



Dionica oznake: INGR

ISIN: HRINGRRA0001

LEI: 7478000040JHIQLL5W26

Tržište: Zagrebačka burza d.d. - Redovito tržište

Objava nerevidiranih poslovnih rezultata

INGRE d.d.

za razdoblje 1.1. - 31.12.2018. godine

-
- I. **Međuzvještaj Uprave o poslovanju u 2018. godini uz nerevidirana financijska izvješća za četvrto tromjesečje 2018. godine**
 - II. **Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja**
 - III. **Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za četvrto tromjesečje 2018. godine**
 - IV. **Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji za četvrto tromjesečje 2018. godine**

Zagreb, 28. veljače 2019.

I. Međuzvještaj Uprave o poslovanju u 2018. godini uz nerevidirana financijska izvješća za četvrto tromjesečje 2018. godine

Osnovne značajke razdoblja

Razdoblje 01.01. - 31.12.2018.

- ♦ Ukupni prihodi manji su za 8% u odnosu na 2017.g. te iznose 143 milijuna kuna
- ♦ Prihodi od prodaje smanjili su se za 46% na 37 milijuna kuna
- ♦ Poslovni prihodi smanjili su se za 7% na 75 milijuna kuna
- ♦ Prihodi iz inozemstva čine 65% ukupnih prihoda od prodaje
- ♦ Ostvaren je operativni gubitak prije poreza i kamata (EBIT) u iznosu od 18 milijuna kuna dok je gubitak u prethodnom razdoblju iznosio 7 milijuna kuna
- ♦ Neto gubitak razdoblja iznosi 6 milijuna kuna dok je u prethodnom razdoblju ostvarena dobit u iznosu 13 milijuna kuna

1. Prihodi INGRA Grupe u razdoblju 01.01. - 31.12.2018.

Prihodi od prodaje INGRA Grupe iznose 37 milijuna kuna i manji su za 46% u odnosu na prethodno razdoblje. Smanjenje prihoda od prodaje rezultat je jednostranog raskida ugovora na projektu bolnice u Alžiru od strane investitora. Ostali prihodi od prodaje proizlaze iz rezultata redovnog poslovanja Grupe.

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. Građevinski radovi izgradnje kućice za polaganje opreme za daljinsko upravljanje koje izvodi građevinska tvrka-investitor Cosider su u zastoju. Postavljene su provizorne instalacije daljinskog upravljanja.

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.

INGRA je 30. srpnja 2018. 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. Društvo 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 gubitci i potencijalni rizici Ingre po ovom projektu iskazani su financijskih izvještajima.

Na investitorov zahtjev INGRA je u cijelosti izvršila rasporemanje gradilišta, uklonivši uredske kontejnere te kontejnere za boravak radnika i opremu. Također je uklonjen preostali materijal koji je nabavljen, a nije ugrađen. Još uvijek se čeka potvrda okončanog obračuna od investitora. Sva veća oprema za izvođenje radova koja je ranije privremeno uvezena u Alžir je izvezena. U tijeku je organizacija povrata preostalog alata i sitnog materijala.

Pred alžirskim sudom predan je zahtjev za isplatu neplaćenih Situacija, te se očekuje očitovanje na okončani obračun kako bi odvjetnički ured mogao predati generalnu tužbu protiv investitora.

Trenutno se kod alžirskih investitora nalazi na razmatranju nekoliko Ingrinih ponuda za izvođenje radova projektiranja, isporuke i montaže hidromehaničke opreme na branama, no problem izdavanja garancija radi rizičnog tržišta Alžira otežava daljnje aktivnosti na navedenom tržištu.

Društvo je smirivanjem ratne situacije u Iraku pokrenulo zamrznute sporazume o suradnji te je pozvano na otvaranje pregovora s Ministarstvom energetike.

Također je postignut načelan dogovor o suradnji s jednom od najvećih kompanija u Azerbajdžanu te je trenutno u pregovorima oko prvog projekta kojim bi se mogla pokrenuti suradnja i investicija u zajedničke projekte na teritoriju Hrvatske.

Društvo je reaktiviralo svoje staro tržište Egipta te pregovara sa predstavnicima egipatske Vlade i nudi prvi projekt koji bi se izvodio s egipatskim partnerom.

2. Profitabilnost INGRA Grupe

Razdoblje 01.01. - 31.12.2018.

	2017 (HRK mil.)	2018 (HRK mil.)	Rast %	Učešće 2017 %	Učešće 2018 %
Ukupni prihodi	156	143	-8%	100%	100%
Prihodi od prodaje	68	37	-46%	44%	26%
EBIT	-7	-18	-157%	-4%	-13%
Neto rezultat	13	-6	-146%	8%	-4%

Jednokratna usklađenja koja utječu na EBIT maržu u 2018.g. su pozitivna i iznose 1 milijun kuna. Navedeno uključuje vrijednosna usklađenja imovine i rezerviranja u iznosu od 21 milijun kuna, a sve kao posljedica raskida Ugovora bolnice na inozemnom tržištu i financijskih poteškoća suizvođača na navedenom projektu. Suizvođač je pokrenuo predstečajni postupak. Dobici od umanjenja/otpisa obveza iznose 23 milijuna kuna, dok rezerviranja za sudske sporove iznose 1 milijun kuna.

Rezultat iz financijskih aktivnosti je pozitivan i iznosi 19 milijuna kuna dok je u 2017.g. iznosio 18 milijuna kuna. U navedeni iznos uključeni su prihodi od zakupa Arene Zagreb.

U 2018. godini ostvarena je dobit prije oporezivanja u iznosu od 1 milijun kuna dok je u 2017.g. dobit prije oporezivanja iznosila 11 milijuna kuna.

Rezultat nakon oporezivanja u 2018.g. je negativan te iznosi 6 milijuna kuna (u 2017.g. ostvarena je neto dobit razdoblja u iznosu od 13 milijuna kuna).

3. Financijski položaj

Neto financijski dug na dan 31.12.2018. iznosi 474 milijuna kuna, a na dan 31.12.2017.g. iznosio je 528 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 zastupa 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. Najznačajniji sporovi odnose se na Stečajnu masu Međimurje visokogradnja d.d. u stečaju. Sporovi 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 tri kamatonosne obveze (kredite) prema banci koja je kreditirala izgradnju Arene Zagreb. Nakon usvajanja predstečajne nagodbe ostale obveze prema bankama ne nose kamatu.

Ingra d.d.
Uprava Društva

Raspored predstojećih događaja*

Revidirani godišnji financijski izvještaji za 2018.g. 30.04.2019.

Nerevidirani financijski izvještaji za prvo tromjesečje 2019.g. 30.04.2019.

* *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 31. prosinca 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, 27. veljače 2019.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2018.

do

31.12.2018.

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 31.12.2018.

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	263.987.039
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	86.105.168
1. Zemljište	011	12.060.274	0
2. Građevinski objekti	012	49.239.726	0
3. Postrojenja i oprema	013	122.543	212.162
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	2.146
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	177.163.825
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	34.459.060
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	646.452	0
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	718.045
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	674.220	718.045
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	86.861.003	33.978.510
I. ZALIHE (036 do 042)	035	22.350.412	22.351.254
1. Sirovine i materijal	036	5.331	6.172
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	6.306.106
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	3.249.924	2.677.990
2. Potraživanja od kupaca	045	13.091.628	2.953.355
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	51.375	178.652
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	71.057	14.784
6. Ostala potraživanja	049	42.552.545	481.324
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	2.035.613	1.462.297
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.017.282	549.417
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	912.880
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	3.458.450	3.858.853
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.731.881	0
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	347.516.102	297.965.549
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	497.816.351	426.229.489

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	96.371.982	81.317.485
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	12.676.455
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-82.005.655	-57.611.876
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	82.005.655	57.611.876
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	18.120.567	-15.971.694
1. Dobit poslovne godine	076	18.120.567	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	15.971.694
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	41.303.563
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	18.100.667
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	5.495.893	6.076.695
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	7.216.957	7.980.055
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	3.830.751
9. Odgođena porezna obveza	092	5.315.395	5.315.395
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	227.869.557	171.645.014
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	41.157.800	48.177.663
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	46.042	37.334
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	115.735.471	105.252.853
4. Obveze za predujmove	097	42.342.615	507.260
5. Obveze prema dobavljačima	098	11.075.353	3.689.356
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	214.537
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	567.385	477.651
10. Obveze s osnovne 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	13.288.359
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.391.424	3.699.486
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	347.516.102	297.965.549
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	497.816.351	426.229.489
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 31.12.2018.

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	76.489.332	33.622.787	42.081.990	12.328.558
1. Prihodi od prodaje	112	50.650.344	13.633.484	25.001.094	2.779.909
2. Ostali poslovni prihodi	113	25.838.988	19.989.303	17.080.896	9.548.649
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	57.921.975	18.934.625	61.936.247	9.705.879
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	3.662.175	908.823	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	31.438.607	18.308.525	11.263.758	1.813.963
a) Troškovi sirovina i materijala	117	702.437	183.519	445.170	65.776
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	30.736.170	18.125.006	10.818.587	1.748.187
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	6.839.936	2.078.879	8.658.750	2.369.414
a) Neto plaće i nadnice	121	4.977.468	1.531.756	5.642.096	1.557.710
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.581.379	460.815	2.397.773	651.684
c) Doprinosi na plaće	123	281.089	86.308	618.881	160.020
4. Amortizacija	124	176.831	61.611	74.252	44.090
5. Ostali troškovi	125	7.227.869	-4.513.280	13.092.094	4.236.691
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	85.891	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	85.891	0	0	0
7. Rezerviranja	129	5.977.752	122.811	12.141.215	820.419
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.512.915	1.967.255	16.706.178	421.303
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	2.542.527	767.089	7.174.796	2.503.580
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	1.652.321	509.686	6.523.238	2.456.247
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	890.206	257.403	651.557	47.333
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. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	2.983.395	928.504	3.292.232	1.178.262
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	230.237	-6.273	1.067.147	251.749
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.753.158	934.777	2.225.085	926.514
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	79.031.859	34.389.876	49.256.785	14.832.138
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	60.905.371	19.863.129	65.228.479	10.884.141
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA(146-147)	148	18.126.488	14.526.747	-15.971.694	3.947.997
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	18.126.488	14.526.747	0	3.947.997
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	15.971.694	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	5.922	5.922	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	18.120.567	14.520.825	-15.971.694	3.947.997
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	18.120.567	14.520.825	0	3.947.997
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	15.971.694	0

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	18.120.567	14.520.825	-15.971.694	3.947.997
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-6.180.624	-6.192.313	-5.422.918	-1.917.091
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	1.429	-10.260	4.097	-10.011
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	-6.182.053	-6.182.053	-5.427.015	-1.907.079
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 dobici/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	-6.180.624	-6.192.313	-5.422.918	-1.917.091
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	11.939.943	8.328.513	-21.394.612	2.030.906
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 31.12.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	18.126.488	-15.971.694
2. Amortizacija	002	176.831	74.252
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	3.278.685	47.082.634
5. Smanjenje zaliha	005	3.661.498	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	5.642.347	19.966.943
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	30.885.850	51.152.136
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	11.413.237	47.871.028
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	0	842
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	20.583.531	7.666.042
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	31.996.768	55.537.912
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	1.110.918	4.385.776
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.046.372	14.276
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	652.000	497.682
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.698.372	511.958
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	77.020	167.155
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	1.032	17.580.784
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	88.481
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	78.051	17.836.419
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	1.620.321	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	17.324.461
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	5.786.661	31.393.997
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	5.786.661	31.393.997
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	5.221.475	9.283.357
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	5.221.475	9.283.357
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	565.187	22.110.640
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.074.589	400.402
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	2.185.507	22.110.640
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.110.918	21.710.238
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.458.450	3.858.853

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2018. do 31.12.2018.

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	-57.611.876
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	18.120.567	-15.971.694
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	-11.538.067
9. Ostala revalorizacija	009	0	
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	96.371.982	81.317.485
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	17.390	21.487
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	6.290.602
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

31.12.2018.

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: 82

(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

(unos 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 31.12.2018.

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	717.921.383
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	94.671.347
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	280.545
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.500	5.928
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	32.775.143
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	49.520.123	47.829.766
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	47.794.807
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	574.556.378
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	574.556.378
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	4.402.096	863.892
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	102.118.744	73.845.211
I. ZALIHE (036 do 042)	035	22.350.412	22.351.254
1. Sirovine i materijal	036	5.331	6.172
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	12.336.911
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	37.517	88.724
2. Potraživanja od kupaca	045	23.473.610	10.828.670
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	246.455	372.476
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	28.752	20.781
6. Ostala potraživanja	049	42.122.837	1.026.260
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	6.482.031	22.684.196
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	411.522	1.200.000
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	3.108.646
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1.913.143	18.375.551
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	7.377.130	16.472.850
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.923.666	0
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	861.029.931	791.766.594
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	139.196.161	119.524.416

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	107.203.603	112.598.124
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	-47.710.981
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	72.137.041	47.710.981
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	12.902.805	-6.128.734
1. Dobit poslovne godine	076	12.902.805	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	6.128.734
VII. MANJINSKI INTERES	078	-1.284	-1.284
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	59.917
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	59.917
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	476.211.351	445.407.769
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	54.334.605	71.330.893
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	144.437.356	109.064.113
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	235.842.185	218.249.147
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	4.475.414	4.451.271
9. Odgođena porezna obveza	092	37.121.791	42.312.346
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	270.234.356	224.065.287
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	112.042	53.014
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	148.691.238	156.702.216
4. Obveze za predujmove	097	42.732.181	2.707.689
5. Obveze prema dobavljačima	098	26.057.329	18.929.950
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	3.838	3.816
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.159.212	1.184.007
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	30.089.137	31.375.035
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	13.109.560
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	7.380.620	9.635.497
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	861.029.931	791.766.594
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	139.196.161	119.524.416
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	107.204.887	112.599.407
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 31.12.2018.

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	81.273.618	25.341.328	75.282.790	16.437.490
1. Prihodi od prodaje	112	68.140.734	17.915.254	36.715.264	7.094.032
2. Ostali poslovni prihodi	113	13.132.884	7.426.075	38.567.526	9.343.458
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	88.540.354	25.021.242	92.917.939	20.761.657
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	3.382.650	629.299	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	40.782.342	20.290.731	20.456.767	5.839.618
a) Troškovi sirovina i materijala	117	3.224.500	1.012.499	1.323.635	276.409
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	37.557.842	19.278.232	19.133.132	5.563.209
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	24.383.217	6.696.495	25.309.528	6.472.744
a) Neto plaće i nadnice	121	15.130.244	4.149.566	15.417.268	3.994.351
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.557.228	1.815.431	6.953.427	1.754.529
c) Doprinosi na plaće	123	2.695.745	731.499	2.938.833	723.865
4. Amortizacija	124	322.552	101.728	317.021	108.741
5. Ostali troškovi	125	9.907.872	-3.882.776	13.047.644	3.348.872
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.155.681	1.069.790	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	1.069.790	1.069.790	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	85.891	0	0	0
7. Rezerviranja	129	6.110.505	152.310	12.345.112	880.336
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.495.534	-36.335	21.441.866	4.111.348
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	74.406.692	21.433.265	68.179.253	21.543.155
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	74.405.947	21.432.520	68.177.511	21.541.709
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	745	745	1.446	1.446
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	295	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	56.212.345	10.493.660	49.194.791	9.171.227
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	56.212.345	10.493.660	49.194.791	9.171.227
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	155.680.310	46.774.593	143.462.043	37.980.645
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	144.752.699	35.514.901	142.112.729	29.932.884
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA(146-147)	148	10.927.611	11.259.692	1.349.313	8.047.761
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	10.927.611	11.259.692	1.349.313	8.047.761
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	-1.956.426	-1.956.426	7.478.047	-245.855
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	12.884.037	13.216.118	-6.128.734	8.293.615
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	12.884.037	13.216.118	0	8.293.615
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	6.128.734	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	12.902.805	13.234.886	-6.128.734	8.293.615
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-18.768	-18.768	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	12.884.037	13.216.118	-6.128.734	8.293.615
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-1.043	-7.940	3.939	-10.011
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-1.043	-7.940	3.939	-10.011
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	-1.043	-7.940	3.939	-10.011
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	12.882.994	13.208.178	-6.124.795	8.283.604
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	12.901.763	13.226.947	-6.124.795	8.283.604
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-18.768	-18.768	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2018 do 31.12.2018.

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	10.927.611	1.349.313
2. Amortizacija	002	322.552	317.021
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	3.106.430	53.042.280
5. Smanjenje zaliha	005	3.380.563	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	42.887.594	66.912.212
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	60.624.749	121.620.826
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	11.488.026	49.071.352
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	0	842
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	75.321.425	91.712.377
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	86.809.451	140.784.571
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	26.184.702	19.163.745
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.045.999	30.248
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	73.458.738	68.107.267
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	74.504.737	68.137.515
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	138.903	3.476.469
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	1.032	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	4.278.724	19.309.343
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	4.418.658	22.785.812
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	70.086.079	45.351.703
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	80.500	34.015.504
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	80.500	34.015.504
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	42.612.075	51.107.741
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	42.612.075	51.107.741
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	42.531.575	17.092.237
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.369.802	9.095.721
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	6.007.327	7.377.130
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	70.086.079	45.351.703
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	68.716.277	36.255.982
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	7.377.130	16.472.850

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2018. do 31.12.2018.

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	-47.712.265
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	12.884.037	-6.128.734
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	112.598.124
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-5.429	-1.491
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	11.517.825
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	107.204.887	112.599.407
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.