



**Objava poslovnih rezultata INGRE d.d.  
za razdoblje siječanj - rujan 2011. godine**

---

- I. Izvještaj Uprave o poslovanju za razdoblje siječanj - rujan 2011. godine uz nerevidirana financijska izvješća
- II. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja
- III. Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje siječanj - rujan 2011.
- IV. Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje siječanj - rujan 2011.

Zagreb, 28. listopada 2011.

## I. Izvještaj Uprave o poslovanju za razdoblje od 01.01. - 30.09.2011.

### Osnovne značajke razdoblja

#### Razdoblje 01.01. - 30.09.2011.

- ◆ Poslovni prihodi u prvih devet mjeseci 2011. godine iznosili su 160 milijuna kuna i niži su 17,9% u odnosu na isto razdoblje 2010.g.
- ◆ Udjel prihoda s inozemnih tržišta povećao se sa 16% u prvom polugodištu 2011. na 25% u prvih devet mjeseci 2011. godine
- ◆ Ostvareni operativni gubitak prije poreza i kamata (EBIT) u iznosu od 12 milijuna kuna dvostruko je manji u usporedbi s operativnim gubitkom u istom razdoblju 2010.g.
- ◆ Nakon uspješno zaključena dva ugovora na dva tradicionalna inozemna tržišta u vrijednosti preko 60 milijuna eura, započela je realizacija jednoga projekta, a na drugome su otpočele projektantske aktivnosti
- ◆ Produljen je datum dospijeca obveznica INGRE na 6. prosinca 2016.g. uz dopunu otplatnog plana kamata

#### 1. Prihodi INGRA Grupe u razdoblju 01.01. - 30.09.2011.

U odnosu na prvih devet mjeseci 2010. godine, poslovni prihodi INGRA Grupe iskazali su pad od 17,9% na 160 milijuna kuna tijekom prvih devet mjeseci 2011. godine uglavnom zbog sporije realizacije projekata u cestogradnji.

U strukturi prihoda povećan je udjel prihoda s inozemnih tržišta na 25%. Razlog tome je s jedne strane početak realizacije ugovora u Iraku, a s druge strane niža realizacija jedne dionice autoceste u Hrvatskoj, zbog usporenog rješavanja imovinsko-pravnih

odnosa. Ostali započeti i ugovoreni projekti teku u skladu s ugovorenom dinamikom izvođenja radova.

## 2. Profitabilnost INGRA Grupe

Razdoblje 01.01. - 30.09.2011.

	2010 (HRK mil.)	2011 (HRK mil.)	Rast	Učešće 2010	Učešće 2011
<b>Poslovni prihodi</b>	195	160	-17,9%	100%	100%
<b>Bruto dobit</b>	9	14	+55,6%	4,6%	8,8%
<b>EBIT</b>	-25	-12	+52,0%	-12,8%	-7,5%
<b>Neto dobit</b>	-36	-48	-33,3%	-18,5%	-30,0%

Unatoč manjim poslovnim prihodima, ostvarena je značajno viša bruto dobit. U prvih devet mjeseci prošle godine ostvarena je bruto margina od 4,6%, dok je u istom razdoblju ove godine ona povećana na 8,8%. Posljedično, operativni gubitak smanjen je dvostruko u prvih devet mjeseci u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Viša razina profitabilnosti ostvarena je dijelom zbog bolje profitabilnosti na novim projektima, a dijelom i zbog pozitivnog utjecaja jednokratnih stavaka.

Budući da je izgradnja stambeno-poslovnog kompleksa Dvori Lapad završena, troškovi kamata povezani s izgradnjom ovog kompleksa, za razliku od prošle godine, prikazuju se kao financijski rashod. To je u najvećoj mjeri uzrokovalo rast financijskih rashoda i veći neto gubitak u odnosu na prethodno razdoblje.

## 3. Financijski položaj

Neto dug na dan 30.09.2011. iznosi 971 milijuna kuna i smanjen je za 18 milijuna kuna u odnosu na 31.12.2010. Radni kapital tijekom prvih devet mjeseci 2011.g. poboljšan je za 38 milijuna kuna u odnosu na kraj 2010.g.



## 4. Očekivanja u narednom razdoblju

### 2011. godina

Zbog usporene realizacije projekta izgradnje autocesta, Uprava tvrtke korigira ranije prognoze za 2011. g. i očekuje prihode ispod razine ostvarene protekle godine, dok se zahvaljujući projektima s višim stopama profitabilnosti čija se realizacija očekuje u zadnjem kvartalu, kao i rezultatima troškovnog restrukturiranja, očekuje poboljšanje operativne profitabilnosti iz redovnog poslovanja.

Zbog sporijeg gospodarskog oporavka u Hrvatskoj INGRA će nastaviti s jačim fokusom na inozemnim tržištima, najviše na tržištima Sjeverne Afrike, Bliskog istoka i Ruske Federacije.

Iako se situacija na financijskim tržištima značajno pogoršala krajem drugog kvartala, vjerujemo da ćemo do kraja ove godine dovršiti započeto sveobuhvatno financijsko i poslovno restrukturiranje, uključujući restrukturiranje financijskog duga. Tijekom prve polovine 2011. INGRA se kadrovski pojačala, a u tijeku je redefiniranje strategije, nakon čega bi krajem godine bila provedena i nova organizacije INGRA Grupe.

## 5. Ostalo

INGRA je u lipnju 2011.g. na jednom od svojih tradicionalnih tržišta u inozemstvu ugovorila realizaciju projekta u vrijednosti oko 56 milijuna eura s rokom izvođenja radova od 26 mjeseci, na kojem su pokrenute i planirane projektantske aktivnosti.

INGRA je u srpnju 2011.g. zaključila sporazum o poslovnoj suradnji s talijanskom tvrtkom Bonatti S.p.A. na tržištima od obostranog interesa - Hrvatske, Iraka, Alžira i Saudijske Arabije na području energetike, industrije i graditeljstva.

INGRA planira otvoriti predstavništvo u Istanbulu, sukladno odobrenju Nadzornog odbora od listopada 2011.g.

Na projektu izgradnje hidroelektrane Lešće izvršena je uspješna primopredaja objekta tijekom kolovoza 2011.g.

Na objektu Klinike za tumore Zagreb obavljen je tehnički pregled te se očekuje preuzimanje od strane investitora.

Sukladno odlukama Skupštine dioničara održane 22. prosinca 2010.g. uspješno je uvršteno 26. srpnja 2011.g. 6.045.200 redovnih dionica na ime, u nematerijaliziranom obliku, bez nominalnog iznosa, na službeno tržište Zagrebačke burze.

Temeljem Odluke Skupštine imatelja obveznica u rujnu 2011.g. promijenjen je datum dospjeća glavnice obveznica oznake INGR-O-11CA sa 6. prosinca 2011.g. na 6. prosinca 2016.g. i dopunjen je otplatni plan kamata.

Ingra d.d.  
Uprava Društva



#### **Raspored predstojećih događaja\***

*Privremeni nerevidirani godišnji financijski izvještaji za 2011.g.*

**15.02.2012.**

\* *Privremeni raspored; moguće su izmjene. Za ažurirani kalendar aktivnosti posjetite našu web stranicu: [www.ingra.hr](http://www.ingra.hr).*

*Za dodatne informacije obratite se na adresu:*

Vladimir Villach Čeliković  
Korporativne komunikacije  
Voditelj odjela  
Tel: 385 1 6120 522  
Fax: 385 1 6150 383  
E-mail: [ir@ingra.hr](mailto:ir@ingra.hr)

Kornelija Lojo  
Ured za odnose s investitorima  
Tel: 385 1 6120 694  
Fax: 385 1 6150 383  
E-mail: [ir@ingra.hr](mailto:ir@ingra.hr)

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



## II. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja

Uprava predstavlja financijske izvještaje za društvo Ingra d.d. („Društvo“) i njegove podružnice („Grupa“) za razdoblje koja je završilo 30. rujna 2011.

Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu (NN 109/07), Uprava je dužna osigurati da financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI), koje objavljuje Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde, 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 hrvatskim Zakonom o računovodstvu (NN 109/07). 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**



DIONIČKO DRUŠTVO ZA IZGRADNJU INVESTICIJSKIH  
OBJEKATA, UVOZ, IZVOZ I ZASTUPSTVA  
5 Z A G R E B

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2011.

do

30.09.2011.

**Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 3277267

Matični broj subjekta (MBS): 080020443

Osobni identifikacijski broj (OIB): 14049708426

Tvrtna izdateljica: 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: 105

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 74200

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: 2719673

ZAGREBAČKO RAČUNOVODSTVO d.o.o.

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. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdateljica.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

M.P. INGRA

DIONIČKO DRUŠTVO ZA IZGRADNJU INVESTICIJSKI  
OBJEKATA UVOZ, IZVOZ I ZASTUPSTVA  
8 ZAGREB



**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: INGRA d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	797.841.515	777.460.046
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	201.454.691	204.069.735
1. Zemljište	011	12.060.274	13.915.295
2. Građevinski objekti	012	77.639.484	80.047.319
3. Postrojenja i oprema	013	272.057	202.436
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	456.269	265.393
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018	34.796	34.796
9. Ulaganje u nekretnine	019	110.991.811	109.604.495
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	173.377.846	156.929.927
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	103.222.380	100.592.815
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	11.299.315	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	45.645.939	45.645.939
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	2.530.702	125.835
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	1.027.341	876.314
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	9.652.169	9.689.025
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	423.008.978	416.460.384
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	418.840.850	416.460.384
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	4.168.128	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	444.952.389	384.510.918
I. ZALIH (036 do 042)	035	302.268.754	277.294.578
1. Sirovine i materijal	036	5.302	79.612
2. Proizvodnja u tijeku	037	26.424.643	18.761.974
3. Gotovi proizvodi	038	275.838.809	258.452.992
4. Trgovačka roba	039		
5. Predumovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	105.360.213	81.366.865
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	16.035.020	10.223.059
2. Potraživanja od kupaca	045	70.015.783	65.558.918
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.503.321	6.302
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	7.814.714	1.968.178
6. Ostala potraživanja	049	9.991.375	3.610.408
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	25.957.581	19.973.164
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	3.951.258	11.202.391
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	14.909.142	2.199.858
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	7.097.181	6.570.915
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	11.365.841	5.876.312
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	56.579.524	56.579.525
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.299.373.428	1.218.550.489
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	191.526.000	147.316.853

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>490.225.797</b>	<b>428.588.222</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	270.904.000	270.904.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	250.572.308	160.634.352
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	16.765.458	17.649.658
1. Zakonske rezerve	066	8.250.000	8.250.000
2. Rezerve za vlastite dionice	067	9.000.000	9.000.000
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	-484.542	399.658
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	41.921.987	40.367.038
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	0
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-89.937.956	-60.966.827
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	89.937.956	60.966.827
VII. MANJINSKI INTERES	078		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>9.068.376</b>	<b>8.484.424</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	9.068.376	8.484.424
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>210.117.579</b>	<b>217.797.793</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	37.527.087	45.368.357
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	162.109.995	162.125.779
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	10.480.497	10.303.657
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>568.257.621</b>	<b>529.617.130</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	6.965.189	11.909.512
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	96.032	20.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	362.967.685	359.808.150
4. Obveze za predujmove	097	28.736.253	21.432.446
5. Obveze prema dobavljačima	098	108.796.099	87.814.098
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	46.313.238	35.304.773
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.540.131	99.468
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.749.920	7.561.615
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	1.043.823	2.464.213
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	7.049.251	3.202.855
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>21.704.055</b>	<b>34.062.920</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>1.299.373.428</b>	<b>1.218.550.489</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	<b>191.526.000</b>	<b>147.316.853</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: INGRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		3		4	
		Kumulativno	Trmjesecje	Kumulativno	Trmjesecje
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>2</b>				
1. Prihodi od prodaje	111	191.313.708	63.947.555	136.135.188	29.473.111
2. Ostali poslovni prihodi	112	188.644.157	63.193.455	131.433.669	23.004.427
<b>III. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>113</b>	<b>2.659.552</b>	<b>754.110</b>	<b>4.701.519</b>	<b>468.664</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvođače u tijeku i gotovih proizvoda	114	212.161.817	66.441.208	159.057.313	45.473.305
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	115	-63.692.161	-14.261.245	25.444.504	11.534.387
a) Troškovi sirovina i materijala	116	231.377.529	67.341.556	94.498.934	17.439.665
b) Troškovi prodane robe	117	1.272.187	373.236	951.953	289.531
c) Ostali vanjski troškovi	118	230.105.342	66.958.322	93.546.981	17.150.134
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	23.147.926	7.046.657	20.127.980	6.760.814
a) Neto plaće i nadnice	121	15.667.718	3.754.471	12.812.040	4.301.561
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.200.659	2.231.399	4.456.226	1.520.075
c) Doprinosi na plaće	123	3.279.549	1.060.787	2.759.714	939.178
4. Amortizacija	124	3.387.343	945.067	3.384.364	1.112.447
5. Ostali troškovi	125				
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.788.506	1.768.506	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.768.506	1.768.506		
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	16.172.673	3.600.664	16.801.531	8.625.992
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>7.507.958</b>	<b>1.161.051</b>	<b>6.326.469</b>	<b>2.005.133</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	142.528	142.528		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	7.336.483	989.575	3.816.604	395.750
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	28.947	28.947	502	
5. Ostali financijski prihodi	136			2.509.383	1.609.383
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>23.765.375</b>	<b>8.841.928</b>	<b>44.371.191</b>	<b>18.896.281</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	23.765.375	8.841.928	41.709.757	18.501.144
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141			2.661.434	395.137
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>143</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>144</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>145</b>	<b>198.821.697</b>	<b>65.108.616</b>	<b>142.481.676</b>	<b>31.478.243</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>235.927.191</b>	<b>75.283.136</b>	<b>203.428.504</b>	<b>64.369.636</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-37.105.525</b>	<b>-10.174.520</b>	<b>-60.966.827</b>	<b>-32.891.343</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	37.105.525	10.174.520	60.966.827	32.891.343
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-37.105.525</b>	<b>-10.174.520</b>	<b>-60.966.827</b>	<b>-32.891.343</b>
1. Dobit razdoblja (148-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	37.105.525	10.174.520	60.966.827	32.891.343

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





**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: INGRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-37.105.526	-60.966.827
2. Amortizacija	002	3.387.343	3.384.364
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	60.785.643	23.993.348
5. Smanjenje zaliha	005	8.117.376	24.974.176
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	14.839.957	10.075.647
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>50.024.793</b>	<b>1.460.708</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	101.413.243	23.758.426
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>101.413.243</b>	<b>23.758.426</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>51.388.450</b>	<b>22.297.718</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		3.237.187
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	3.596.165	19.306.506
3. Novčani primici od kamata	017	480.354	
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	935.112	6.548.594
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>5.011.631</b>	<b>29.092.287</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		67.750
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	1.725.832	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>1.725.832</b>	<b>67.750</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>3.285.799</b>	<b>29.024.537</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	500.765	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	65.983.675	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	5.270.987	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>71.755.427</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	37.824.343	12.216.348
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>37.824.343</b>	<b>12.216.348</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>33.931.084</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>12.216.348</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	14.171.567	5.489.529
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	24.626.312	11.365.841
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	37.216.883	29.024.537
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	51.388.450	34.514.066
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	10.454.745	5.876.312

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2011 do 30.9.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	270.904.000	270.904.000
2. Kapitalne rezerve	002	250.572.308	160.634.352
3. Rezerve iz dobiti	003	16.765.458	17.649.658
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004		
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-89.937.956	-60.966.827
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	41.921.987	41.214.628
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		-847.589
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>490.225.797</b>	<b>428.588.222</b>
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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:

01.01.2011.

do

30.09.2011.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 3277267

Matični broj subjekta (MBS): 080020443

Osobni identifikacijski broj (OIB): 14049708426

Tvrtka izdavateljja: 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: 127

Konsolidirani izvještaj: DA

(krajem izvještajnog razdoblja)

Šifra NKD-a: 74200

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LANIŠTE d.o.o.	A. von Humboldta 4b, Zagreb	080421718
INGRA M.E. d.o.o.	A. von Humboldta 4b, Zagreb	015686612
JUŽNI JADRAN NAUTIKA d.o.o.	Pred Dvorom 1, Dubrovnik	01840100
DOMOVI DALMATINSKE RIVIJERE d.o.o.	Ćire Carića 3, Dubrovnik	017571148
INGRA MAR d.o.o.	A. von Humboldta 4b, Zagreb	015388870
POSEDARJE RIVIJERA d.o.o.	Trg Martina Posedarskog 1, Posedarje	02096307

Knjigovodstveni servis: 2719673

ZAGREBAČKO RAČUNOVODSTVO d.o.o.

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 novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

**INGRA**

DIONIČKO DRUŠTVO ZA IZGRADNJU INVESTICIJSKIH

OBJEKATA. UVOZ, IZVOZ I ZASTUPSTVA

8

ZAGREB

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: INGRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	1.166.485.248	1.090.835.271
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	5.079.699	5.079.699
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006	5.079.699	5.079.699
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	220.624.280	223.322.054
1. Zemljište	011	12.060.274	13.915.295
2. Građevinski objekti	012	79.032.956	81.107.219
3. Postrojenja i oprema	013	504.109	316.393
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	532.315	758.563
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018	49.796	49.796
9. Ulaganje u nekretnine	019	128.444.830	127.174.788
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	70.164.760	56.358.316
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	11.299.315	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	45.645.938	45.645.939
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	2.530.702	137.743
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	1.036.636	885.609
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	9.652.169	9.689.025
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	870.616.509	806.075.202
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	870.616.509	806.075.202
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	485.856.635	484.016.096
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	302.268.753	277.294.578
1. Sirovine i materijal	036	5.301	79.612
2. Proizvodnja u tijeku	037	26.424.643	18.761.974
3. Gotovi proizvodi	038	275.838.809	258.452.992
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	101.849.683	135.192.105
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	5.473.983	6.611.461
2. Potraživanja od kupaca	045	73.226.490	117.108.172
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.127.537	167.749
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	8.178.862	3.405.614
6. Ostala potraživanja	049	13.842.811	7.899.110
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	69.777.548	64.331.960
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		6.065.720
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	14.909.143	3.959.858
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	54.868.405	54.306.382
7. Ostala financijska imovina	057		
<b>IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA</b>	<b>058</b>	11.960.651	7.197.453
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	56.980.673	56.579.625
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.709.322.556	1.631.430.992
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	191.526.000	148.976.383



<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	498.061.281	449.487.165
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	270.904.000	270.904.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	250.572.308	160.634.352
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	29.043.107	29.521.023
1. Zakonske rezerve	066	8.271.510	8.266.600
2. Rezerve za vlastite dionice	067	9.000.000	9.000.000
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	11.771.597	12.254.423
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	41.921.987	40.367.038
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	0
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-90.473.101	-47.988.609
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	90.473.101	47.988.609
VII. MANJINSKI INTERES	078	-3.907.020	-3.950.639
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	9.232.181	8.484.424
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	9.232.181	8.484.424
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	513.810.783	508.329.826
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	47.726.883	47.726.883
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	291.191.358	285.705.031
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		166.425
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	162.109.995	162.125.779
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	12.782.547	12.605.708
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 106)</b>	<b>093</b>	665.144.161	625.149.352
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	5.024.189	11.909.512
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		20.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	454.088.215	447.556.951
4. Obveze za predujmove	097	28.736.253	21.467.868
5. Obveze prema dobavljačima	098	111.903.933	92.393.588
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	46.313.238	35.304.773
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.678.927	220.068
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.749.919	10.525.391
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	1.043.823	2.464.213
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	11.605.664	3.286.988
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	23.074.150	39.980.224
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.709.322.556	1.631.430.992
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	191.526.000	148.976.383
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	501.968.301	453.437.804
2. Pripisano manjinskom interesu	110	-3.907.020	-3.950.639

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: INGRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	194.576.203	65.644.388	160.462.741	39.543.558
1. Prihodi od prodaje	112	191.800.151	63.998.247	155.777.213	39.021.466
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.776.051	1.646.140	4.685.528	522.092
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	219.691.809	69.378.698	172.533.796	51.810.261
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-63.692.161	-14.261.245	25.040.164	11.130.047
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	234.019.831	68.071.745	100.256.387	19.308.149
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.815.330	671.868	1.729.618	445.080
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	231.204.501	67.399.877	98.526.769	18.863.069
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	28.598.720	10.838.634	23.034.644	7.839.318
a) Neto plaće i nadnice	121	18.003.224	7.131.244	14.729.914	4.999.962
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.524.383	2.341.577	5.134.152	1.757.227
c) Doprinosi na plaće	123	4.071.112	1.355.813	3.170.578	1.082.128
4. Amortizacija	124	3.494.942	959.330	3.597.364	1.182.746
5. Ostali troškovi	125				
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.768.506	1.768.506	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.768.506	1.768.506		
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	15.501.970	2.001.727	20.605.237	12.350.001
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	21.374.576	4.798.000	28.238.092	17.492.770
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	21.345.629	4.769.053	25.728.207	15.887.154
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	28.947	28.947	502	-3.766
5. Ostali financijski prihodi	136			2.509.383	1.609.383
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	32.377.977	12.398.629	64.208.856	28.167.958
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	32.377.977	12.398.629	62.913.086	31.544.743
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			1.295.770	-3.376.786
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	215.950.779	70.442.388	188.700.832	57.036.328
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	252.069.786	81.777.327	236.742.652	79.978.219
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-36.119.008	-11.334.939	-48.041.820	-22.941.891
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	36.119.008	11.334.939	48.041.820	22.941.891
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-36.119.008	-11.334.939	-48.041.820	-22.941.891
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	36.119.008	11.334.939	48.041.820	22.941.891

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

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-36.053.191	-11.321.179	-47.988.608	-22.926.740
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-65.817	-13.760	-53.212	-15.152

## IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-36.119.008	-11.334.939	-48.041.820	-22.941.891
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-2.662.568	34.798	-1.791.006	-448.010
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			-59.217	-15.463
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	-884.200	-294.734	-884.200	-294.734
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	-1.778.368	329.532	-847.589	-137.813
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	-176.900	-59.007	-176.900	-61.868
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-2.485.668	93.805	-1.614.106	-386.142
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-38.604.676	-11.241.134	-49.655.926	-23.328.033

## 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	-38.538.856	-11.227.373	-49.602.714	-23.312.882
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-65.817	-13.760	-53.212	-15.152

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: INGRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-36.053.191	-47.988.609
2. Amortizacija	002	3.494.942	3.597.364
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	79.366.676	
5. Smanjenje zaliha	005	11.728.543	24.974.176
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	31.761.924	15.269.769
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>90.298.895</b>	<b>-4.147.300</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	132.066.066	22.475.079
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		29.952.544
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>132.066.066</b>	<b>52.427.623</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>41.767.171</b>	<b>56.574.923</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		3.237.187
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	3.597.765	17.459.997
3. Novčani primici od kamata	017	480.765	
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	82.343	52.793.029
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>4.160.873</b>	<b>73.490.212</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	243.232	103.902
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	1.725.432	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>1.968.664</b>	<b>103.902</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>2.192.209</b>	<b>73.386.310</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	500.000	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	65.880.987	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	5.279.432	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>71.660.419</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	43.744.321	21.574.585
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>43.744.321</b>	<b>21.574.585</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>27.916.098</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>21.574.585</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	11.658.864	4.763.198
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	26.017.963	11.960.651
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	30.108.307	73.386.310
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	41.767.171	78.149.508
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	14.359.099	7.197.453

# IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2011 do 30.9.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	270.904.000	270.904.000
2. Kapitalne rezerve	002	250.572.308	160.634.352
3. Rezerve iz dobiti	003	25.225.745	25.623.595
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004		
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-90.562.759	-48.041.820
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	41.921.987	41.214.627
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		-847.589
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>498.061.281</b>	<b>449.487.165</b>
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		-59.217
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>-59.217</b>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>	<b>018</b>	<b>501.968.301</b>	<b>453.437.804</b>
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>	<b>019</b>	<b>-3.907.020</b>	<b>-3.950.639</b>

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.