

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2016.

do

31.03.2016.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **03586243**Matični broj subjekta (MBS): **080000604**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **27759560625**Tvrtka izdavatelja: **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: **4.555**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **1920**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Top Računovodstvo Servisi d.o.o.; Član INA GrupeOsoba 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 izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2016.

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	16.366.000.000	16.252.000.000
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	426.000.000	433.000.000
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	163.000.000	162.000.000
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	41.000.000	52.000.000
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	222.000.000	219.000.000
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	11.557.000.000	11.421.000.000
1. Zemljište	011	1.022.000.000	1.022.000.000
2. Građevinski objekti	012	5.183.000.000	5.053.000.000
3. Postrojenja i oprema	013	2.538.000.000	2.388.000.000
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	267.000.000	250.000.000
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	15.000.000	13.000.000
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.525.000.000	2.688.000.000
8. Ostala materijalna imovina	018	3.000.000	3.000.000
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.000.000	4.000.000
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	2.295.000.000	2.302.000.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	1.000.000.000	983.000.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	678.000.000	691.000.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	29.000.000	29.000.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	7.000.000	18.000.000
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	581.000.000	581.000.000
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	93.000.000	90.000.000
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	11.000.000	11.000.000
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	82.000.000	79.000.000
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	1.995.000.000	2.006.000.000
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	3.408.000.000	3.140.000.000
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.597.000.000	1.514.000.000
1. Sirovine i materijal	036	531.000.000	434.000.000
2. Proizvodnja u tijeku	037	515.000.000	556.000.000
3. Gotovi proizvodi	038	375.000.000	448.000.000
4. Trgovačka roba	039	176.000.000	76.000.000
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	1.408.000.000	1.372.000.000
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	140.000.000	129.000.000
2. Potraživanja od kupaca	045	1.176.000.000	1.109.000.000
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	3.000.000	3.000.000
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	21.000.000	75.000.000
6. Ostala potraživanja	049	68.000.000	56.000.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	208.000.000	184.000.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		0
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	178.000.000	163.000.000
7. Ostala financijska imovina	057	30.000.000	21.000.000
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	195.000.000	70.000.000
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	42.000.000	90.000.000
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	19.816.000.000	19.482.000.000
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	10.509.000.000	10.370.000.000
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	1.603.000.000	1.514.000.000
1. Zakonske rezerve	066	330.000.000	330.000.000
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	1.273.000.000	1.184.000.000
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	216.000.000	216.000.000
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	892.000.000	-310.000.000
1. Zadržana dobit	073	892.000.000	
2. Preneseni gubitak	074		310.000.000
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-1.202.000.000	-50.000.000
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	1.202.000.000	50.000.000
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	3.907.000.000	3.687.000.000
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	70.000.000	58.000.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	3.837.000.000	3.629.000.000
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	465.000.000	382.000.000
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	400.000.000	319.000.000
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	65.000.000	63.000.000
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	4.918.000.000	5.023.000.000
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	488.000.000	447.000.000
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	2.641.000.000	2.902.000.000
4. Obveze za predujmove	097	23.000.000	26.000.000
5. Obveze prema dobavljačima	098	967.000.000	929.000.000
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	83.000.000	41.000.000
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	606.000.000	571.000.000
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	110.000.000	107.000.000
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	17.000.000	20.000.000
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	19.816.000.000	19.482.000.000
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 01.01.2016.do 31.03.2016.

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	3.328.000.000	3.328.000.000	2.436.000.000	2.436.000.000
1. Prihodi od prodaje	112	3.193.000.000	3.193.000.000	2.393.000.000	2.393.000.000
2. Ostali poslovni prihodi	113	135.000.000	135.000.000	43.000.000	43.000.000
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	3.084.000.000	3.084.000.000	2.543.000.000	2.543.000.000
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-286.000.000	-286.000.000	-116.000.000	-116.000.000
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.484.000.000	2.484.000.000	1.831.000.000	1.831.000.000
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.164.000.000	1.164.000.000	560.000.000	560.000.000
b) Troškovi prodane robe	118	901.000.000	901.000.000	856.000.000	856.000.000
c) Ostali vanjski troškovi	119	419.000.000	419.000.000	415.000.000	415.000.000
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	332.000.000	332.000.000	305.000.000	305.000.000
a) Neto plaće i nadnice	121	193.000.000	193.000.000	168.000.000	168.000.000
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	90.000.000	90.000.000	92.000.000	92.000.000
c) Doprinosi na plaće	123	49.000.000	49.000.000	45.000.000	45.000.000
4. Amortizacija	124	380.000.000	380.000.000	370.000.000	370.000.000
5. Ostali troškovi	125	189.000.000	189.000.000	277.000.000	277.000.000
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	11.000.000	11.000.000	85.000.000	85.000.000
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	4.000.000	4.000.000	2.000.000	2.000.000
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	7.000.000	7.000.000	83.000.000	83.000.000
7. Rezerviranja	129	-26.000.000	-26.000.000	-209.000.000	-209.000.000
8. Ostali poslovni rashodi	130				0
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	119.000.000	119.000.000	142.000.000	142.000.000
1. Kamate, tečajne razlike, uviđenice i slični prihodi iz ugovora s povezanim poduzetnicima i drugim osobama	132	80.000.000	80.000.000	7.000.000	7.000.000
2. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	133	32.000.000	32.000.000	134.000.000	134.000.000
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	7.000.000	7.000.000	1.000.000	1.000.000
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	313.000.000	313.000.000	93.000.000	93.000.000
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	3.000.000	3.000.000	36.000.000	36.000.000
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	257.000.000	257.000.000	22.000.000	22.000.000
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	53.000.000	53.000.000	35.000.000	35.000.000
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				0
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	3.447.000.000	3.447.000.000	2.578.000.000	2.578.000.000
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	3.397.000.000	3.397.000.000	2.636.000.000	2.636.000.000
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	50.000.000	50.000.000	-58.000.000	-58.000.000
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	50.000.000	50.000.000	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	58.000.000	58.000.000
XII. POREZ NA DOBIT	151	14.000.000	14.000.000	-8.000.000	-8.000.000
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	36.000.000	36.000.000	-50.000.000	-50.000.000
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	36.000.000	36.000.000	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	50.000.000	50.000.000
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	36.000.000	36.000.000	-50.000.000	-50.000.000
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	416.000.000	416.000.000	-89.000.000	-89.000.000
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	390.000.000	390.000.000	-88.000.000	-88.000.000
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine osim plaćiva za prodaju	161	28.000.000	28.000.000	0	0
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	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000	-1.000.000
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	416.000.000	416.000.000	-89.000.000	-89.000.000
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	452.000.000	452.000.000	-139.000.000	-139.000.000
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 01.01.2016. do 31.03.2016.

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	50.000.000	-58.000.000
2. Amortizacija	002	380.000.000	370.000.000
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		95.000.000
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	255.000.000	109.000.000
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	685.000.000	516.000.000
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	589.000.000	122.000.000
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	214.000.000	65.000.000
3. Povećanje zaliha	010	542.000.000	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	89.000.000	318.000.000
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.434.000.000	505.000.000
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	11.000.000
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	749.000.000	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		13.000.000
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	14.000.000	9.000.000
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	14.000.000	22.000.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	282.000.000	338.000.000
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	59.000.000	56.000.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	341.000.000	394.000.000
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	327.000.000	372.000.000
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	4.405.000.000	2.926.000.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	4.405.000.000	2.926.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	3.537.000.000	2.677.000.000
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	40.000.000	13.000.000
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	3.577.000.000	2.690.000.000
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	828.000.000	236.000.000
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	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	248.000.000	125.000.000
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	327.000.000	195.000.000
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	248.000.000	125.000.000
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	79.000.000	70.000.000

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2016. do 31.03.2016.

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	2.917.000.000	1.184.000.000
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-174.000.000	20.000.000
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	36.000.000	-50.000.000
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	149.000.000	216.000.000
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	11.928.000.000	10.370.000.000
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	390.000.000	-88.000.000
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	62.000.000	-51.000.000
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	452.000.000	-139.000.000
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 I-III.2016. – INA, D.D NEKONSOLIDIRANO

Financijski rezultati INA, d.d. (MSFI)

X-XII.2015.	2015.	(mil. kn)	I-III.2015.*	I-III.2016.	%
3.599	17.161	Neto prihod od prodaje	3.193	2.393	(25)
381	2.373	EBITDA ⁽¹⁾	609	139	(77)
618	2.631	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	614	299	(51)
(1.947)	(1.166)	Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti	244	(107)	n.a.
(760)	74	Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	244	(107)	n.a.
(144)	(332)	Neto financijski gubitak	(194)	49	n.a.
(1.660)	(1.202)	Neto dobit/gubitak pripisiva vlasniku kapitala	36	(50)	n.a.
(340)	171	Neto dobit/(gubitak) bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	37	(50)	n.a.
470	1.682	Neto novac iz poslovnih aktivnosti	(749)	11	n.a.
		Zarada po dionici			
(166,0)	(120,2)	Osnovna i razrijeđena zarada/(gubitak) po dionici (kuna po dionici)	3,6	(5,0)	n.a.
2.846	2.846	Neto dug	4.128	3.151	(24)
21,31	21,31	Omjer duga i kapitala	25,71	23,30	
612	1.458	CAPEX	190	327	72

X-XII.2015.	2015.	(mil. USD) ⁽³⁾	I-III.2015.*	I-III.2016.	%
517	2.501	Neto prihod od prodaje	468	346	(26)
55	346	EBITDA ⁽¹⁾	89	20	(77)
89	383	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	90	43	(52)
(280)	(170)	Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti	36	(15)	n.a.
(109)	11	Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	36	(15)	n.a.
(21)	(48)	Neto financijski gubitak	(28)	7	n.a.
(238)	(175)	Neto dobit/gubitak pripisiva vlasniku kapitala	5	(7)	n.a.
(49)	25	Neto dobit/(gubitak) bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	5	(7)	n.a.
68	245	Neto novac iz poslovnih aktivnosti	(110)	2	n.a.
		Zarada po dionici			
(23,8)	(17,5)	Osnovna i razrijeđena zarada/(gubitak) po dionici (USD po dionici)	0,5	(0,7)	n.a.
407	407	Neto dug	586	474	(19)
88	212	CAPEX	28	47	70

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

⁽²⁾ U I-III. 2016. godine na poslovanje su negativno utjecale jednokratne stavke u iznosu od 160 milijuna kuna, a odnose se na otpremnine.

⁽³⁾ Financijski podaci preračunati su iz kuna u dolare po sljedećem prosječnom deviznom tečaju HNB: za X-XII.2015. – 6,9608 kn/USD; I-XII.2015. – 6,8623 kn/USD; I-III.2015. – 6,8173 kn/USD; I-III.2016. – 6,9116 kn/USD; na dan 30.9.2015. – 6,7931 kn/USD; na dan 31.12.2015. – 6,9918 kn/USD; na dan 31.3.2015. – 7,0503 kn/USD; na dan 31.3.2016. – 6,6481 kn/USD
*Izvršena je promjena u iskazivanju „Financijskih prihoda i rashoda“: „Realizirani i nerealizirani trošak hedgea“; „Negativna realizirana i nerealizirana fer vrijednost hedgea“; „Realizirani i nerealizirani prihod hedgea“; „Pozitivna realizirana i nerealizirana fer vrijednost hedgea“ sada se iskazuju u „ostalim poslovnim prihodima“.

Rezultati za prvo tromjesečje 2016. godine

U prvom tromjesečju 2016. godine INA d.d. ostvarila je EBITDA u iznosu od 139 milijuna kuna što je smanjenje od 470 milijuna kuna u usporedbi s istim razdobljem prošle godine. Negativni pokretači koji su utjecali na segment Istraživanja i proizvodnje su dodatno pogoršani pri čemu cijena Brenta pada na 34 dolara za barel, utječući i na cijenu plina, kako reguliranu tako i tržišnu. S druge strane, uzlazni trend proizvodnje domaće nafte nastavlja se, vodeći ukupnu proizvodnju sirove nafte na preko 15 mboe na dan, što je rezultat koji nije postignut od 2011. godine. Moramo naglasiti da je navedeno postignuto u situaciji gdje INA nema istražnih koncesija. Poslovanje segmenta Rafinerija i marketing pod utjecajem je manje povoljnog okruženja, s 14% nižom prosječnom rafinerijskom maržom te smanjenom tržišnom potražnjom. Ipak, racionalizacija poslovanja Trgovina na malo započeta u 2015., nastavljena je prelaskom zaposlenika u INA Maloprodajne servise. Ovim je osigurano održiviji i konkurentniji poslovni model za buduće poslovanje.

Na rezultat su utjecale jednokratne stavke vezane za otpremnine, u iznosu od 160 milijuna kuna na EBITDA razini, pri čemu se većina odnosi na ranije spomenuti novi operativni model Trgovine na malo.

Račun dobiti i gubitka

Ukupni prihodi od prodaje u I-III.2016. godine su iznosili 2.393 milijuna kuna, 25% manje u odnosu na I-III.2015., prvenstveno potaknuti nižim prihodima od prodaje segmenta Istraživanja i proizvodnje nafte i plina zbog nižeg Brent-a, te manje povoljnim reafinerijskim okruženjem u kombinaciji sa smanjenom tržišnom potražnjom.

Troškovi sirovina i materijala bili su 52% niži i iznosili su 560 milijuna kuna kao rezultat nižih cijena.

Nabavna vrijednost prodane robe niža je za 5%, te je iznosila 856 milijuna kuna, zbog drugačije strukture prodaje.

U okviru **ostalih troškova poslovanja** ostvarenih u I-III.2016. godine:

- Ostali materijalni troškovi ostali su na razini I-III.2015. (1%) i iznose 415 milijuna kuna.
- Troškovi usluga su iznosili 149 milijuna kuna, što je povećanje od 6% u odnosu na isto razdoblje 2015., uglavnom zbog viših sudskih troškova.
- Amortizacija je 3% niža i iznosila je 370 milijuna kuna, uglavnom zbog više amortizacije imovine Segmenta Istraživanja i proizvodnje nafte i plina.
- Ispravci i rezerviranja imali su pozitivan učinak od 124 milijuna kuna i bili su viši za 109 milijuna kuna u odnosu na I-III.2015. kao rezultat ukidanja rezerviranja za poticajne mjere povezanog s osnivanjem društva INA Maloprodajni servisi i ukidanja rezerviranja za sudske postupke u Holdina-i, što je djelomično poništeno vrijednosnim usklađenjem potraživanja.

Troškovi osoblja u iznosu od 433 milijuna kuna bili su 14% veći nego u istom razdoblju 2015.

Neto financijski prihodi u iznosu od 49 milijuna kuna zabilježeni su u I-III.2016. u usporedbi s 194 milijuna kuna troškova u istom razdoblju 2015. godine.

Bilanca

Ukupna imovina INA, d.d., na dan 31. ožujka 2016. iznosila je 19.482 milijuna kuna i bila je za 2% niža u odnosu na 31. prosinac 2015.

Nekretnine, postrojenja i oprema iznosili su 11.408 milijuna kuna što je za 1% manje u odnosu na 31. prosinac 2015.

Potraživanja od kupaca izvan INA Grupe iznosila su 1.109 milijuna kuna i bila su za 6% niža u odnosu na 31. prosinac 2015.

Ukupne obveze iznosile su 9.112 milijuna kuna i bile su 2% niže u odnosu na 31. prosinac 2015.

Neto zaduženost INA, d.d., iznosila je 3.151 milijuna kuna na dan 31. ožujka 2016., što je 11% više u odnosu na 31. prosinac 2015. godine. **Omjer duga i kapitala**¹ povećan je sa 21,3% na dan 31. prosinac 2015. na 23,3% na dan 31. ožujka 2016.

Na dan 31. ožujka 2016. **obveze prema dobavljačima** izvan INA Grupe su iznosile 929 milijuna kuna, što je smanjenje od 4% u odnosu na 31. prosinac 2015.

Novčani tijek

Operativni novčani tijek prije promjena radnog kapitala iznosio je 103 milijuna kuna u I-III.2016. što je smanjenje od 83% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Promjene radnog kapitala utjecale na operativni novčani tijek negativno u iznosu od 88 milijuna kuna, prvenstveno zbog:

- Smanjenja vrijednosti zaliha od 95 milijuna kuna
- Povećanje potraživanja od 65 milijuna kuna,
- Smanjenja obveza za 118 milijuna kuna.

Plaćeni porez utjecao je na operativni tijek novca u iznosu od 4 milijuna kuna. Navedeni čimbenici rezultirali su sa 11 milijuna kuna neto odljeva iz operativnih aktivnosti koje je INA d.d. generirala u I-III.2016. godine.

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 2016.
(u milijunima kuna)

X-XII.2015.	2015.		I-III.2015.	I-III.2016.	%
		Prihodi od prodaje			
2.431	10.870	a) na domaćem tržištu	2.354	1.802	(23)
1.168	6.291	b) na stranom tržištu	839	591	(30)
3.599	17.161	Ukupni prihodi od prodaje	3.193	2.393	(25)
2	9	Kapitalizirana vrijednost vlastitih aktivnosti	1	2	100
80	302	Ostali poslovni prihodi	134	41	(69)
3.681	17.472	Prihodi iz osnovne djelatnosti	3.328	2.436	(27)
(307)	(233)	Promjene stanja zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje	286	116	(59)
(1.446)	(8.102)	Troškovi sirovina, materijala i energije	(1.164)	(560)	(52)
(914)	(2.078)	Amortizacija	(380)	(370)	(3)
(511)	(2.086)	Ostali materijalni troškovi	(419)	(415)	(1)
(149)	(563)	Nematerijalni troškovi	(141)	(149)	6
(416)	(1.618)	Troškovi osoblja	(380)	(433)	14
(471)	(2.497)	Nabavna vrijednost prodane robe	(901)	(856)	(5)
(1.094)	(1.213)	Vrijednosno usklađenje kratk.i dugotr.imovine (neo)	(11)	(85)	673
(320)	(248)	Rezerviranja za troškove i rizike (neto)	26	209	704
(5.628)	(18.638)	Rashodi iz osnovne djelatnosti	(3.084)	(2.543)	(18)
(1.947)	(1.166)	Dobit/(gubitak) iz osnovne djelatnosti	244	(107)	n.a.
		Udio u dobiti pridruženih društava			
122	306	Financijski prihodi	119	142	19
(266)	(638)	Financijski rashodi	(313)	(93)	(70)
(144)	(332)	Neto gubitak iz financijskih aktivnosti	(194)	49	n.a.
(2.091)	(1.498)	Dobit/(gubitak) iz redovnih aktivnosti prije oporezivanja	50	(58)	n.a.
431	296	Troškovi poreza tekuće godine	(14)	8	n.a.
(1.660)	(1.202)	Dobit/(gubitak) financijske godine	36	(50)	n.a.
		Pripisivo:			
(1.660)	(1.202)	Vlasnicima društva	36	(50)	n.a.
-	-	Vlasnicima nekontrolirajućih interesa	-	-	n.a.
(1.660)	(1.202)		36	(50)	n.a.
		Zarada po dionici			
(166,0)	(120,2)	Osnovna i razrijeđena zarada/(gubitak) po dionici (kuna po dionici)	3,6	(5,0)	n.a.

INA—INDUSTRIJA NAFTE d,d, ZAGREB
Nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju
Na dan 31. ožujka 2016.
(u milijunima kuna)

	31.12.2015.	31.3.2016.	%
Aktiva			
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina	385	381	(1)
Nekretnine, postrojenja i oprema	11.542	11.408	(1)
Ulaganja u ovisna društva	1.000	983	(2)
Ulaganja u pridružena društva i zajednička ulaganja	22	22	0
Ostala ulaganja	692	716	3
Dugoročna potraživanja	149	155	4
Odgodeni porezi	1.995	2.006	1
Imovina i ulozi raspoloživi za prodaju	581	581	0
Ukupno dugotrajna imovina	16.366	16.252	(1)
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	1.597	1.514	(5)
Potraživanja od kupaca, neto	1.176	1.109	(6)
Interkompanijska potraživanja	140	129	(8)
Ostala potraživanja	84	126	50
Potraživanja za pretplaćeni porez na dobit	8	8	0
Ostala kratkotrajna imovina	208	184	(12)
Plaćeni troškovi bud. razdoblja i nedospjela naplata prihoda	42	90	114
Novac i novčani ekvivalenti	195	70	(64)
Ukupno kratkotrajna imovina	3.450	3.230	(6)
Ukupna aktiva	19.816	19.482	(2)
Pasiva			
Kapital i pričuve			
Upisani kapital	9.000	9.000	0
Zakonske rezerve	330	330	0
Revalorizacijska pričuva	216	216	0
Ostale pričuve	1.273	1.184	(7)
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	(310)	(360)	16
Ukupno kapital	10.509	10.370	(1)
Dugoročne obveze			
Obveze po dugoročnim kreditima	400	319	(20)
Ostale dugoročne obveze	65	63	(3)
Otpremnine i jubilame nagrade	66	54	(18)
Dugoročna rezerviranja	3.374	3.317	(2)
Ukupno dugoročne obveze	3.905	3.753	(4)
Kratkoročne obveze			
Obveze po bankovnim kreditima i dopuštenim prekoračenjima	2.508	2.004	(20)
Tekući dio obveza po dugoročnim kreditima	133	898	575
Obveze prema povezanim poduzećima	488	447	(8)
Obveze prema dobavljačima	967	929	(4)
Porezi i doprinosi	606	571	(6)
Ostale kratkoročne obveze	216	174	(19)
Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	17	20	18
Otpremnine i jubilame nagrade	4	3	(25)
Kratkoročna rezerviranja	463	313	(32)
Ukupno kratkoročne obveze	5.402	5.359	(1)
Ukupno obveze	9.307	9.112	(2)
Ukupna pasiva	19.816	19.482	(2)

INA—INDUSTRIJA NAFTE d,d, ZAGREB
Nekonsolidirani tijek novca INA, d.d.
Za razdoblje završeno na dan 31. ožujka 2016.
(u milijunima kuna)

X-XII.2015.	2015.		I-III.2015.	I-III.2016.	%
(1.660)	(1.202)	Dobit/(gubitak) financijske godine	36	(50)	n.a.
		Korigirano za:			
914	2.078	Amortizacija	380	370	(3)
(431)	(296)	Porez na dobit priznat u računu dobiti i gubitka	14	(8)	n.a.
1.094	1.213	Vrijednosna umanjena kratkotrajne i dugotrajne imovine (neto)	11	85	673
-	-	Povrat umanjena	-	-	n.a.
(7)	(10)	Dobitak od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	-	(13)	n.a.
-	-	Dobitak od prodaje udjela i dionica	-	-	n.a.
26	139	Gubitak/(dobit) od tečajnih razlika	158	(88)	n.a.
(7)	(12)	Prihodi od kamata, neto	(1)	(4)	300
114	171	Ostali financijski rashodi priznati u dobiti	(12)	1	n.a.
-	-	Kamate dekomisija	-	-	n.a.
284	262	(Smanjenje)/povećanje rezerviranja	3	(209)	n.a.
-	-	Pripajanje ovisnog društva Proplin	-	-	n.a.
19	75	Kamate za napuštanje proizvodnih polja	17	14	(18)
(14)	(19)	Neto (dobit)/gubitak od derivativnih financijskih instrumenata i transakcija zaštite	(9)	9	n.a.
26	25	Ostale negotovinske stavke	6	(4)	n.a.
358	2.424	Operativni novčani tijek prije promjena obrtnog kapitala	603	103	(83)
		Kretanje obrtnog kapitala			
258	(39)	(Povećanje)/smanjenje zaliha	(542)	95	n.a.
442	266	(Povećanje)/smanjenje potraživanja i predujmova	(214)	(65)	(70)
(587)	(855)	(Smanjenje)/povećanje obveza prema dobavljačima i ostalih obveza	(589)	(118)	(80)
-	-	(Smanjenje)/povećanje rezerviranja	-	-	n.a.
471	1.796	Novac iz operativnih aktivnosti	(742)	15	n.a.
(1)	(114)	Plaćeni porez	(7)	(4)	(43)
470	1.682	Neto novčani tijek iz poslovnih aktivnosti	(749)	11	n.a.
		Novčani tijek iz ulagateljskih aktivnosti			
(543)	(1.394)	Plaćena kapitalna ulaganja te troškovi istraživanja i razvoja	(193)	(316)	64
(24)	(61)	Plaćena nematerijalna imovina	(89)	(22)	(75)
7	10	Primici od prodaje dugotrajne imovine	-	-	n.a.
2	2	Prodaja ovisnih društava	-	13	n.a.
-	-	Plaćeni udjeli u pridruženim društvima, zajedničkim ulaganjima i ostalim društvima	-	-	n.a.
-	7	Primljene dividende od poduzeća svrstanih kao raspoloživih za prodaju i ostalih poduzeća	-	-	n.a.
-	16	Primici od raspodjele dobiti od društava	-	-	n.a.
10	53	Primljene kamate i ostali financijski prihodi	14	9	(36)
5	(99)	Ulaganje i zajmovi nepovezanim stranama	(59)	(56)	(5)
(543)	(1.466)	Neto novčani (odljev) iz ulagateljskih aktivnosti	(327)	(372)	14
		Novčani tijek iz financijskih aktivnosti			
-	1.602	Povećanja dugoročnih zajmova	1.366	816	(40)
(1)	(1.913)	Otplata dugoročnih zajmova	(551)	(99)	(82)
2.187	12.427	Povećanje kratkoročnih zajmova	3.039	2.110	(31)
(1.984)	(12.268)	Otplata kratkoročnih zajmova	(2.986)	(2.578)	(14)
-	(150)	Plaćene dividende	-	-	n.a.
(3)	(15)	Otplata kamata po dugoročnim kreditima	(5)	(3)	(40)
-	3	Ostale dugoročne obveze	(7)	(3)	(57)
4	(35)	Otplata kamata po kratkoročnim kreditima i ostali troškovi financiranja	(35)	(7)	(80)
203	(349)	Neto novčani tijek iz financijskih aktivnosti	821	236	(71)
130	(133)	Neto (smanjenje) / povećanje novca i novčanih ekvivalenata	(255)	(125)	(51)
61	327	Stanje na dan 1. siječnja	327	195	(40)
4	1	Promjene tečajnih razlika	7	-	n.a.
195	195	Stanje na kraju razdoblja	79	70	(11)

Objave i priopćenja u 2016. godini

28. travnja 2016.	Glavna skupština INA-Industrija nafte, d.d.
27. travnja 2016.	Najava sjednice Uprave
12. travnja 2016.	Predstavnik radnika u nadzornom odboru
30. ožujka 2016.	Godišnji upitnik kodeksa korporativnog upravljanja za 2015.
30. ožujka 2016.	Održana sjednica Nadzornog odbora Društva
25. ožujka 2016.	Najava sjednice Nadzornog odbora
23. ožujka 2016.	Smanjenje regulirane cijene plina za kućanstva
25. veljače 2016.	Informacija o matičnoj državi članici
19. veljače 2016.	Najava sjednice Uprave

Dioničarska struktura prema broju dionica

	31.12.2006.	31.12.2007.	31.12.2008. 31.12.2009. 31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2012. 31.12.2013. 31.12.2014. 31.12.2015.	31.03.2016.
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 deponitarno 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

Od 1. veljače 2016. godine, dr. Ákos Székely zamjenio je gospodina Andrása Huszára kao izvršnog direktora za financije.

Izjava o odgovornosti

Konsolidirani financijski izvještaji INA Grupe za I-III.2016. 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