



Dionica oznake: INGR

ISIN: HRINGRRA0001

LEI: 7478000040JHIQLL5W26

Tržište: Zagrebačka burza d.d. - Redovito tržište

Objava poslovnih rezultata INGRE d.d. za prvo polugodište 2018. godine

- I. Izveštaj Uprave o poslovanju za prvo polugodište 2018. godine uz nerevidirana financijska izvješća
- II. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja
- III. Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za prvo polugodište 2018.
- IV. Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji za prvo polugodište 2018.

Zagreb, 31. srpnja 2018.

I. Izvještaj Uprave o poslovanju za razdoblje od 01.01. - 30.06.2018.

Osnovne značajke razdoblja

Prvo polugodište 2018.

- ♦ Ukupni prihodi porasli su za 7% u odnosu na prvo polugodište 2017. te iznose 81 milijun kuna
- ♦ Prihodi od prodaje smanjili su se za 43% na 23 milijuna kuna
- ♦ Poslovni prihodi porasli su za 11% na 49 milijuna kuna
- ♦ Prihodi iz inozemstva čine 78% ukupnih prihoda od prodaje
- ♦ Ostvaren je operativni gubitak prije poreza i kamata (EBIT) u iznosu od 4 milijuna kuna dok je u prethodnom razdoblju ostvarena dobit prije kamata i poreza u iznosu od 7 milijuna kuna
- ♦ Neto gubitak razdoblja iznosi 9 milijuna kuna dok je u prethodnom razdoblju ostvarena neto dobit razdoblja u iznosu od 9 milijuna kuna

1. Prihodi INGRA Grupe u prvom polugodištu 2018.

Prihodi od prodaje INGRA Grupe iznose 23 milijuna kuna i manji su za 43% u odnosu na prethodno razdoblje. Smanjenje prihoda od prodaje rezultat je smanjene aktivnosti na projektu izgradnje bolničkog centra u Alžiru, a zbog financijskih poteškoća glavnog partnera Grupe na projektu. Prihodi na navedenog projektu manji su za 50% u odnosu na prethodno razdoblje. Prihodi od prodaje na domaćem tržištu najvećim dijelom se odnose na prihode od održavanja Arene Zagreb.

Zbog raskida Ugovora po projektu bolnice u inozemstvu očekuje se daljnji pad prihoda od prodaje u sljedećim kvartalima.

Isporuka hidromehaničke i pripadajuće elektro opreme ugovorene osnovnim ugovorom kao i naknadno ugovorenim dodacima za branu L'Ouldjet Mellegue u Alžiru je u cijelosti izvršena u prvom tjednu 2018. te se nalazi na gradilištu brane. Do sada je montirano 90% isporučene opreme dok je stupanj realizacije ukupno ugovorene vrijednosti projekta dosegao 92%. Izvršeno je ispitivanje funkcionalnosti montirane opreme o čemu je izdan zapisnik. Za montirati je još preostalo opremu za daljinsko upravljanje.

Građevinski radovi koje izvodi investitor tvrtka Cosider su započeli s kašnjenjem. Iz tog razloga u dogovoru s Cosiderom radovi montaže su u privremenom zastoju, a bit će nastavljani kada se steknu uvjeti, odnosno kada Cosider dovrši izgradnju kućice za

polaganje opreme za daljinsko upravljanje. Nakon toga bit će izvršeno cjelovito ispitivanje i puštanje u probni rad kompletne isporučene i montirane opreme.

Hidromehanička oprema ugovorena za branu Seklafa u Alžiru je u cijelosti isporučena na gradilište čime je stupanj realizacije projekta dosegao 85%. Od početka rujna 2017. odvijaju se radovi na montaži dijela isporučene hidromehaničke opreme. Dinamika odvijanja radova ovisi o stupnju realizacije građevinskih radova izvedenih od strane alžirskog investitora Cosider.

Tijekom četvrtog kvartala 2017. g. postignut je dogovor oko revalorizacije vrijednosti radova bolničkog centra u Alžiru te je s investitorom zaključen Dodatak krovnom Ugovoru. Zaključenim Dodatkom povećana je vrijednost ugovora, a rok izvođenja produljen za dodatnih 14 mjeseci. U prvom kvartalu 2018. izdane su garancije za dobro izvršenje posla te naplatu avansa. Temeljem izdanih garancija, u svibnju je uslijedila isplata avansa netransferabilnog dijela revalorizacije dok je transferabilni dio avansa revalorizacije naplaćen u lipnju.

Realizacija bolničkog centra u Alžiru dosegla je 28,21% od ukupno ugovorenog iznosa. Radovi temeljenja, radovi izvođenja konstrukcije i temeljnog razvoda instalacija u potpunosti su izvršeni. Također su završeni armirano betonski radovi nosivih elemenata konstrukcije građevine, radovi na izradi potpornih zidova od armiranog betona kao i potpornih i zaštitnih zidova od armiranog tla oko građevine. Osim toga, završeni su i radovi zidanja pregradnih zidova, žbukanja, radovi na podnim glazurama i radovi na polaganju zvučne izolacije podova.

Izvršeni su obrtnički, elektro-instalaterski, hidroizolacijski radovi te radovi montaže vodovoda i odvodnje - izvedeno 51,00%. Dovođeni su radovi temeljne hidroizolacije te hidroizolacije poda prizemlja, djelomično su izvedeni radovi polaganja parne brane, termoizolacije i betona u padu, radovi na polaganju ventilacijskih kanala i cijevnog razvoda strojarskih instalacija - izvedeno 36%. Izvršena je montaža vanjske fasadne aluminijske bravarije, a do sada je montirano 97%. Isporučena su tri dizala.

Dana 30.7.2018. INGRA d.d. je objavila da je alžirski investitor neosnovano i jednostrano te protivno ugovornim odredbama i reguliranim postupcima pozvao na plaćanje bankarskih garancija i kontragarancija na projektu bolnice u Alžiru te raskinuo Ugovor o izvođenju radova. Ingra je odmah od francuskog suda ishodila privremenu mjeru zabrane isplate po kontragarancijama francuske banke u korist investitora.

Ingra primjenjuje sva raspoloživa pravna sredstva te nastavlja i pokreće pravne postupke i druge aktivnosti pred lokalnim i međunarodnim sudovima i institucijama u svrhu zaštite od jednostranog i protupravnog postupanja alžirskog investitora te će potraživati naknadu štete koja joj je pričinjena protupravnim sprječavanjem realizacije njezine investicije.

Ukupan iznos aktiviranih garancija iznosi 9,5 milijuna eura, od čega je najveći dio pokriven instrumentima osiguranja suizvođača na ovom projektu. Sukladno MSFI-ima potencijalni rizici Ingre iskazani su na poziciji rezerviranja.

Trenutno se kod alžirskih investitora nalazi na razmatranju nekoliko Ingrinih ponuda za izvođenje radova projektiranja, isporuke i montaže hidromehaničke opreme na branama.

S obzirom na kontinuirane ratne sukobe u Iraku, Društvo trenutno nema aktivnih projekata u Iraku.

Radovi na sanaciji odrona Žaborić na državnoj cesti DC8 mirovali su do veljače 2018.g. kada su nastavljeni. Odobren je novi rok završetka radova, međutim radi sporijeg tempa izvođenja radova od strane podizvođača očekuje se dodatani produžetak do okončanja radova.

2. Profitabilnost INGRA Grupe

Prvo polugodište 2018.

	2017 (HRK mil.)	2018 (HRK mil.)	Rast %	Učešće 2017 %	Učešće 2018 %
Ukupni prihodi	76	81	7%	100%	100%
Prihodi od prodaje	40	23	-43%	53%	28%
EBIT	7	-4	-157%	9%	-5%
Neto dobit	9	-9	-200%	12%	-11%

Jednokratna usklađenja koja utječu na EBIT maržu u 2018.g. su pozitivna i iznose 1 milijun kuna. Navedeno uključuje vrijednosna usklađenja imovine od 12 milijuna kuna kao rezultat raskida Ugovora bolnice na inozemnom tržištu i rezerviranja u iznosu od 9 milijuna kuna kao efekt aktiviranja garancija na navedenom projektu. Dobici od umanjenja/otpisa obveza iznose 22 milijuna kuna. U sljedećem kvartalu očekuju se pozitivni knjigovodstveni efekti zatvaranja međusobnih potraživanja između Društva, investitora i suizvođača na projektu.

Rezultat iz financijskih aktivnosti je pozitivan i iznosi 2 milijuna kuna, no isti je pod utjecajem negativnih tečajnih razlika u iznosu od 3 milijuna kuna, a kao posljedica jačanje kune u odnosu na eur.

Na neto rezultat razdoblja značajno su utjecali porezni rashodi.

3. Financijski položaj

Neto financijski dug na dan 30.06.2018. iznosi 483 milijuna kuna.

4. Ostalo

Na redovnoj Glavnoj skupštini INGRE održanoj 15. lipnja 2018. godine jednoglasno su prihvaćena sva izvješća i prijedlozi odluka predloženi od strane Uprave i Nadzornog odbora. Glavna skupština dala je razrješnice članovima Uprave i Nadzornog odbora za vođenje i nadzor nad vođenjem Društva u 2017. godini i donijela je odluku o upotrebi dobiti za 2017. godinu. Također je ponovno izabran g. Stjepan Mesić za člana Nadzornog odbora na novo mandatno razdoblje od 4 godine. Glavna skupština je za revizora Društva u 2018. godini imenovala revizorsko društvo PricewaterhouseCoopers d.o.o. iz Zagreba.

Uprava INGRE je proširena novim članom: Nadzorni odbor INGRE d.d. imenovao je 7. svibnja 2018. g. Danka Debana članom Uprave koji će zastupati Društvo zajedno s predsjednikom Uprave g. Igorom Oppenheimom.

5. Izloženost i upravljanje rizicima

5.1. Politički rizik

Politički rizik pojedine države uključuje sve rizike povezane s mogućom političkom nestabilnošću, što se u konačnici odražava i na integritet i postojanje države kao takve.

Poslovne aktivnosti Grupe nisu raširene samo na domaćem tržištu već i na određenim inozemnim tržištima. Stoga će njegovo poslovanje ovisiti, općenito uzevši, ne samo o političkim i ekonomskim kretanjima u Republici Hrvatskoj, već i onim u inozemstvu, konkretno na tržištima zemalja u kojima posluje (Njemačka, Alžir, Libija, Irak, Rusija i dr.). Značajniji ulazak na velika tržišta (primjerice Alžira i Libije) ovisi i o pomoći politike, jer je pri sklapanju većih poslova nužno lobiranje gospodarske diplomacije.

Iz navedenog se vidi da je kompanija pod utjecajem političkog rizika na koji se, u pravilu, iz perspektive jedne kompanije ne može utjecati.

5.2. Tržišni rizik

Negativni ekonomski uvjeti izazvani globalnom financijskom krizom u svijetu, koja se reflektira i u Hrvatskoj, te globalni trendovi pada cijena nekretnina kao i usporavanja njihove prodaje realnost su koja utječe na poslovanje i profitabilnost Grupe.

Uz usporavanje dinamike sklapanja novih ugovora tijekom nekoliko posljednjih godina nastavljena je i smanjena dostupnost bankarskih kredita i garancija na tržištu, te se očekuje da će u budućnosti biti dostupni uz još strože uvjete.

Tijekom proteklih desetljeća Grupa je svoje najznačajnije projekte i uspjehe ostvarivala u zemljama tzv. "trećeg svijeta". Okolnosti u tim zemljama značajno su se izmijenile u posljednje vrijeme, kao i uvjeti poslovanja. Potaknute političkim promjenama, počele su

se događati i značajne ekonomske promjene. Dobivanje novih poslova uvelike ovisi o garancijskom potencijalu Grupe, odnosno o dostupnosti bankovnih garancija koje su neophodne za ugovaranje novih projekata.

Grupa svoje najznačajnije prihode ostvaruje po osnovi zakupa Arene Zagreb. U tom smislu, Grupa ima specifičan položaj na tržištu, budući da je vlasnik multifunkcionalne dvorane Arena Zagreb koju je u javno-privatnom partnerstvu gradila kao investitor i privatni partner te je s javnim partnerom (Zakupnik) ugovorila dugoročni zakup Arene Zagreb. U svrhu realizacije projekta, Grupa je osnovala ovisno društvo Lanište d.o.o. (dalje u tekstu: Lanište) kao društvo posebne namjene.

Lanište je kao zakupodavac sa Zakupnikom potpisalo dana 14. lipnja 2007. godine Ugovor o zakupu Arene Zagreb (u daljnjem tekstu: „Ugovor o zakupu“) u kojem je definiran položaj javnog partnera, njegove obveze plaćanja zakupnine sukladno Ugovoru o zakupu, trajanje zakupa te druga pitanja važna za odnos ugovornih strana. Dana 14. lipnja 2007. godine Republika Hrvatska i Grad Zagreb potpisali su Sporazum o zajedničkom financiranju Arene Zagreb kojim je utvrđeno da će zajednički u jednakim omjerima (50:50) subvencionirati Zakupniku iznos potreban za plaćanje zakupnine po Ugovoru o zakupu.

Sukladno Ugovoru o zakupu, Zakupnik ima fiksnu obvezu plaćanja najma kroz 28 godina. Ugovorom o zakupu bila je predviđena opcija prijevremenog otkupa Arene Zagreb, odnosno pravo Zakupnika da prijevremeno otkupi Arenu Zagreb nakon isteka sedme godine zakupa uz plaćanje naknade ugovorene Ugovorom o zakupu. Ovo pravo Zakupnika isteklo je 2015. godine. Zakupnik nije realizirao ovu opciju te se stoga zakup sukladno Ugovoru o zakupu nastavlja sukladno ugovorenim uvjetima do isteka 28. godine zakupa.

5.3. Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik da jedna strana ugovornog odnosa neće izvršiti svoje obveze te će time uzrokovati nastajanje financijskog gubitka drugoj strani. Nadalje, kreditni rizik društva izražen je u vidu poslovnih prilika za dobivanje novih ugovorenih poslova, imajući u vidu sadašnje tendencije usporavanja u sektoru građevinarstva. Rizik je umanjen mogućnošću ostvarivanja prihoda kroz razne projekte u inženjeringu i graditeljstvu, čime se rizik disperzira na međunarodne i domaće projekte, kao i one u kojima Grupa djeluje kao investitor developer, u kojima je izložena riziku dovršenja u predviđenom roku, te riziku naplate potraživanja u takvim projektima.

Grupa ima značajnu koncentraciju kreditnog rizika kod jedne ugovorne strane. Najznačajniji kreditni rizik kojem je Grupa izložena proizlazi iz Ugovora o zakupu te se odnosi na potraživanja od Zakupnika. Potraživanja Grupe od Zakupnika mogu proizaći od zakupa Arene, od nadoknade troškova za tekuće i kapitalno održavanje Arene Zagreb te od prodaje usluga prilikom organizacije događanja u Areni. Nadalje, Grupa ima značajnu koncentraciju kreditnog rizika od kupaca u Alžiru (državne institucije).

5.4. Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti manifestira se kao opasnost da Grupa neće moći izvršavati svoje obveze prema vjerovnicima. Rizik likvidnosti je povezan sa dostupnošću vanjskih izvora financiranja putem financijskih institucija, kao i sa stvarnim naplatama potraživanja. Ograničena dostupnost radnog kapitala putem financijskih institucija utječe na kratkoročnu likvidnost. U kratkoročnom razdoblju, sposobnost Grupe da podmiri svoje financijske obveze je ovisna o projektima u tijeku, kao i o naplatama po dospjelim potraživanjima. Vjerovnici Grupe mogu se podijeliti u sljedeće skupine: imatelji obveznice, banka koja je direktno kreditirala Grupu u vrijeme izgradnje Arene Zagreb, kooperanti angažirani na projektima i za održavanje Arene te država i državne institucije.

Podmirivanje obveza prema većem broju vjerovnika isključivo ovisi o naplati zakupnine za Arenu te naplati ostalih potraživanja od Zakupnika. Obveze Grupe prema državi za poreze podliježu nadzoru nadležnih tijela i mogućem osporavanju pa je slijedom toga neizvjestan potencijalni učinak na likvidnost, osobito u slučaju ako porezne vlasti primjene tumačenje koje se razlikuje od tumačenja Grupe. Prilikom planiranja novčanih odljeva za podmirenje obveza prema državi prisutna je neusuglašenost u praksi primjene poreznih propisa te značajna neizvjesnost oko tumačenja poreznih propisa kod različitih poreznih oblika i različitih transakcija koje izazivaju porezne učinke.

Grupa je poduzela značajne aktivnosti u restrukturiranju vlastitih obveza te je u tom smislu 2013. godine pokrenula postupak predstečajne nagodbe koji je uspješno okončan i u kojem je s vjerovnicima predstečajne nagodbe sklopljena predstečajna nagodba koja je postala pravomoćna u studenome 2014. godine. U sklopu uvjeta pravomoćne predstečajne nagodbe dogovoreno je namirenje vjerovnika predstečajne nagodbe izdavanjem obveznica ovisnog društva Lanište d.o.o. Lanište d.o.o. i Matica sklopili su Ugovor o preuzimanju ispunjenja u svrhu realizacije odredbi usvojene predstečajne nagodbe Matice te u svrhu reguliranja međusobnih odnosa, prava i obveza. Na temelju predstečajne nagodbe Matice i navedenog Ugovora o preuzimanju ispunjenja, 2015. godine izdane su obveznice i prenesene vjerovnicima sukladno odredbama nagodbe. Obveznice su uvrštene na uređeno tržište vrijednosnih papira - Redovito tržište Zagrebačke burze. U sklopu procesa predstečajne nagodbe dio obveza prema financijskim institucijama namiruje se putem prodaje imovine u vlasništvu Grupe, bez dodatnih novčanih odljeva. Nakon usvajanja predstečajne nagodbe rizik likvidnosti kod Grupe manifestira se kao opasnost da neće moći izvršavati svoje obveze prema kooperantima proizašlih iz aktivnih projekata te kao opasnost od gubitka sudskih parnica koje nisu razriješene putem predstečajne nagodbe.

5.5. Tečajni rizik

S obzirom da je dio poslovanja Grupe orijentiran na obavljanje poslovnih aktivnosti na inozemnim tržištima, Grupa je izložena riziku promjene deviznih tečajeva.

Budući da značajni dio vlastitih prihoda Grupa ostvaruje u inozemstvu, zbog toga je, kao i svaki izvoznik, u određenoj mjeri izložena kretanjima tečaja kune prema drugim valutama. Značajni tečajni rizik za Grupu proizlazi iz promjene tečaja kune u odnosu na euro po osnovi zakupnine za Arenu Zagreb, po osnovi obveze za izdane obveznice te po osnovi obveza prema bankama za kredite primljene u vrijeme izgradnje Arene Zagreb.

Prema odredbama Ugovora o zakupu visina zakupnina za Arenu definirana je u eurima te se plaća u kunskoj protuvrijednosti eura prema prodajnom tečaju za efektivu i čekove Zagrebačke banke d.d.

Grupa nije zasebno zaštićena protiv ovog rizika.

5.6. Ekološki rizik

Svaki veliki infrastrukturni projekt podložan prethodnim studijama utjecaja na ekosustav i mogućeg utjecaja na okoliš. U obavljanju svog cjelokupnog poslovanja Grupa je ekološki izuzetno osviješteno društvo. Uz poštivanje zakonskih odredbi, ali i svoje vlastite politike upravljanja kvalitetom i okolišem, sustav upravljanja kvalitetom i okolišem Grupe zasniva se na načelima norme ISO 9001:2008 i ISO 14001:2004. Uvođenjem integriranog sustava upravljanja kvalitetom i okolišem Grupa želi stalno poboljšavati kvalitetu svojih proizvoda i usluga i upravljati svim značajnijim aspektima okoliša koje može nadzirati s ciljem stalnog sprječavanja daljnjeg onečišćenja okoliša. Takvom politikom zaštite okoliša rizik značajnijih troškova uslijed nepredviđenog negativnog utjecaja na okružje sveden je na najmanju moguću mjeru. Za izgradnju objekata novijeg datuma pribavlja se poseban certifikat energetske učinkovitosti.

5.7. Rizik velikih infrastrukturnih projekata

Veliki investicijski i infrastrukturni projekti, poput onih u kojima na domaćem i inozemnim tržištima Grupa sudjeluje, nose niz političkih, tržišnih i tehnoloških rizika, rizika konkurencije i sl. Budući da je većina takvih projekata kapitalno intenzivna, oni nose i rizike u slučaju prevelike ovisnosti ili izloženosti za investitora, ali i za izvođača kojem glavina prihoda ovisi o takvom projektu. Stanje likvidnosti investitora iz financijskog i javnog sektora može dalje utjecati na izvođenje projekata na način da se mogu i obustaviti postojeći projekti i/ili odgoditi pokretanja novih, što se na domaćem i inozemnim tržištima događalo u proteklom i tekućem razdoblju.

U okviru poslovanja Grupe povezanog s dugoročnim zakupom Arene Zagreb postoji rizik naplate zakupnine, odnosno rizik javnih partnera (Zakupnika, Grada Zagreba i Republike Hrvatske).

U tom smislu, postoje rizici redovne naplate zakupnine koja se prema Ugovoru o zakupu uplaćuje kvartalno, a zbog problema u likvidnosti javnog sektora, odnosno partnera u javno-privatnom projektu, moguća su kašnjenja u naplati potraživanja od javnog partnera. Grupa poduzima sve potrebne korake kako bi se osigurala pravovremenost naplate zakupnine. Nadalje, zakupnina se godišnje indeksira s HICP indeksom Europske monetarne unije koji objavljuje Eurostat. U tom smislu, visina zakupnine ovisi o kretanju godišnjeg HICP (*Harmonised Index of Consumer Prices*) indeksa Europske monetarne unije.

5.8. Rizik sudskih sporova

Grupa je tijekom prethodnih razdoblja vodila više sudskih sporova koji su pokrenuti protiv Matice radi isplate po izvršenim ugovorima odnosno naknade štete nastale

povredom ugovora ili uobičajenih poslovnih uzanci. Nakon usvajanja predstečajne nagodbe najveći dio sudskih sporova reguliran je predstečajnom nagodbom.

Sporovi koji nisu regulirani predstečajnom nagodbom odnose se na velike sporove koje Grupa kontinuirano osporava, a koji se prvenstveno odnose na potraživanja društava Tempo d.d. i Stečajna masa Međimurje visokogradnja d.d. u stečaju. Oba spora se odnose na projekte iz 80-tih godina prošlog stoljeća, i to na projekt izvođenja radova na izgradnji 2870 stambenih jedinica u Općini Tripoli u Libiji te na izvođenje radova na projektu Kostroma u Rusiji.

5.9. Rizik promjene kamatnih stopa

U skladu s predstečajnom nagodbom Grupa je izdala obveznice koje nose fiksnu kamatnu stopu.

Imatelj obveznice s fiksnom kamatnom stopom izložen je riziku pada cijene takve obveznice kao rezultat promjene na tržištu kamatnih stopa. Dok je nominalna kamatna stopa na obveznice s fiksnom kamatom fiksirana za cijelo vrijeme trajanja te obveznice, kamatna stopa na tržištu kapitala („tržišna kamatna stopa“) tipično se mijenja na dnevnoj osnovi. Kako se mijenja tržišna kamatna stopa, tako se mijenja i cijena obveznice s fiksnom kamatom, ali u obrnutom smjeru. Ako tržišna kamatna stopa raste, cijena za obveznicu s fiksnom kamatnom stopom tipično pada sve dok se prinos od takve obveznice približno ne izjednači s tržišnom kamatnom stopom. Ako tržišna kamatna stopa pada, cijena za obveznicu s fiksnom kamatom tipično raste sve dok se prinos od takve obveznice približno ne izjednači s tržišnom kamatnom stopom.

Kamatni rizik kod Grupe proizlazi iz izdanih obveznica. Izdane obveznice nose kamatnu stopu koja od sredine 2025. godine može porasti za 1% ovisno o kretanju HICP indeksa Europske monetarne unije („step-up“ kamatna stopa). Kod obveznice je određena mogućnost rasta kamatne stope (Step-up kamatna stopa) uz uvjet da prosječni godišnji harmonizirani indeks potrošačkih cijena na malo (*Harmonised Index of Consumer Prices*) Europske monetarne unije koji objavljuje Eurostat u razdoblju od 1. siječnja 2009. godine do 31. prosinca 2024. godine ne bude manji od 1%.

Izdane obveznice izlažu Grupi riziku novčanog toka. Grupa ne koristi instrumente za aktivnu zaštitu od izloženosti kamatnom riziku.

Grupa ima dvije kamatonosne obveze (kredite) prema banci koja je kreditirala izgradnju Arene Zagreb. Kamata na jedan kredit je fiksna, dok je za drugi promjenjiva čija visina ovisi o odluci kreditora. Nakon usvajanja predstečajne nagodbe ostale obveze prema bankama ne nose kamatu.

Ingra d.d.
Uprava Društva

Raspored predstojećih događaja**Objava nekonsolidiranog i konsolidiranog izvješća za treće tromjesečje 2018.**31.10.2018.*

* *Privremeni raspored; moguće su izmjene. Za ažurirani kalendar aktivnosti posjetite našu web stranicu: www.ingra.hr.*

Za dodatne informacije obratite se na adresu:

INGRA d.d.

Tel: 385 1 6120 548

Fax: 385 1 6150 383

E-mail: ir@ingra.hr

Ovo izvješće sadrži određene izjave koje se odnose na budućnost poslovanja Grupe, a koje se mogu prepoznati po upotrebi izraza koji označavaju budućnost kao što su "će biti", "planirano", "očekivanja", "predviđanja" i slični izrazi, odnosno po izjavama o strategiji, planovima ili namjerama. U takve izjave spadaju i opisi novih projekata čija se realizacija očekuje ili ih je Grupa već započela, kao i očekivane potražnje kupaca za tim proizvodima. Ovakve izjave odraz su trenutnih stavova Grupe o budućim događajima i podložne su određenim rizicima, nesigurnostima i pretpostavkama. Mnogi faktori mogu uzrokovati da stvarni rezultati, učinci ili postignuća Grupe budu znatno drugačiji od rezultata, učinaka ili postignuća koji su izraženi ili se naslućuju iz takvih izjava koje se odnose na budućnost.

II. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja

Uprava predstavlja financijske izvještaje za društvo Ingra d.d. („Društvo“) i njegove podružnice („Grupa“) za razdoblje koja je završilo 30. lipnja 2018.

Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu, Uprava je dužna osigurati da financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) koji se primjenjuju u Europskoj uniji, tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva i Grupe za to razdoblje.

Prema najboljem saznanju Uprave,

- financijski izvještaji izdavatelja, sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obaveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline
- izvještaj poslovanja sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj i društva izloženi kao cjelina

Uprava razumno očekuje da Društvo i Grupa ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga, Uprava i dalje prihvaća načelo trajnosti poslovanja pri izradi financijskih izvještaja.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna:

- da se odaberu i potom dosljedno primjenjuju odgovarajuće računovodstvene politike;
- da prosudbe i procjene budu razumne i oprezne;
- da se primjenjuju važeći računovodstveni standardi, a svako značajno odstupanje obznani i objasni u financijskim izvještajima; te
- da se financijski izvještaji pripreme po načelu trajnosti poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Društvo i Grupa nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Društva i Grupe, kao i njihovu usklađenost s važećim hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva i Grupe, te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi sprječavanja i otkrivanja pronevjera i ostalih nezakonitosti.

Ingra d.d.

Uprava Društva

Zagreb, 31. srpnja 2018.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2018.

do

30.6.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **3277267**Matični broj subjekta (MBS): **080020443**Osobni identifikacijski broj (OIB): **14049708426**Tvrtka izdavateljca: **INGRA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10000****Zagreb**Ulica i kućni broj: **Alexandera von Humboldta 4b**Adresa e-pošte: **ingra@ingra.hr**Internet adresa: **www.ingra.hr**Šifra i naziv općine/grada: **133 Zagreb**Šifra i naziv županije: **21 Grad Zagreb**Broj zaposlenih: **12**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **74200**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Ivan Asić**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **01/6102-548**Telefaks: **01/6156-394**Adresa e-pošte: **ingra@ingra.hr**Prezime i ime: **Igor Oppenheim**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala),
2. Izvještaj posloводства,
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.6.2018.

Obveznik: INGRA d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	256.923.217	261.777.165
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	96.198.635	86.008.390
1. Zemljište	011	12.060.274	0
2. Građevinski objekti	012	49.239.726	0
3. Postrojenja i oprema	013	122.543	114.464
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	3.066
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	28.796	28.796
9. Ulaganje u nekretnine	019	34.747.296	85.862.065
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	160.050.362	175.073.167
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	142.631.045	142.704.766
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	16.772.865	31.720.377
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	646.452	648.024
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	674.220	695.608
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	674.220	695.608
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	86.861.003	92.916.682
I. ZALIHE (036 do 042)	035	22.350.412	22.368.390
1. Sirovine i materijal	036	5.331	23.309
2. Proizvodnja u tijeku	037	11.359.780	11.359.780
3. Gotovi proizvodi	038	10.985.302	10.985.302
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	59.016.528	60.269.216
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	3.249.924	1.691.525
2. Potraživanja od kupaca	045	13.091.628	13.657.945
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	51.375	185.883
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	71.057	38.419
6. Ostala potraživanja	049	42.552.545	44.695.444
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	2.035.613	1.598.404
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.017.282	317.658
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1.018.331	1.280.746
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	3.458.450	8.680.672
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.731.881	0
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	347.516.102	354.693.847
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	497.816.351	445.752.860

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	96.371.982	84.137.258
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	135.452.000	135.452.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	6.772.600	6.772.600
1. Zakonske rezerve	066	6.772.600	6.772.600
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	18.032.470	14.639.575
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-82.005.655	-57.594.866
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	82.005.655	57.594.866
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	18.120.567	-15.132.051
1. Dobit poslovne godine	076	18.120.567	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	15.132.051
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	21.883.139	39.388.187
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	17.021.784
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	5.495.893	5.709.863
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	7.216.957	7.498.323
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	3.854.893	3.842.822
9. Odgođena porezna obveza	092	5.315.395	5.315.395
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	227.869.557	230.277.536
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	41.157.800	42.418.431
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	46.042	46.042
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	115.735.471	105.951.923
4. Obveze za predujmove	097	42.342.615	47.934.571
5. Obveze prema dobavljačima	098	11.075.353	12.494.339
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	117.388	251.576
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	567.385	728.357
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	16.827.503	20.452.297
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.391.424	890.866
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	347.516.102	354.693.847
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	497.816.351	445.752.860
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 1.1.2018. do 30.6.2018.

Obveznik: INGRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	34.983.899	11.876.694	25.265.315	14.412.910
1. Prihodi od prodaje	112	30.742.124	9.601.296	20.481.814	10.160.932
2. Ostali poslovni prihodi	113	4.241.775	2.275.398	4.783.501	4.251.978
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	22.670.569	10.963.527	41.379.492	28.498.833
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	954.445	115.481	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	11.098.914	6.407.813	8.854.142	2.175.850
a) Troškovi sirovina i materijala	117	366.251	204.526	269.677	59.974
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	10.732.664	6.203.287	8.584.465	2.115.876
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.060.962	2.237.927	4.020.676	2.139.514
a) Neto plaće i nadnice	121	2.255.055	1.757.765	2.627.618	1.334.513
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	683.009	408.465	1.109.221	636.850
c) Doprinosi na plaće	123	122.899	71.697	283.837	168.152
4. Amortizacija	124	76.008	34.794	20.633	9.515
5. Ostali troškovi	125	6.823.720	1.510.997	4.203.812	2.841.028
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	110.860	110.860	11.320.796	8.373.493
8. Ostali poslovni rashodi	130	545.659	545.655	12.959.433	12.959.433
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.091.405	746.687	2.165.337	1.050.076
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	649.728	330.528	1.856.013	944.808
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	441.677	416.159	309.324	105.268
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.106.649	781.697	1.183.211	373.699
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	236.509	55.706	493.381	166.353
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	870.139	725.991	689.829	207.346
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	36.075.305	12.623.381	27.430.652	15.462.985
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	23.777.218	11.745.225	42.562.703	28.872.532
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA(146-147)	148	12.298.087	878.156	-15.132.051	-13.409.546
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	12.298.087	878.156	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	15.132.051	13.409.546
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	12.298.087	878.156	-15.132.051	-13.409.546
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	12.298.087	878.156	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	15.132.051	13.409.546

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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	12.298.087	878.156	-15.132.051	-13.409.546
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	11.689	2.455	-3.442.788	-5.778.766
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	11.689	2.455	21.106	8.260
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	-3.463.895	-5.787.026
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0		0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0		0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0		0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0		0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	11.689	2.455	-3.442.788	-5.778.766
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	12.309.775	880.611	-18.574.839	-19.188.312
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 1.1.2018. do 30.6.2018.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	12.298.087	-15.132.051
2. Amortizacija	002	76.008	20.633
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	4.956.855
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	950.816	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2.839.098	22.608.492
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	16.164.009	12.453.930
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	2.993	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	12.534.048	7.777.314
3. Povećanje zaliha	010	0	17.978
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	4.843.758	2.530.459
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	17.380.799	10.325.750
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	2.128.179
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	1.216.790	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.045.669	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	331.424	627.358
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.377.093	627.358
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.244	17.124
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	17.021.784
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	4.244	17.038.907
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	1.372.849	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	16.411.549
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	3.066.216	25.763.784
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	3.066.216	25.763.784
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	2.985.935	6.258.192
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	2.985.935	6.258.192
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	80.282	19.505.592
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	236.341	5.222.222
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2.383.861	3.458.450
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.453.131	21.633.772
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.216.790	16.411.549
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.620.203	8.680.672

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2018. do 30.6.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	135.452.000	135.452.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	
3. Rezerve iz dobiti	003	6.772.600	6.772.600
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-82.005.655	-57.594.866
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	18.120.567	-15.132.051
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	24.214.522	24.214.522
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-6.182.053	-9.574.947
9. Ostala revalorizacija	009	0	
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	96.371.982	84.137.258
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	17.390	38.496
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	6.269.115
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	17.390	6.307.612
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.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2018.

do

30.6.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 3277267

Matični broj subjekta (MBS): 080020443

Osobni identifikacijski broj (OIB): 14049708426

Tvrtka izdavatelj: INGRA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: Alexandera von Humboldta 4b

Adresa e-pošte: ingra@ingra.hr

Internet adresa: www.ingra.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Grad Zagreb

Broj zaposlenih: 86

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 74200

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LANIŠTE d.o.o.

A. von Humboldta 4b, Zagreb

01614649

INGRA M.E. d.o.o.

A. von Humboldta 4b, Zagreb

01568612

JUŽNI JADRAN NAUTIKA d.o.o.

Pred Dvorom 1, Dubrovnik

01840100

DVORI LAPAD d.o.o.

Masarykov put 2, Dubrovnik

02718979

INGRA NEKRETNINE d.o.o.

Alexandera von Humboldta 4b, Zagreb

04592212

MARINA SLANO d.o.o.

Trg Ruđera Boškovića 1, Dubrovnik

01924311

DUBROVAČKE LUČICE d.o.o.

Pred Dvorom 1, Dubrovnik

01924290

SARL ALŽIR

Alžir, Alžir

INGRA ENERGO d.o.o.

Orašje, Bosna i Hercegovina

GEOTEHNIKA SUDAN

Sudan

INGRA inženiring in izgradnja d.o.o.

Zasavska cesta 43G, Kranj, Slovenija

3973085000

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Ivan Asić

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/6102-548

Telefaks: 01/6156-394

Adresa e-pošte: ingra@ingra.hr

Prezime i ime: Igor Oppenheim

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala),
2. Izvještaj posloводства,
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.6.2018.

Obveznik: Grupa Ingra			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	754.987.521	724.564.035
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	101.714.240	94.655.806
1. Zemljište	011	12.144.555	12.144.555
2. Građevinski objekti	012	49.436.381	49.436.381
3. Postrojenja i oprema	013	191.147	175.652
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.500	7.361
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	28.796	28.796
9. Ulaganje u nekretnine	019	39.910.861	32.863.062
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	49.520.123	48.501.436
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	34.959	34.959
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	49.485.164	48.466.477
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	599.351.063	579.205.745
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	599.351.063	579.205.745
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	4.402.096	2.201.048
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	102.118.744	124.715.374
I. ZALIHE (036 do 042)	035	22.350.412	22.368.390
1. Sirovine i materijal	036	5.331	23.309
2. Proizvodnja u tijeku	037	11.359.780	11.359.780
3. Gotovi proizvodi	038	10.985.302	10.985.302
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	65.909.171	69.247.656
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	37.517	23.782
2. Potraživanja od kupaca	045	23.473.610	21.990.763
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	246.455	376.491
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	28.752	72.674
6. Ostala potraživanja	049	42.122.837	46.783.946
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	6.482.031	23.433.604
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	411.522	2.154.371
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	4.157.366	507.200
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1.913.143	20.772.033
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	7.377.130	9.665.724
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.923.666	0
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	861.029.931	849.279.409
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	139.196.161	135.310.536

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	107.203.603	109.432.083
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	135.452.000	135.452.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	6.772.600	6.772.600
1. Zakonske rezerve	066	6.772.600	6.772.600
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	24.214.522	24.214.522
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-72.137.041	-47.694.194
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	72.137.041	47.694.194
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	12.902.805	-9.311.561
1. Dobit poslovne godine	076	12.902.805	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	9.311.561
VII. MANJINSKI INTERES	078	-1.284	-1.284
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	476.211.351	449.107.626
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	54.334.605	70.685.057
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	144.437.356	125.299.351
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	235.842.185	206.015.231
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	4.475.414	4.463.342
9. Odgođena porezna obveza	092	37.121.791	42.644.645
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	270.234.356	283.968.504
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	112.042	46.042
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	148.691.238	156.274.346
4. Obveze za predujmove	097	42.732.181	50.154.312
5. Obveze prema dobavljačima	098	26.057.329	27.416.617
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	3.838	3.924
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.159.212	1.197.680
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	30.089.137	27.237.356
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	21.389.378	21.638.227
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	7.380.620	6.771.195
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	861.029.931	849.279.409
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	139.196.161	135.310.536
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	107.204.887	109.433.367
2. Pripisano manjinskom interesu	110	-1.284	-1.284

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2018. do 30.6.2018.

Obveznik: Grupa Ingra

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	43.532.469	16.040.456	49.496.645	34.236.567
1. Prihodi od prodaje	112	39.566.606	14.205.853	23.348.059	8.803.722
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.965.863	1.834.603	26.148.585	25.432.845
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	36.682.666	18.761.366	53.178.041	33.476.249
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	954.445	115.481	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	14.581.316	8.177.529	11.471.269	3.814.215
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.644.885	746.580	629.313	330.034
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	12.936.432	7.430.949	10.841.955	3.484.181
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	11.213.960	6.549.555	12.509.607	6.311.212
a) Neto plaće i nadnice	121	6.999.404	4.234.150	7.594.944	3.776.698
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.960.429	1.644.303	3.444.577	1.782.151
c) Doprinosi na plaće	123	1.254.127	671.101	1.470.086	752.363
4. Amortizacija	124	146.526	72.470	136.379	70.181
5. Ostali troškovi	125	8.039.157	2.099.071	4.636.576	1.803.735
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	180.605	180.605	11.464.777	8.517.474
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.566.655	1.566.655	12.959.433	12.959.433
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	32.691.561	13.584.473	31.320.331	14.812.734
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	32.691.561	13.584.473	31.320.035	14.812.439
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	295	295
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	30.978.549	11.806.085	29.226.593	13.362.347
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	30.978.549	11.806.085	29.226.593	13.362.347
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	76.224.031	29.624.929	80.816.975	49.049.301
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	67.661.215	30.567.451	82.404.634	46.838.596
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA(146-147)	148	8.562.816	-942.522	-1.587.659	2.210.705
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	8.562.816	0	0	2.210.705
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	942.522	1.587.659	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	7.723.902	7.723.902
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	8.562.816	-942.522	-9.311.561	-5.513.197
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	8.562.816	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	942.522	9.311.561	5.513.197

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	8.562.816	-942.522	-9.311.561	-5.513.197
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	8.562.816	-942.522	-9.311.561	-5.513.197
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	7.043	2.608	20.725	7.878
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	7.043	2.608	20.725	7.878
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	7.043	2.608	20.725	7.878
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	8.569.859	-939.914	-9.290.836	-5.505.319
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	8.569.859	-939.914	-9.290.836	-5.505.319
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2018 do 30.6.2018.

Obveznik: Grupa Ingra			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	8.562.816	-1.587.659
2. Amortizacija	002	146.526	136.379
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	6.026.532
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	950.816	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	32.606.994	50.667.252
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	42.267.152	55.242.504
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	677.600	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	11.668.475	4.906.536
3. Povećanje zaliha	010	0	17.978
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	42.656.030	58.327.758
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	55.002.105	63.252.273
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	12.734.953	8.009.769
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	980.511	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	34.876.064	29.929.526
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	35.856.575	29.929.526
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	3.264.681
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	2.000	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	923.589	17.013.886
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	925.589	20.278.568
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	34.930.986	9.650.959
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	34.000.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	34.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	22.489.576	33.352.595
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	22.489.576	33.352.595
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	647.405
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	22.489.576	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	2.288.594
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	293.542	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	6.007.327	7.377.130
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	34.930.986	10.298.363
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	35.224.529	8.009.769
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	5.713.785	9.665.724

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2018. do 30.6.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	135.452.000	135.452.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	6.772.600	6.772.600
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-72.119.556	-47.695.478
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	12.884.037	-9.311.561
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	24.214.522	24.214.522
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	107.203.603	109.432.083
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-5.429	15.296
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	11.519.316
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-5.429	11.534.611
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	107.204.887	109.433.367
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	-1.284	-1.284

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.