

OBJAVA POSLOVNIH  
REZULTATA INGRE D.D.  
**ZA TREĆE TROMJESEČJE**  
**2020. GODINE**  
RAZDOBLJE OD 1. 1. 2020.  
DO 30. 9. 2020. GODINE



# S A D R Ź A J

Međuzvještaj Uprave o poslovanju u razdoblju od 1. 1. 2020. do 30. 9. 2020. godine	3
Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja	10
Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za treće tromjesečje 2020. godine	11
Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji za treće tromjesečje 2020. godine	21

Izdavatelj: INGRA d.d.

Adresa: Alexandera von Humboldta 4b, 10000 Zagreb

Tržište: Zagrebačka burza d.d. – Redovito tržište

LEI: 7478000040JHIQLL5W26

Matična država članica: Hrvatska

ISIN: HRINGRRA0001

Burzovna oznaka: INGR

Zagreb, 30. listopada 2020. godine

# I. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U RAZDOBLJU OD 1.1. 2020. DO 30. 9. 2020. GODINE

## OSNOVNE ZNAČAJKE RAZDOBLJA

- Prvih devet mjeseci 2020. godine obilježeno je intenziviranjem procesa cjelokupnog financijskog i operativnog restrukturiranja.
- Na temelju dugoročnog kreditnog aranžmana provedena je kupnja obveznica, obveza proizašla iz postupka predstečajne nagodbe podmirena je prijenosom nekretnina, s različnim vjerovnikom iz postupka predstečajne nagodbe potpisana je izvansudska nagodba, dok su izvanbilančne obveze smanjene isknjiženjem 23 (kontra) garancije.
- Dobitak prije oporezivanja od transakcije kupnje obveznica iznosi 112 milijuna kuna.
- Potpisivanje izvansudske nagodbe s različnim vjerovnikom iz postupka predstečajne nagodbe rezultira dobitkom od ukidanja rezerviranja u iznosu od 21 milijun kuna.
- Podmirenje obveze prijenosom nekretnine utječe na smanjenje zaduženosti, ali bez utjecaja na rezultat razdoblja.
- Potencijalne (izvanbilančne) obveze smanjene su za iznos od približno 116 milijuna kuna na temelju isknjiženja 23 (kontra)garancije, bez utjecaja na rezultat razdoblja.
- Troškovi osoblja manji su za 28 % u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.
- Prihodi od prodaje iznose 13 milijuna kuna (2019. godina: 14 milijuna kuna).
- Poslovni prihodi iznose 134 milijuna kuna te su veći za 99 milijuna kuna u odnosu na 2019. godinu, što predstavlja izravnu posljedicu jednokratnih dobitaka nastalih u procesu financijskog restrukturiranja.
- Neto rezultat od financijskih prihoda i rashoda je pozitivan te iznosi 15 milijuna kuna (2019. godina: 9 milijuna kuna).
- Ostvarena je neto dobit u iznosu od 105 milijuna kuna, odnosno za 101 milijun kuna više u odnosu na 2019. godinu, što je izravna posljedica jednokratnih dobitaka nastalih u procesu financijskog restrukturiranja.

## 1. PRIHODI INGRA GRUPE U PRVIH DEVET MJESECI 2020. GODINE

Prihodi od prodaje iznose 13 milijuna kuna, što je za 1 milijun kuna manje u odnosu na prvih devet mjeseci 2019. godine. Struktura prihoda od prodaje prikazana je u nastavku:

Prihodi od prodaje u zemlji:

- održavanje i upravljanje nekretninama u iznosu od 7 milijuna kuna (2019. godina: 8 milijuna kuna);
- ostali prihodi u iznosu od 1 milijun kuna (2019. godina: 1 milijun kuna).

Prihodi od prodaje u inozemstvu:

- SR Njemačka u iznosu od 4 milijuna kuna (2019. godina: 5 milijuna kuna);
- isporuka i montaža hidromehaničke opreme u Alžiru u iznosu od 1 milijun kuna (2019. godina: 0 kuna).

Ostali poslovni prihodi u prvih devet mjeseci 2020. godine iznose 121 milijun kuna (2019. godina: 21 milijun kuna).

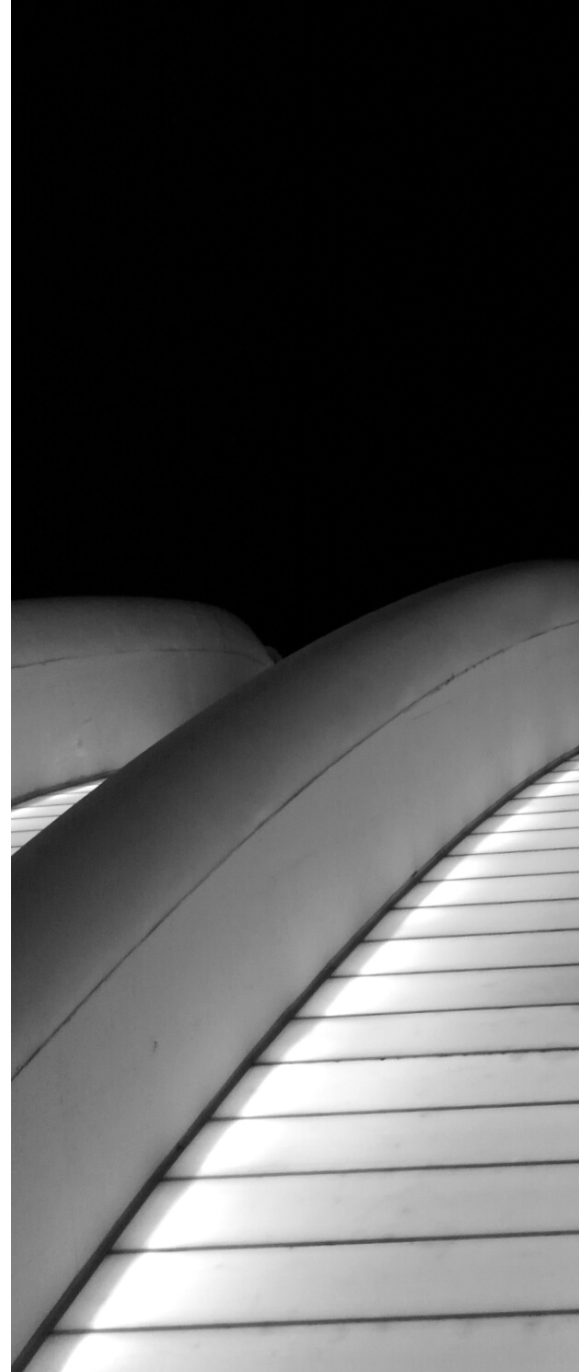
Struktura ostalih poslovnih prihoda prikazana je u nastavku:

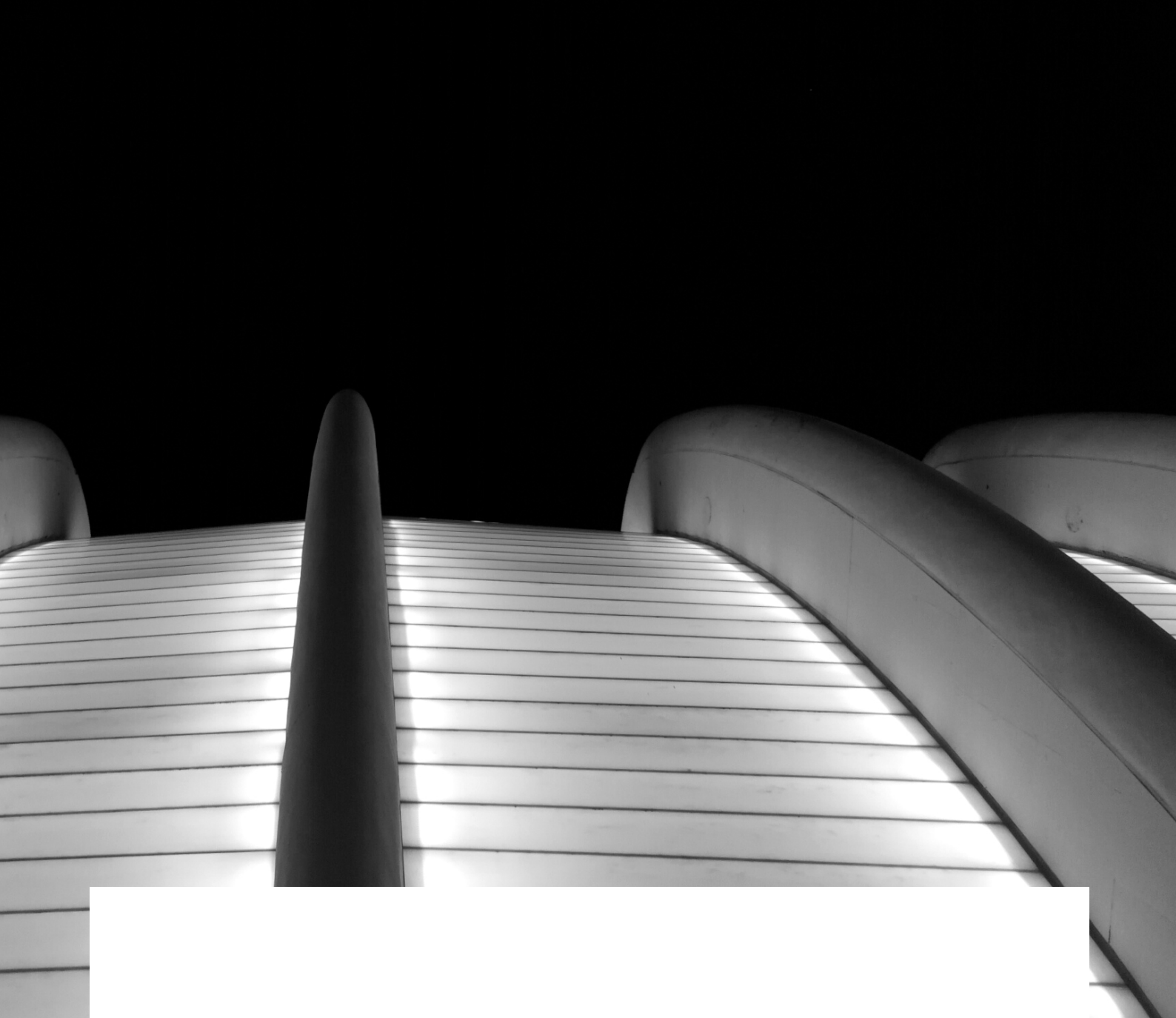
- zakupnina poslovnih prostora u iznosu od 3 milijuna kuna (2019. godina: 3 milijuna kuna);
- otpis/smanjenje obveza u iznosu od 113 milijuna kuna (2019. godina: 15 milijuna kuna);
- naplata starih potraživanja u iznosu od 5 milijuna kuna (2019. godina: 3 milijuna kuna).

## 2. PROFITABILNOST INGRA GRUPE U PRVIH DEVET MJESECI 2020. GODINE

	2019. (HRK mil.)	2020. (HRK mil.)
Poslovni prihodi	35	134
Prihodi od prodaje	14	13
EBIT	(2)	123
Financijski rezultat - neto	9	15
Neto dobit	4	105

Na EBIT maržu značajno utječu jednokratne stavke od restrukturiranja (rezerviranja, vrijednosna usklađenja, dobici od smanjenja obveza, ostali dobici i/ili gubici). U prvih devet mjeseci 2020. godine ostvaren je dobitak od restrukturiranja u iznosu od 132 milijuna kuna (2019. godina: 9 milijuna kuna). U prvih devet mjeseci 2020. godine smanjen je gubitak iz operativnog poslovanja. EBIT marža prije jednokratnih usklađenja je negativna te iznosi 9 milijuna kuna, što predstavlja poboljšanje u odnosu na isto razdoblje 2019. godine za iznos od 2 milijuna kuna.





Usljed povećanja neto prihoda od tečajnih razlika i smanjenja kamatnih rashoda, rezultat iz finansijskih prihoda/rashoda u prvih devet mjeseci 2020. godine je za 6 milijuna kuna veći od istog razdoblja 2019. godine. Povećanje neto prihoda od tečajnih razlika posljedica je činjenice da je najznačajnija imovina Grupe (Arena Zagreb) denominirana u eurima. Manji kamatni rashodi izravna su posljedica procesa finansijskog restrukturiranja, odnosno smanjenja zaduženosti.

Porezni rashodi u 2020. godini iznose 34 milijuna kuna, a uzrokovani su transakcijom kupnje obveznica.

Finansijski prihodi u 2020. godini iznose 52 milijuna kuna (2019. godina: 38 milijuna kuna) i sastoje se od:

- zakupa Arene Zagreb u iznosu od 34 milijuna kuna, uslijed primjene MSFI-jeva (2019. godina: 34 milijuna kuna);
- tečajnih razlika u iznosu od 18 milijuna kuna (2019. godina: 4 milijuna kuna).

Finansijski rashodi u 2020. godini iznose 37 milijuna kuna (2019. godina: 29 milijuna kuna) i sastoje se od:

- kamata po osnovi obveza iz predstečajne nagodbe u iznosu od 19 milijuna kuna (2019. godina: 21 milijun kuna);
- kamata na bankovne kredite u iznosu od 3 milijuna kuna (2019. godina: 4 milijuna kuna);
- tečajnih razlika i ostalih kamata u iznosu od 15 milijuna kuna (2019. godina: 4 milijuna kuna).

### 3. FINANCIJSKI POLOŽAJ

Neto financijski dug na dan 30. rujna 2020. godine iznosi 351 milijun kuna (31. 12. 2019. godine: 475 milijuna kuna).

Tijekom prvog kvartala 2020. godine podmirena je obveza iz predstečajne nagodbe – PIK instrument. U skladu s odredbama predstečajne nagodbe, vjerovniku PIK instrumenta u vlasništvo su prenesene preostale neprodane nekretnine u sklopu poslovno – stambenog kompleksa Dvori Lapad u Dubrovniku. Nominalna vrijednost podmirene financijske obveze na dan transakcije iznosila je 25 milijuna kuna, dok je knjigovodstvena vrijednost iznosila 17 milijuna kuna.

Na temelju dugoročnog kreditnog aranžmana s bankom koja je financirala izgradnju Arene Zagreb, provedena je kupnja obveznica izdanih 2015. godine u cilju podmirenja obveza iz predstečajne nagodbe. Opisana transakcija rezultirala je smanjenjem knjigovodstvene vrijednosti financijskih obveza na dan 30. rujna 2020. godine za iznos od 112 milijuna kuna. Ukupan učinak transakcije na knjigovodstvenu vrijednost Grupe (uključujući efekt poreza) iznosi približno 75 milijuna kuna.

U srpnju 2020. godine s razlučnim vjerovnikom iz postupka predstečajne nagodbe sklopljena je izvansudska nagodba, kojom je završen višegodišnji sudski postupak te se uređuju svi međusobni odnosi stranaka. Opisana transakcija rezultirala je povećanjem neto knjigovodstvene vrijednosti Grupe za iznos od 21 milijun kuna, kao posljedica smanjenja rezerviranja za sudske sporove.

U trećem kvartalu 2020. godine Društvo je od poslovne banke zaprimilo obavijest o smanjenju potencijalnih (izvanbilančnih) obveza za iznos od približno 116 milijuna kuna na temelju isknjiženja 23 (kontra)garancije koje je poslovna banka izdala po nalogu INGRE tijekom 80-ih i 90-ih godina prošlog stoljeća u svrhu realizacije projekata u Libiji, Iraku, Alžiru i Kini. Navedena transakcija nema utjecaja na račun dobiti i gubitka.

### 4. IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA

#### 4.1. Zakup Arene Zagreb

Grupa svoje najznačajnije prihode ostvaruje na temelju zakupa Arene Zagreb. U tom smislu Grupa ima specifičan položaj na tržištu budući da je vlasnik Arene Zagreb koju je u javno-privatnom partnerstvu gradila kao investitor i privatni partner te je s javnim partnerom (zakupnikom) ugovorila dugoročni zakup Arene Zagreb.

Najznačajniji rizik kojem je Grupa izložena je **kreditni rizik**, a odnosi se na Ugovor o zakupu Arene Zagreb, odnosno na potraživanja od zakupnika. 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 potrebne korake kako bi se osigurala pravovremenost naplate zakupnine. Nadalje, zakupnina se godišnje indeksira HICP indeksom (*Harmonised Index of Consumer Prices*) Europske monetarne unije koji objavljuje Eurostat. Slijedom toga, visina zakupnine ovisi o kretanju godišnjeg HICP indeksa Europske monetarne unije.

Značajan **tečajni rizik** za Grupu proizlazi iz promjene tečaja kune u odnosu na euro (s obzirom na to da je zakupnina denominirana u eurima).

## 4.2. Predstečajna nagodba

Grupa je 2013. godine pokrenula postupak predstečajne nagodbe. Postupak je uspješno proveden te je s vjerovnicima sklopljena predstečajna nagodba koja je postala pravomoćna u studenome 2014. godine. U sklopu uvjeta pravomoćne predstečajne nagodbe je, između ostaloga, dogovoreno namirenje vjerovnika izdavanjem obveznica ovisnog društva. Obveznice su uvrštene na uređeno tržište vrijednosnih papira – Redovito tržište Zagrebačke burze. U procesu predstečajne nagodbe dio obveza prema financijskim institucijama namiruje se prodajom imovine u vlasništvu Grupe.

## 4.3. Rizik likvidnosti i kamatni rizik

Rizik likvidnosti manifestira se kao opasnost da Grupa neće moći izvršavati svoje obveze prema vjerovnicima. Rizik likvidnosti povezan je s dostupnošću vanjskih izvora financiranja putem financijskih institucija i sa stvarnim naplatama potraživanja.

Vjerovnici Grupe mogu se podijeliti u sljedeće skupine: imatelji obveznice, banka koja je izravno kreditirala Grupu u vrijeme izgradnje Arene Zagreb i kasnije, kooperanti angažirani na projektima i za održavanje Arene te država i javne institucije.

Podmirivanje obveza prema većem broju vjerovnika ovisi o naplati zakupnine za Arenu Zagreb te o naplati ostalih potraživanja od zakupnika. Obveze Grupe prema državi vezane za poreze podliježu nadzoru nadležnih tijela i mogućem osporavanju pa je slijedom toga neizvjestan potencijalni učinak na likvidnost, osobito u slučaju ako porezne vlasti primijene tumačenje koje se razlikuje od tumačenja Grupe. Pri planiranju novčanih odljeva za podmirivanje obveza prema državi prisutna je neusuglašenost u praksi primjene poreznih propisa te značajna neizvjesnost vezana za tumačenja poreznih propisa pri različitim poreznim oblicima i različitim transakcijama koje izazivaju porezne učinke.

Grupa je tijekom prethodnih razdoblja vodila više sudskih sporova pokrenutih protiv Matice radi isplate po izvršenim ugovorima, odnosno radi naknade štete nastale povredom ugovora. Nakon usvajanja predstečajne nagodbe najveći dio sudskih sporova reguliran je predstečajnom nagodbom. Sporovi koji nisu regulirani predstečajnom nagodbom odnose se na tražbine koje su tužitelji pravodobno prijavili u procesu predstečajne nagodbe, a koje je Grupa osporila. Nadalje, dio sporova odnosi se na tražbine razlučnih vjerovnika koji su pokrenuli ovrhu nad imovinom Grupe.

U skladu s predstečajnom nagodbom, Grupa je izdala obveznice s fiksnom kamatnom stopom koja od sredine 2025. godine može porasti za 1 % („step-up“ kamatna stopa), uz uvjet da prosječni HICP indeks u razdoblju od 1. siječnja 2009. godine do 31. prosinca 2024. godine ne bude manji od 1 %. Sukladno predstečajnoj nagodbi, izdane obveznice su subordinirane obvezama prema banci koja je kreditirala izgradnju Arene Zagreb. Sukladno uvjetima izdanja obveznice i predstečajnoj nagodbi, kamate i glavnica obveznice otplaćuju se u 45 kvartalnih rata, počevši od IV. kvartala 2020. godine.

Izdane obveznice izlažu Grupu riziku novčanog toka.

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. Kreditne obveze nose fiksnu kamatnu stopu.

## 4.4. Tečajni rizik

Budući da je dio poslovanja Grupe orijentiran na obavljanje poslovnih aktivnosti na inozemnim tržištima, Grupa je izložena riziku promjene deviznih tečajeva. U tom je smislu Grupa, kao i ostali izvoznici, u određenoj mjeri izložena kretanjima tečaja kune prema drugim valutama, a ponajviše u odnosu na euro.

Značajan dio valutnog rizika za Grupu proizlazi od financijskih obveza. Dvije kreditne obveze denominirane su u eurima, kao i obveza za izdane obveznice. Grupa nije zasebno zaštićena od ovog rizika.

## 4.5. Financijsko restrukturiranje

U okviru financijskog restrukturiranja Grupa provodi kupnju obveznica koje su izdane 2015. godine s ciljem podmirenja obveza iz predstečajne nagodbe. Opisano financijsko restrukturiranje realizirano je na temelju kreditnog aranžmana s bankom koja je financirala izgradnju Arene Zagreb. U skladu s odredbama navedenog kreditnog aranžmana, banka je u svrhu refinanciranja obveza odobrila Grupi kredit u iznosu od 20 milijuna eura. Odobrena sredstva namijenjena su refinanciranju postojećih kreditnih obveza Grupe prema banci i refinanciranju obveza iz predstečajne nagodbe (kupnji izdanih obveznica). Prema odredbama kreditnog aranžmana, osnovni uvjet za isplatu sredstava je potpisivanje ugovora o kupoprodaji obveznica, koji zajedno obuhvaćaju najmanje 21,6 milijuna obveznica (39,2 % ukupnog izdanja), po prosječnoj otkupnoj cijeni koja ne prelazi 43 % nominalne vrijednosti glavnice. Do dana objave izvještaja Grupa je imatelj približno 85 % ukupnog izdanja.

Osim otkupa obveznica, odobrenim kreditnim sredstvima refinancirana je postojeća kreditna obveza Grupe u ukupnom iznosu od 3,9 milijuna eura.

Proces financijskog restrukturiranja se nastavlja.

**INGRA d.d.**  
**Uprava Društva**

---

Dinko Pejković  
član Uprave

---

Danko Deban  
predsjednik Uprave



## 5. PLANIRANA DOGAĐANJA

- U zakonskom roku Društvo će objaviti nerevidirani nekonsolidirani i konsolidirani izvještaj za četvrto tromjesečje 2020. godine.

Za dodatne informacije obratite se na:

Tel: **385 1 6102 548**

Fax: **385 1 6150 383**

E-mail: **ir@ingra.hr**

### NAPOMENA:

*Ovaj izvještaj sadrži određene izjave koje se odnose na budućnost poslovanja Društva i 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. Navedene izjave su odraz trenutačnih stavova i predviđanja Uprave Društva i drugih odgovornih osoba Grupe vezanih za buduća događaja i podložni su određenim rizicima, nesigurnostima i drugim faktorima koji mogu uzrokovati da stvarni rezultati, učinci ili postignuća Društva i Grupe budu 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

U Zagrebu 30. listopada 2020. godine

Uprava društva INGRA d.d. sa sjedištem u Zagrebu, Alexandera von Humboldta 4b, OIB: 14049708426 (skraćeno: Društvo) predstavlja financijske izvještaje za Društvo i njegova povezana društva (skraćeno: Grupa) za razdoblje koja je završilo 30. rujna 2020. godine.

Na temelju Zakona o računovodstvu i drugih pozitivnih propisa, Uprava Društva je dužna osigurati da financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (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 Društva i Grupe sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i Grupe;
- Izvještaj rukovodstva sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i Grupe, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi kao cjelina.

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

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna za:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika;
- razumne i oprezne prosudbe i procjene;
- primjenu važećih računovodstvenih standarda, pri čemu je svako značajno odstupanje dužna obznaniti i objasniti u financijskim izvještajima;
- pripremu financijskih izvještaja 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 i njihovu usklađenost s važećim Zakonom o računovodstvu. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva i Grupe i za poduzimanje razumnih mjera radi sprječavanja i otkrivanja pronevjera i ostalih nezakonitosti.

Uprava ujedno izjavljuje da financijski izvještaji za treće tromjesečje 2020. godine nisu revidirani, odnosno da za njih nije obavljen revizijski uvid.

**INGRA d.d.**  
**Uprava Društva**

---

Dinko Pejković  
član Uprave

---

Danko Deban  
predsjednik Uprave

Prilog 1.		
OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE		
Razdoblje izvještavanja:	01/01/2020	do 30/09/2020
Godina:	2020	
Kvartal:	3	
Tromjesečni financijski izvještaji		
Matični broj (MB):	03277267	Oznaka matične države članice izdavatelja: HR
Matični broj subjekta (MBS):	080020443	
Osobni identifikacijski broj (OIB):	14049708426	LEI: 7478000040JHIQLL5W26
Šifra ustanove:	2457	
Tvrtka izdavatelja:	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	
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	13	
Konsolidirani izvještaj:	KN	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):	Sjedište:	MB:
Knjigovodstveni servis:	(Da/Ne)	(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	Ivan Asić	(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)
Telefon:	016102548	
Adresa e-pošte:	ivan.asic@ingra.hr	
Revizorsko društvo:	(tvrtka revizorskog društva)	
Ovlašteni revizor:	(ime i prezime)	

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2020.

u kunama

Obveznik: Ingra d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	278,950,758	368,584,892
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	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
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	86,174,987	67,959,106
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	0	0
3. Postrojenja i oprema	013	188,626	118,967
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	95,500	76,155
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	85,862,065	67,735,188
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	192,011,053	293,824,049
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	143,011,725	142,836,725
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	48,964,369	150,952,363
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	34,959	34,961
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	764,718	801,737
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	764,718	801,737
4. Ostala potraživanja	035	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	0	6,000,000
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	32,878,759	39,085,922
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	22,348,172	11,359,780
1. Sirovine i materijal	039	3,090	0
2. Proizvodnja u tijeku	040	11,359,780	11,359,780
3. Gotovi proizvodi	041	10,985,302	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	3,127,911	23,294,286
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1,042,081	829,066
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1,358,931	4,644,419
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	17,080	328,344
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	461,634	783,495
6. Ostala potraživanja	052	248,185	16,708,962
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	967,369	1,331,639
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	967,369	1,331,639
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	6,435,307	3,100,217
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	0	0
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	311,829,517	407,670,814
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	421,111,849	203,061,100

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>61,024,038</b>	<b>88,822,302</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	135,452,000	135,452,000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	6,772,600	6,772,600
1. Zakonske rezerve	071	6,772,600	6,772,600
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	24,214,522	24,214,522
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	-3,017,629	-25,933,702
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	-3,017,629	-25,933,702
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-69,414,910	-102,467,882
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Prenešeni gubitak	083	69,414,910	102,467,882
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-32,982,545	50,784,764
1. Dobit poslovne godine	085	0	50,784,764
2. Gubitak poslovne godine	086	32,982,545	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>30,347,213</b>	<b>2,200,000</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	28,147,213	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	2,200,000	2,200,000
<b>C) DUGOROČNE OBEVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>42,219,017</b>	<b>131,284,759</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	18,402,375	118,342,437
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	6,110,121	4,139,853
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	8,586,530	12,928
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	3,804,596	3,474,146
11. Odgođena porezna obveza	106	5,315,395	5,315,395
<b>D) KRATKOROČNE OBEVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>173,464,688</b>	<b>180,894,003</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	1,193,935	1,118,757
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	47,310,373	63,707,381
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	308,637	811,049
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	105,634,114	92,831,242
7. Obveze za predujmove	114	284,819	275,267
8. Obveze prema dobavljačima	115	2,700,013	4,611,582
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	944,649	150,306
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	5,104,984	3,245,211
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	9,983,164	14,143,208
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>4,774,561</b>	<b>4,469,750</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>311,829,517</b>	<b>407,670,814</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	<b>421,111,849</b>	<b>203,061,100</b>

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1.1.2020. do 30.09.2020.

u kunama

Obveznik: Ingra d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>13,102,952</b>	<b>3,521,879</b>	<b>19,935,840</b>	<b>8,000,805</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	6,069,727	2,389,724	4,792,025	953,776
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	3,127,196	1,039,974	2,765,905	531,761
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	3,906,029	92,181	12,377,910	6,515,268
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>16,277,691</b>	<b>5,898,421</b>	<b>-11,693,763</b>	<b>964,121</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	449,788	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	3,262,061	981,383	2,459,305	387,015
a) Troškovi sirovina i materijala	134	248,046	101,004	221,056	114,788
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	3,014,015	880,379	2,238,249	272,227
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	6,332,819	2,247,870	4,198,555	220,788
a) Neto plaće i nadnice	138	4,731,077	1,679,148	2,813,660	-102,730
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	1,298,392	453,586	1,047,288	197,355
c) Doprinosi na plaće	140	303,350	115,136	337,607	126,163
4. Amortizacija	141	54,046	0	124,559	40,529
5. Ostali troškovi	142	2,900,846	793,452	5,275,212	1,861,026
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	88,703	153,492	-3,612,788	-1,545,237
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	-3,619,229	-1,901,678
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	88,703	153,492	6,441	356,441
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	3,519,691	1,602,699	-20,588,394	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	1,500,000	1,500,000	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	-180,309	102,699	-20,588,394	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	2,200,000	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	119,525	119,525	0	0
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>8,090,840</b>	<b>2,903,643</b>	<b>17,618,223</b>	<b>9,825,489</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	7,529,691	2,671,841	15,576,295	9,327,226
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	392,147	213,056	1,596,247	185,534
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	34,631	11,854	37,020	12,626
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	3	2	5,201	-10
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	134,368	6,890	403,460	300,113
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>2,363,442</b>	<b>767,323</b>	<b>4,463,062</b>	<b>1,950,208</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	594,962	198,393	1,729,648	1,260,336
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	447,664	76,840	1,103,656	271,426
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	1,235,487	430,212	1,025,289	139,055
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	85,329	61,878	604,469	279,391
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	<b>21,193,792</b>	<b>6,425,522</b>	<b>37,554,063</b>	<b>17,826,294</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>18,641,133</b>	<b>6,665,744</b>	<b>-7,230,701</b>	<b>2,914,329</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>2,552,659</b>	<b>-240,222</b>	<b>44,784,764</b>	<b>14,911,965</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	2,552,659	0	44,784,764	14,911,965
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-240,222	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6,000,000</b>	<b>-6,000,000</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>2,552,659</b>	<b>-240,222</b>	<b>50,784,764</b>	<b>20,911,965</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	2,552,659	0	50,784,764	20,911,965
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-240,222	0	0

<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>						
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>						
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>						
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>						
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	<b>2,552,659</b>	<b>-240,223</b>	<b>50,784,764</b>	<b>20,911,965</b>	
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	<b>-2,112,217</b>	<b>-2,116,916</b>	<b>-22,986,500</b>	<b>-12,402,848</b>	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	2,998	-1,701	-70,427	10,154	
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0	
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	-2,115,215	-2,115,215	-22,916,073	-12,413,002	
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0	
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0	
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0	
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0	
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0	
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	<b>-2,112,217</b>	<b>-2,116,916</b>	<b>-22,986,500</b>	<b>-12,402,848</b>	
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	<b>440,442</b>	<b>-2,357,139</b>	<b>27,798,264</b>	<b>8,509,117</b>	
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>						
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0	0

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 1.1.2020. do 30.09.2020.

u kunama

Obveznik: Ingra d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	2,552,659	44,784,764
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-3,467,706	-44,208,690
a) Amortizacija	003	54,046	124,559
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-14,000	-6,000
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	187,688	-3,687,616
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-7,564,325	-15,618,516
e) Rashodi od kamata	007	1,830,449	2,754,937
f) Rezerviranja	008	2,019,690	-20,588,395
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	10,804	-284,202
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	7,942	-6,903,457
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>-915,047</b>	<b>576,074</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-1,033,724	-8,113,045
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	2,266,852	2,603,676
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-4,800,323	-3,610,781
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-253	452,878
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	1,500,000	-7,558,818
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>-1,948,771</b>	<b>-7,536,971</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-564	-253
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	-884,484
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>-1,949,335</b>	<b>-8,421,708</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	40,595	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	3	5,201
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	2,094,417	18,000
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>2,135,015</b>	<b>23,201</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-207,159	-34,909
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	-405,717	-102,973,996
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-1,582,437	-372,790
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-594,336	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-2,789,649</b>	<b>-103,381,695</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-654,634</b>	<b>-103,358,494</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	4,149,352	114,251,898
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>4,149,352</b>	<b>114,251,898</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	-5,841,918
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>0</b>	<b>-5,841,918</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>4,149,352</b>	<b>108,409,980</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	24,484	35,132
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>1,569,867</b>	<b>-3,335,090</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>3,889,651</b>	<b>6,435,307</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>5,459,518</b>	<b>3,100,217</b>



**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020

Obveznik: Ingra d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Novčani izdaci dobavljačima	005	0	0
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	0	0
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007	0	0
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	0	0
<b>I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)</b>	<b>009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
10. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014	0	0
3. Novčani primici od kamata	015	0	0
4. Novčani primici od dividendi	016	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018	0	0
<b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)</b>	<b>019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	022	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
<b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
<b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
<b>V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)</b>	<b>042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01/01/2020 do 30/09/2020

Prethodno razdoblje	1	2	3	Raspodijeljena imovinska kapitala matice							11	12	13	14	15	16	17	18
				4	5	6	7	8	9	10								
	Opis promjene	ADP oznaka	Temeljni (upisani) kapitali	Kapitalne rezerve	Zakonike rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (obitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fin. vrijednost imovine raspoložive za prodaju	Udionikov dio zaštite novčanih tokova	Udionikov dio zaštite neto imovinstvo	Zadržana godiš. prihodni godiš.	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspoložive imovine matice	Manjinski (nekontrolirani) udjeli	Ukupno kapital i rezerve
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine		01	135.452.000	0	0	0	0	0	0	24.214.522	-11.538.067	0	0	-57.811.876	-117.98.074	85.491.105	0	85.491.105
2. Promjene računovodstvenih politika		02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Izostali troškovi		03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepranjeno) (ADP 01 do 03)		04	135.452.000	0	0	0	0	0	0	24.214.522	-11.538.067	0	0	-57.811.876	-117.98.074	85.491.105	0	85.491.105
5. Dobit/gubitak razdoblja		05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-32.982.545	-32.982.545	0	-32.982.545
6. Troškovi razlika iz prenebuha inozemnog poslovanja		06	0	0	0	0	0	0	-4.960	0	0	0	0	0	-4.960	0	-4.960	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		07	0	0	0	0	0	0	0	8.520.438	0	0	0	0	8.520.438	0	8.520.438	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja finansijske imovine raspoložive za prodaju		08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove udionikovih zaštite novčanog toka u inozemstvu		09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove udionikovih zaštite neto ulaganja u inozemstvu		10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostalim sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih zajedljivim interesom		11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarske dobiti/gubitke po planovima definiranih primanja		12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevalorizacijske promjene kapitala		13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcijski priznate dobiti i gubitke		14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Povećanje/manjevanje temeljnog (upisanog) kapitala (osim revalorizacijom dobiti i u postupku predodlagne nagode dobili)		15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala i revalorizacijom dobili		16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predodlagne nagode		17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela		18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Isplata udjela u dobiti/udjela		19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Dobitne raspodjele vlasnicima		20	0	0	0	0	0	0	4.960	0	0	0	0	0	4.960	0	0	
21. Promjene rezervi u postupku predodlagne nagode		21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-11.798.074	11.798.074	0	0	
22. Povećanje rezervi u postupku predodlagne nagode		22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (01 do 22)		23	135.452.000	0	0	0	0	0	0	32.734.960	-11.538.067	0	0	-68.444.916	-32.982.545	61.524.138	0	61.524.138
<b>GDODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezne primjene MSFI-a)</b>																		
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PREDHODNOG RAZDoblJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 08 do 14)		24	0	0	0	0	0	0	-4.960	8.520.438	0	0	0	0	0	8.515.478	0	8.515.478
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PREDHODNOG RAZDoblJA (ADP 05-14)		25	0	0	0	0	0	0	-4.960	8.520.438	0	0	0	0	-32.982.545	-24.467.067	0	-24.467.067
III. TRANSACIJE S VLASNICIMA PREDHODNOG RAZDoblJA, PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ADP 15 do 22)		26	0	0	0	0	0	0	4.960	0	0	0	0	-11.803.034	11.798.074	0	0	

I. SVEUPOJNE POKRYTOŠĆI		27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52
1.	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Promjene u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Iskazani doprinosi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Dobiti/gubitak razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Trajnije razlike iz prethodna razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Dobitak ili gubitak s osnovne namjene i vrednovanja imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Dobitak ili gubitak s osnovne namjene i vrednovanja imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Dobitak ili gubitak s osnovne namjene i vrednovanja imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Ostale revalorizacijske rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Povećanje/umanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim nematerijalnim dobiti) i u postupku predviđene nagodbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala i nematerijalnim dobiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predviđene nagodbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Promjena u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Obitak ili gubitak u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Obitak ili gubitak u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Prijenos u pozicije rezervi u godišnjem rasporedu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Povećanje rezervi u postupku predviđene nagodbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Stanje na završni dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	135.452.000	135.452.000	6.772.600	6.772.600	-11.538.067	32.734.900	-70.427	0	0	-22.916.073	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava posuženik obveznik primljene ISPI-a)</b>																											
<b>I. OSTALA SVEUPOJNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 41)</b>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. SVEUPOJNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)</b>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>III. TRANSKACIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)</b>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>IV. PROMJENE U KAPITALU (AOP 49 do 52)</b>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ukupno</b>		135.452.000	135.452.000	6.772.600	6.772.600	-11.538.067	32.734.900	-70.427	0	0	-22.916.073	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI**  
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: INGRA d.d.

OIB: 14049708426

Izvještajno razdoblje: 1.1.2020. - 30.09.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.

Prilog 1.		
OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE		
Razdoblje izvještavanja:	01.01.2020.	do 30.09.2020.
Godina:	2020	
Kvartal:	3	
Tromjesečni financijski izvještaji		
Matični broj (MB):	03277267	Oznaka matične države članice izdavatelja: HR
Matični broj subjekta (MBS):	080020443	
Osobni identifikacijski broj (OIB):	14049708426	LEI: 7478000040JHIQLL5W26
Šifra ustanove:	2457	
Tvrtka izdavatelja:	INGRA d.d.	
Poštanski broj i mjesto:	10000	Zagreb
Ulica i kućni broj:	Alexandera von Humboldta 4b	
Adresa e-pošte:	ivan.asic@ingra.hr	
Internet adresa:	www.ingra.hr	
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	70	
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):	Sjedište:	MB:
	LANIŠTE d.o.o.	ALEXANDERA VON HUMBOLDTA 4B, ZAGREB 01614649
	INGRA NEKRETNINE d.o.o.	ALEXANDERA VON HUMBOLDTA 4B, ZAGREB 04592212
	DVORI LAPAD d.o.o.	MASARYKOV PUT 2, DUBROVNIK 02718979
	UVALA LAPAD d.o.o.	MASARYKOV PUT 2, DUBROVNIK 04170261
	DUBROVAČKE LUČICE d.o.o.	Pred Dvorom 1, Dubrovnik 01924290
	MARINA SLANO d.o.o.	Trg Ruđera Boškovića 1, Dubrovnik 01924311
	JUŽNI JADRAN NAUTIKA d.o.o.	ALEXANDERA VON HUMBOLDTA 4B, ZAGREB 01840100
	GEOTEHNIKA SUDAN	SUDAN
	INGRA AG	Hegelgasse 13, 1010, Beč, Austrija
Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne) (tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	Asić Ivan (unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)	
Telefon:	016102548	
Adresa e-pošte:	ivan.asic@ingra.hr	
Revizorsko društvo:	(tvrtka revizorskog društva)	
Ovlašteni revizor:	(ime i prezime)	

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2020

u kunama

Obveznik: Grupa Ingra			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	714,688,613	692,536,970
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	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
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	93,815,721	75,417,561
1. Zemljište	011	12,144,555	12,144,555
2. Građevinski objekti	012	49,426,548	49,422,860
3. Postrojenja i oprema	013	260,063	164,516
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	50,169	30,759
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	31,905,590	13,626,075
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	48,127,274	48,787,734
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	34,959	34,961
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	48,092,315	48,752,773
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	571,741,886	560,665,266
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	753,915	790,934
4. Ostala potraživanja	035	570,987,971	559,874,332
<b>V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	1,003,732	7,666,409
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	65,047,427	75,835,261
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	22,348,172	11,359,780
1. Sirovine i materijal	039	3,090	0
2. Proizvodnja u tijeku	040	11,359,780	11,359,780
3. Gotovi proizvodi	041	10,985,302	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	14,662,039	38,833,785
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	14,316,455	21,539,784
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	20,783	332,872
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	119,143	73,629
6. Ostala potraživanja	052	205,658	16,887,500
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	18,465,432	18,625,444
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	407,200	202,942
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	18,058,232	18,422,502
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA</b>	<b>063</b>	9,571,784	7,016,252
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	0	0
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	779,736,040	768,372,231
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	122,314,150	7,288,529

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>93,369,872</b>	<b>198,141,105</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	135,452,000	135,452,000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	6,772,600	6,772,600
1. Zakonske rezerve	071	6,772,600	6,772,600
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	24,214,522	24,214,522
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-51,497,753	-73,138,704
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Prenešeni gubitak	083	51,497,753	73,138,704
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-21,570,524	104,841,660
1. Dobit poslovne godine	085	0	104,841,660
2. Gubitak poslovne godine	086	21,570,524	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	-973	-973
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>31,162,682</b>	<b>2,940,969</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	750,000	740,969
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	28,212,682	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	2,200,000	2,200,000
<b>C) DUGOROČNE OBEVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>408,230,278</b>	<b>379,656,567</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	71,526,851	70,217,042
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	56,993,403	177,995,027
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	234,410,110	47,572,041
10. Ostale dugoročne obveze	105	4,536,672	5,847,606
11. Odgođena porezna obveza	106	40,763,242	78,024,851
<b>D) KRATKOROČNE OBEVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>239,956,332</b>	<b>180,459,683</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	324,317	826,729
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	175,751,057	118,785,325
7. Obveze za predujmove	114	327,613	329,697
8. Obveze prema dobavljačima	115	4,225,007	5,685,262
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	10,451,555	8,914,611
10. Obveze prema zaposlenicima	117	2,045,603	764,493
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	36,018,412	29,469,208
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	10,812,768	15,684,358
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>7,016,876</b>	<b>7,173,907</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>779,736,040</b>	<b>768,372,231</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	<b>122,314,150</b>	<b>7,288,529</b>

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
**u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020**

u kunama

Obveznik: Grupa Ingra

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>34,431,096</b>	<b>5,894,163</b>	<b>134,328,068</b>	<b>39,362,719</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	13,706,078	4,971,448	12,808,966	3,267,721
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	20,725,018	922,715	121,519,102	36,094,998
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>36,870,344</b>	<b>13,852,051</b>	<b>10,938,276</b>	<b>8,725,375</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	449,788	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	8,056,825	2,915,746	6,501,759	1,854,047
a) Troškovi sirovina i materijala	134	711,722	259,822	712,204	272,994
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	7,345,103	2,655,924	5,789,555	1,581,053
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	17,819,295	6,008,215	12,904,569	2,986,739
a) Neto plaće i nadnice	138	11,543,403	3,935,176	8,034,032	1,540,558
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	4,430,011	1,460,507	3,346,107	937,788
c) Doprinosi na plaće	140	1,845,881	612,532	1,524,430	508,393
4. Amortizacija	141	261,523	67,081	332,282	112,390
5. Ostali troškovi	142	5,046,782	1,404,766	8,895,411	3,832,856
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	856,586	607,678	1,908,331	6,441
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	500,000	500,000	1,901,890	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	356,586	107,678	6,441	6,441
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	4,776,369	2,795,601	-20,053,864	-67,098
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	2,692,282	2,692,282	600,000	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	-115,913	103,319	-20,653,864	-67,098
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	2,200,000	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	52,964	52,964	0	0
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>37,988,789</b>	<b>12,117,854</b>	<b>51,520,553</b>	<b>12,196,645</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	34,630	11,853	37,020	12,626
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	193,007	109,562	216,726	85,123
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	37,760,808	11,996,439	51,266,241	12,098,330
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	344	0	566	566
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>29,303,392</b>	<b>9,721,795</b>	<b>36,469,752</b>	<b>6,241,719</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	24,824,188	8,447,743	21,948,648	4,997,961
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	4,479,204	1,274,052	14,521,104	1,243,758
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	<b>72,419,885</b>	<b>18,012,017</b>	<b>185,848,621</b>	<b>51,559,364</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>66,173,736</b>	<b>23,573,846</b>	<b>47,408,028</b>	<b>14,967,094</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>6,246,149</b>	<b>-5,561,829</b>	<b>138,440,593</b>	<b>36,592,270</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	6,246,149	0	138,440,593	36,592,270
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-5,561,829	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>	<b>1,908,047</b>	<b>577,300</b>	<b>33,598,933</b>	<b>5,262,657</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>4,338,102</b>	<b>-6,139,129</b>	<b>104,841,660</b>	<b>31,329,613</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	4,338,102	0	104,841,660	31,329,613
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-6,139,129	0	0



<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>						
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>						
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>						
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	<b>4,338,102</b>	<b>-6,139,129</b>	<b>104,841,660</b>	<b>31,329,613</b>	<b>31,329,613</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	4,338,102	-6,139,129	104,841,660	31,329,613	31,329,613
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>						
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	<b>4,338,102</b>	<b>-6,139,129</b>	<b>104,841,660</b>	<b>31,329,613</b>	<b>31,329,613</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	<b>7,802</b>	<b>3,189</b>	<b>-70,427</b>	<b>10,154</b>	<b>10,154</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	7,802	3,189	-70,427	10,154	10,154
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	<b>7,802</b>	<b>3,189</b>	<b>-70,427</b>	<b>10,154</b>	<b>10,154</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	<b>4,345,904</b>	<b>-6,135,940</b>	<b>104,771,233</b>	<b>31,339,767</b>	<b>31,339,767</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>						
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>	<b>4,345,904</b>	<b>-6,135,941</b>	<b>104,771,232</b>	<b>31,339,766</b>	<b>31,339,766</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	4,345,904	-6,135,941	104,771,232	31,339,766	31,339,766
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0	0

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
 u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020

u kunama

Obveznik: Grupa Ingra			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	6,246,149	138,440,594
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-19,712,074	-146,838,624
a) Amortizacija	003	261,523	332,282
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	486,000	-6,000
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-13,062,793	2,049,497
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-227,637	-253,746
e) Rashodi od kamata	007	24,824,188	21,948,648
f) Rezerviranja	008	2,084,086	-20,053,864
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	735,989	-2,826,046
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-34,813,430	-148,029,395
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>-13,465,925</b>	<b>-8,398,030</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-3,502,863	-7,722,468
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-2,700,124	3,261,001
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-3,494,768	-3,268,498
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-253	452,878
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	2,692,282	-8,167,849
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>-16,968,788</b>	<b>-16,120,498</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1,848,738	-2,023,535
5. Plaćeni porez na dobit	019	-231,003	-5,335,404
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>-19,048,529</b>	<b>-23,479,437</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	45,572	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	2,282	8,671
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	8,446,790	222,823
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	38,287,633	46,124,526
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>46,782,277</b>	<b>46,356,020</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-162,360	-60,349
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-6,877,975	-372,792
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-30,001	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-7,070,336</b>	<b>-433,141</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>39,711,941</b>	<b>45,922,879</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	108,351,898
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>108,351,898</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-26,335,541	-133,385,548
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-26,335,541</b>	<b>-133,385,548</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-26,335,541</b>	<b>-25,033,650</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	25,624	34,676
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-5,646,505</b>	<b>-2,555,532</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>16,490,373</b>	<b>9,571,784</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>10,843,868</b>	<b>7,016,252</b>

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
**u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020**

u kunama

Obveznik: Grupa Ingra			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Novčani izdaci dobavljačima	005	0	0
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	0	0
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007	0	0
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	0	0
<b>I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)</b>	<b>009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
10. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014	0	0
3. Novčani primici od kamata	015	0	0
4. Novčani primici od dividendi	016	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018	0	0
<b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)</b>	<b>019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
<b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
<b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
<b>V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)</b>	<b>042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA  
za razdoblje od 01/01/2020 do 30/09/2020

		u Kurutama																	
		Nastopajljivo imateljima kapitala matice											Ukupno						
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		ADP oznaka	Temeljni (doprinosi) kapitali	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerva za vlastite dionice	Vlasite dionice i udjeli (obina stav)	Statutarne rezerve	Obstale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto imovništvo	Zadržani dobiti (prihodni gubici)	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno nastopajljivo imateljima matice	Manjinski (nekontrolirani) udjeli	Ukupno kapital i rezerve	
<b>Prethodno razdoblje</b>																			
1.	Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	135.452.000	0	0	6.772.600	0	0	0	24.214.522	0	0	0	-47.348.954	-4.150.116	114.940.052	-7.264	114.938.788	
2.	Promjene radnovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.	Prisvajanje udjela	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.	Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (ADP 01 do 03)	04	135.452.000	0	6.772.600	0	0	0	0	24.214.522	0	0	0	-47.348.954	-4.150.116	114.940.052	-1.284	114.938.768	
5.	Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-21.570.524	310	-21.570.214	
6.	Trećajne razlike iz prevodna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	1.318	0	0	0	0	0	0	1.318	0	1.318	
7.	Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8.	Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9.	Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10.	Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11.	Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih susljednim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12.	Aktivski odobri/gubitak po planovima odloženih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13.	Dobitne i gubitne promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14.	Porez na transakcije priznate direktno u ugledu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15.	Povećanje/manjevaljenje temeljnog (ispisanog) kapitala (osim nematerijalnim gubici i postupke, prethodnog razdoblja)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16.	Povećanje temeljnog (ispisanog) kapitala renevestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17.	Povećanje temeljnog (ispisanog) kapitala u postupku renevestiranjem nagode	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18.	Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19.	Priliv i odliv novca i ekvivalenata	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20.	Ostale raspoložive vlasništva	20	0	0	0	0	0	0	-1.318	0	0	0	0	0	1.318	0	0	0	
21.	Priliv i odliv novca i ekvivalenata po godišnjem rasporedu	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.150.116	4.150.116	0	0	0	
22.	Povećanje rezervi u postupku predodređene nagode	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23.	Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	135.452.000	0	6.772.600	0	0	0	0	24.214.522	0	0	0	-51.487.752	-21.570.524	93.970.846	-974	93.969.872	
<b>DOBITAK I GUBITAK NA DAN ZAVRŠETKA RAZDOBLJA (ADP 01 do 22)</b>																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBITI PREDHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 05 do 14)</b>																			
24.			0	0	0	0	0	0	1.318	0	0	0	0	0	0	1,318	0	1,318	
<b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT I GUBITAK PREDHODNOG RAZDOBLJA (ADP 05-24)</b>																			
25.			0	0	0	0	0	0	1,318	0	0	0	0	0	-21.570.524	-21.890.206	310	-21.888.896	
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PREDHODNOG RAZDOBLJA IZVANJE DOKUMENTIRANO U KAPITALU (ADP 15 do 22)</b>																			
26.			0	0	0	0	0	0	-1.318	0	0	0	0	0	4.150.116	4.150.116	0	0	

Tekuće razdoblje		27	156.622.000	6.772.600	0	0	0	24.214.522	0	0	0	0	-51.497.752	-21.570.524	93.370.646	-974	93.369.672	
1.	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	156.622.000	6.772.600	0	0	0	24.214.522	0	0	0	0	-51.497.752	-21.570.524	93.370.646	-974	93.369.672	
2.	Prihodi iz obnavljanja posla	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.	Ispravak pogreški	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (ispravljeno) (AOP 27.06.20)	30	156.622.000	6.772.600	0	0	0	24.214.522	0	0	0	0	-51.497.752	-21.570.524	93.370.646	-974	93.369.672	
5.	Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104.841.690	0	0	104.841.690	
6.	Trošak rezerve iz prethodne poslovne godine	32	0	0	0	0	-70.427	0	-70.427	0	0	0	0	0	-70.427	0	-70.427	
7.	Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijale i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8.	Dobitak ili gubitak s osnovne namjene vraćivanja	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9.	Revalorizacijska razmjena raspodjele za poreze	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10.	Dobitak ili gubitak s osnovne ulikoovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11.	Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12.	Amortizacija i revalorizacija neposredno dostupne imovine	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13.	Ostale revalorizacijske promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14.	Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15.	Povećanje/manjkanje temeljnog i planiranog kapitala (s tim nemestiranjem dobiti i u postupku predstavljanje nagrobn)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16.	Povećanje temeljnog (planiranog) kapitala nemestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17.	Povećanje temeljnog (planiranog) kapitala u postupku	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18.	Ostale promjene kapitala	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19.	Ispravljanje pogreški	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20.	Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-70.427	0	0	0	0	
21.	Prijenos u podizanje rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-21.570.524	0	0	0	0	
22.	Povećanje rezervi u postupku predstavljanje nagrobn	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23.	Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30.06.20)	49	156.622.000	6.772.600	0	0	24.214.522	0	0	0	0	0	-73.138.703	104.841.690	168.142.079	-974	168.141.105	
<b>DODATAK KVESVIJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava posuzenik, odvaznik, prihane liska)</b>																		
<b>I. OSTALA SVEOBHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDoblJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32.06.20)</b>																		
<b>II. SVEOBHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDoblJA (AOP 31 + 50)</b>																		
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDoblJA PRIMATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41.06.20)</b>																		

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI**  
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: INGRA d.d.

OIB: 14049708426

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020.-30.09.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.

