnosti	4.787	3.319	(31)
(395)	(705)	Promjene stanja zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje	(197)	286	n.a.
(1.836)	(11.624)	Troškovi sirovina, materijala i energije	(2.441)	(1.164)	(52)
(744)	(1.980)	Amortizacija	(419)	(380)	(9)
(558)	(1.960)	Ostali materijalni troškovi	(374)	(419)	12
(316)	(803)	Nematerijalni troškovi	(201)	(141)	(30)
(392)	(1.488)	Troškovi osoblja	(342)	(380)	11
(846)	(2.704)	Nabavna vrijednost prodane robe	(507)	(901)	78
574	7	Vrijednosno usklađenje kratk.i dugotr.imovine (neo)	(419)	(11)	(97)
(171)	(79)	Rezerviranja za troškove i rizike (neto)	53	26	(51)
(4.684)	(21.336)	Rashodi iz osnovne djelatnosti	(4.847)	(3.084)	(36)
(305)	108	Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti	(60)	235	n.a.
		Udio u dobiti pridruženih društava			
630	807	Financijski prihodi	73	392	437
(188)	(765)	Financijski rashodi	(256)	(577)	125
442	42	Neto gubitak iz financijskih aktivnosti	(183)	(185)	1
137	150	Dobit/(gubitak) iz redovnih aktivnosti prije oporezivanja	(243)	50	n.a.
545	481	Troškovi poreza tekuće godine	(53)	(14)	(74)
682	631	Dobit/(gubitak) financijske godine	(296)	36	n.a.
		Pripisivo:			
682	631	Vlasnicima društva	(296)	36	n.a.
-	-	Vlasnicima nekontrolirajućih interesa	-	-	n.a.
682	631		(296)	36	n.a.
		Zarada po dionici			
68,2	63,1	Osnovna i razrijeđena zarada/(gubitak) po dionici (kuna po dionici)	(29,6)	3,6	n.a.

INA—INDUSTRIJA NAFTE d.d, ZAGREB
Nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju
Na dan 31. ožujka 2015.
(u milijunima kuna)

	31.12.2014.	31.3.2015.	%
Aktiva			
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina	455	497	9
Nekretnine, postrojenja i oprema	12.564	12.726	1
Ulaganja u ovisna društva	1.133	1.133	0
Ulaganja u pridružena društva i zajednička ulaganja	22	22	0
Ostala ulaganja	23	600	2.509
Dugoročna potraživanja	178	250	40
Odgođeni porezi	1.702	1.681	(1)
Imovina i uložni raspoloživi za prodaju	462	498	8
Ukupno dugotrajna imovina	16.539	17.407	5
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	1.659	2.184	32
Potraživanja od kupaca, neto	1.399	1.512	8
Interkompanijska potraživanja	117	132	13
Ostala potraživanja	122	214	75
Potraživanja za pretplaćeni porez na dobit	92	99	8
Ostala kratkotrajna imovina	789	367	(53)
Plaćeni troškovi bud. razdoblja i nedospjela naplata prihoda	149	144	(3)
Novac i novčani ekvivalenti	327	79	(76)
Kratkotrajna imovina	4.654	4.731	2
Ukupna aktiva	21.193	22.138	4
Pasiva			
Kapital i pričuve			
Upisani kapital	9.000	9.000	0
Revalorizacijska pričuva	121	149	23
Ostale pričuve	2.529	2.917	15
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	(174)	(138)	(21)
Ukupno kapital	11.476	11.928	4
Nekontrolirajući interes	-	-	n.a.
Ukupno kapital	11.476	11.928	4
Dugoročne obveze			
Obveze po dugoročnim kreditima	619	1.550	150
Ostale dugoročne obveze	63	56	(11)
Otpremnine i jubilarne nagrade	128	135	5
Dugoročna rezerviranja	2.849	2.883	1
Ukupno dugoročne obveze	3.659	4.624	26
Kratkoročne obveze			
Obveze po bankovnim kreditima i dopuštenim prekoračenjima	2.391	2.520	5
Tekući dio obveza po dugoročnim kreditima	187	137	(27)
Obveze prema povezanim poduzećima	443	259	(42)
Obveze prema dobavljačima	1.256	1.367	9
Porezi i doprinosi	970	603	(38)
Ostale kratkoročne obveze	293	265	(10)
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	88	25	(72)
Otpremnine i jubilarne nagrade	8	6	(25)
Kratkoročna rezerviranja	422	404	(4)
Kratkoročne obveze	6.058	5.586	(8)
Ukupno obveze	9.717	10.210	5
Ukupna pasiva	21.193	22.138	4

INA—INDUSTRIJA NAFTE d,d, ZAGREB
Nekonsolidirani tijekom novca INA, d.d.
Za razdoblje završeno na dan 31. ožujka 2014. i 2014.
(u milijunima kuna)

X-XII.2014.	2014.		I-III.2014.	I-III.2015.	%
682	631	Dobit/(gubitak) financijske godine	(296)	36	n.a.
		Korigirano za:			
744	1.980	Amortizacija	419	380	(9)
(545)	(481)	Porez na dobit priznat u računu dobiti i gubitka	53	14	(74)
(126)	2.370	Vrijednosna umanjena kratkotrajne i dugotrajne imovine (neto)	420	11	(97)
(450)	(2.377)	Povrat umanjena	-	-	n.a.
7	-	Dobitak od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	(2)	-	n.a.
53	192	Gubitak/(dobit) od tečajnih razlika	16	158	888
(1)	(105)	Prihodi od kamata, neto	(50)	(1)	(98)
(50)	162	Ostali financijski rashodi priznati u dobiti	136	(19)	n.a.
328	252	(Smanjenje)/povećanje rezerviranja	(47)	3	n.a.
-	-	Pripajanje ovisnog društva Proplin	-	-	n.a.
23	87	Kamate za napuštanje proizvodnih polja	21	17	(19)
51	63	Ostale negotovinske stavke	14	4	(71)
716	2.774	Operativni novčani tijek prije promjena obrtnog kapitala	684	603	(12)
		Kretanje obrtnog kapitala			
956	766	(Povećanje)/smanjenje zaliha	206	(542)	n.a.
625	1.090	(Povećanje)/smanjenje potraživanja i predujmova	164	(214)	n.a.
(98)	(910)	(Smanjenje)/povećanje obveza prema dobavljačima i ostalih obveza	(1.067)	(589)	(45)
2.199	3.720	Novac iz operativnih aktivnosti	(13)	(742)	5.608
(8)	(86)	Plaćeni porez	(60)	(7)	(88)
2.191	3.634	Neto novčani tijek iz poslovnih aktivnosti	(73)	(749)	926
		Novčani tijek iz ulagateljskih aktivnosti			
(504)	(1.542)	Plaćene nekretnine, postrojenja i oprema	(297)	(193)	(35)
(29)	(28)	Plaćena nematerijalna imovina	(46)	(89)	93
(7)	-	Primici od prodaje dugotrajne imovine	2	-	n.a.
-	7	Primljene dividende od poduzeća svrstanih kao raspoloživih za prodaju i ostalih poduzeća	-	-	n.a.
-	4	Primici od raspodjele dobiti od društava	-	-	n.a.
15	82	Primljene kamate i ostali financijski prihodi	23	14	(39)
(458)	54	Ulaganje i zajmovi nepovezanim stranama	514	(59)	n.a.
(983)	(1.423)	Neto novčani (odljev) iz ulagateljskih aktivnosti	196	(327)	n.a.
		Novčani tijek iz financijskih aktivnosti			
-	2.202	Povećanja dugoročnih zajmova	1.243	1.366	10
(41)	(3.564)	Otplata dugoročnih zajmova	(2.310)	(551)	(76)
2.066	14.767	Povećanje kratkoročnih zajmova	3.819	3.039	(20)
(2.929)	(15.368)	Otplata kratkoročnih zajmova	(2.913)	(2.986)	3
(9)	(41)	Otplata kamata po dugoročnim kreditima	(15)	(5)	(67)
3	(2)	Ostale dugoročne obveze	(1)	(7)	600
(91)	(131)	Otplata kamata po kratkoročnim kreditima i ostali troškovi financiranja	(28)	(35)	25
(1.001)	(2.137)	Neto novčani tijek iz financijskih aktivnosti	(205)	821	n.a.
207	74	Neto (smanjenje) / povećanje novca i novčanih ekvivalenata	(82)	(255)	211
117	252	Stanje na dan 1. siječnja	252	327	30
3	1	Promjene tečajnih razlika	(2)	7	n.a.
327	327	Stanje na kraju razdoblja	168	79	(53)

Objave i priopćenja u I.-III. 2015. godine

31. ožujak 2015.	Održana sjednica Nadzornog odbora Društva
31. ožujak 2015.	Godišnji upitnik kodeksa korporativnog upravljanja
13. ožujak 2015.	Smanjenje regulirane cijene plina
24. veljače 2015.	Oduzimanje dozvole za istraživanje
06. veljače 2015.	Rješenje Porezne uprave
03. veljače 2015.	Dopis MOL-a
21. siječnja 2015.	Presuda Visokog upravnog suda
15. siječnja 2015.	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. 31.12.14.	31.03.15.
MOL	2.500.001	2.500.001	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
Privatni i institucionalni investitori	2.319.632	3.015.081	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

Izvor: Središnje klirinško depozitarno društvo d.d.

Promjene u organizaciji, Upravi i Nadzornom odboru

Nadzorni odbor

Tijekom prvog tromjesečja nije bilo promjena u Nadzornom odboru.

Uprava

Tijekom prvog tromjesečja nije bilo promjena u Upravi.

Odbor Izvršnih direktora

Tijekom prvog tromjesečja nije bilo promjena u Odboru Izvršnih direktora.

Izjava o odgovornosti

Konsolidirani financijski izvještaji INA Grupe za I-III.2015. 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
Gábor Horváth	Član
Ivan Krešić	Član
Davor Mayer	Član
Péter Ratatics	Član