

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.09.2011.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03203077

Matični broj subjekta (MBS): 040016469

Osobni identifikacijski broj (OIB): 07538718933

Tvrka izdavatelja: ISTRA D.D. PULA

Poštanski broj i mjesto: 52100

PULA

Ulica i kućni broj: NARODNI TRG 10

Adresa e-pošte: istra@istra-trgovina.hr

Internet adresa: www.istra-trgovina.hr

Šifra i naziv općine/grada: 359 PULA

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 162

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4690

Tvrke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BILIĆ NATALIJA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052535101

Telefaks: 052535125

Adresa e-pošte: natalija.bilic@istra-trgovina.hr

Prezime i ime: VENCL ZORAN

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

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



M.P.

**ISTRA d.d.**

trgovina na veliko i malo,

export - import, Pula (2)

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**ISTRA d.d.**  
**Pula, Narodni trg 10**

Pula, 26. rujan 2011. godine

Na temelju članka 407. i 410. stavka 1. Zakona o tržištu kapitala („Narodne novine“, br. 88/08) članovi Uprave ISTRA d.d. Pula, Albert Faggian, dipl.iur., Predsjednik Uprave Zoran Vencl dipl.oec., član Uprave i Korado Soldatić, dipl.oec. član Uprave daju:

## **IZJAVU**

Financijski izvještaji ISTRA d.d. Pula od 01.01. do 30.09.2011. godine kao i konsolidirani financijski izvještaji za to razdoblje sastavljeni primjenom Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka, financijskog položaja i poslovanja ISTRA d.d. Pula.

Izveštaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaj društva ISTRA d.d. Pula. Za ISTRA d.d. kao društvo koje se bavi trgovinom na malo i veliko, kao i za članice Grupe neizvijesnost u poslovanju očituje se prvenstveno u sve slabijoj kupovnoj moći kupaca i nelikvidnosti.

Uprava ISTRA d.d.:

Albert Faggian, predsjednik Uprave

Zoran Vencl, član Uprave

Korado Soldatić, član Uprave



**ISTRA d.d.**  
trgovina na veliko i malo,  
export - import, Pula (2)

**ISTRA d.d.**  
**Pula, Narodni trg 10**

**Uprava Društva**

Pula, 26. rujan 2011.g.

Na temelju članka 410. Zakona o tržištu kapitala, Uprava ISTRA d.d. Pula objavljuje

**M E Đ U I Z V J E Š T A J**  
**ZA TREĆE TROMJESEČJE 2011. G.**

Poslovanje Društva i Grupe ISTRA čine društvo ISTRA d.d. Pula, PULJANKA-INŽENJERING d.o.o. Pula i B-VODA d.o.o. Buzet.

Poslovanje u 2011.g. obilježeno je i dalje nepovoljnim uvjetima poslovanja. Ostvareni promet u odnosu na prvo polugodište 2010.g. ukupno je manji za 25%, uz ostvarenu razliku u cijeni na nivou prethodne godine.

U tijeku je razrada planova uvoza i prodaje za naredno razdoblje kako bi se optimizirao odliv novca i planskim plaćanjima omogućilo koncentrirane angažmane novaca u pojedinim razdobljima sezona. Istovremeno se intezivno radi na poboljšanju prodaje u cilju privlačenja novih kupaca.

Unatoč nepovoljnim uvjetima poslovanja, ostvaren je novi projekat i otvoren je prodajni prostor u poslovnom centru Avenue Mall u Osijeku na 620 metara četvornih prodajnog prostora, koji je započeo sa radom početkom mjeseca travnja.

Velike prepreke Društvu trenutno uzrokuje visok stupanj nelikvidnosti koji ograničava rad s domaćim dobavljačima.

Međuzvještaj i izjava članova Uprave kao odgovornih osoba sastavni su dio financijskih izvještaja za period od 01. siječnja do 30. rujna 2011.godine.



Predsjednik Uprave  
Albert Faggian dipl.iur.

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.09.2011.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03203077

Matični broj subjekta (MBS): 040016469

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 07538718933

Tvrtka izdavatelja: ISTRRA D.D. PULA

Poštanski broj i mjesto: 52100 PULA

Ulica i kućni broj: NARODNI TRG 10

Adresa e-pošte: [istra@istra-trgovina.hr](mailto:istra@istra-trgovina.hr)Internet adresa: [www.istra-trgovina.hr](http://www.istra-trgovina.hr)

Šifra i naziv općine/grada: 359 PULA

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA Broj zaposlenih: 162  
(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE Šifra NKD-a: 4690

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BILIĆ NATALIJA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052535101

Telefaks: 052535125

Adresa e-pošte: [natalija.bilic@istra-trgovina.hr](mailto:natalija.bilic@istra-trgovina.hr)

Prezime i ime: VENCL ZORAN

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: <b>ISTRA D.D. PULA</b>			
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>	240.450.343	241.664.843
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	3.642.723	5.133.750
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	3.642.723	5.133.750
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	100.587.674	100.335.357
1. Zemljište	<b>011</b>	5.795.418	5.795.418
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	92.250.096	91.837.443
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	1.063.393	798.522
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	1.451.017	1.774.200
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	27.750	129.774
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>		
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	128.723.449	128.723.450
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	128.708.900	128.708.900
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	12.899	12.898
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna finansijska imovina	<b>027</b>	1.650	1.652
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	7.496.497	7.472.286
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>	6.975.500	6.975.500
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	520.997	496.786
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	25.738.539	23.372.039
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	10.458.184	10.345.957
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>		
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	10.376.336	10.328.751
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	81.848	17.206
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	9.362.594	9.437.636
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	1.922.586	1.875.456
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	7.132.286	7.453.792
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	86.639	45.483
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	221.083	62.905
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>		
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	5.114.978	2.690.991
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	4.991.362	2.581.558
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	100.000	100.000
7. Ostala finansijska imovina	<b>057</b>	23.616	9.433
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	802.783	897.455
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	4.483	44.380
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	266.193.365	265.081.262
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	4.420.094	4.358.361

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	158.837.058	150.720.396
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	110.466.000	110.466.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	0	0
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>		
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	72.251.590	72.251.590
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-21.340.225	-23.880.532
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	21.340.225	23.880.532
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-2.540.307	-8.116.662
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	0	
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	2.540.307	8.116.662
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	1.595.393	1.595.393
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	1.595.393	1.595.393
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	0	1.658.140
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	0	368.457
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		1.289.683
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	105.760.914	111.078.165
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	54.613.504	60.034.184
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	4.062.567	2.880.223
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	168.124	174.645
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	16.050.907	18.024.435
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	1.230.965	930.179
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	1.397.020	317.373
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	28.237.827	28.717.126
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	0	29.168
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	266.193.365	265.081.262
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	4.420.094	4.358.361
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	0	161.580.251
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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: **ISTRA D.D. PULA**

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>	48.798.809	22.387.402	36.226.267	11.807.322
1. Prihodi od prodaje	112	36.814.086	13.831.299	30.690.214	9.529.157
2. Ostali poslovni prihodi	113	11.984.723	8.556.103	5.536.053	2.278.165
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	48.714.665	17.104.564	44.031.522	14.624.023
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	32.553.183	11.608.156	29.223.322	9.372.730
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.079.756	791.679	1.915.510	616.076
b) Troškovi prodane robe	118	25.081.582	9.157.505	21.655.403	6.959.553
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.391.845	1.658.972	5.652.409	1.797.101
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	8.843.756	2.872.143	7.567.553	2.565.386
a) Neto plaće i nadnice	121	5.586.967	1.819.319	5.170.961	1.995.523
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.971.463	634.210	1.292.800	196.645
c) Doprinosi na plaće	123	1.285.326	418.614	1.103.792	373.218
4. Amortizacija	124	2.060.989	692.295	2.389.575	885.328
5. Ostali troškovi	125	5.103.709	1.830.134	4.493.595	1.736.559
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	45.274	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	45.274			
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	107.754	101.836	357.477	64.020
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	485.915	149.446	358.707	117.141
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	408.387	116.298	335.537	102.081
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	77.528	33.148	23.170	15.060
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	501.216	234.611	670.114	151.878
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	501.216	234.611	670.112	151.878
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141			2	
<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>	49.284.724	22.536.848	36.584.974	11.924.463
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	49.215.881	17.339.175	44.701.636	14.775.901
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	68.843	5.197.673	-8.116.662	-2.851.438
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	68.843	5.197.673	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	8.116.662	2.851.438
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	13.769	1.039.535		
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	55.074	4.158.138	-8.116.662	-2.851.438
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	55.074	4.158.138	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	8.116.662	2.851.438
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	55.074	4.158.138	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>				
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
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				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	0	0	0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	55.074	4.158.138		
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

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

Obveznik: ISTR A D.D. PULA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	55.074	-8.116.662
2. Amortizacija	002	2.060.989	2.389.575
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	3.522.176	5.317.251
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	541.846	112.227
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		1.602.440
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>6.180.085</b>	<b>1.304.831</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	1.241.788	75.042
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	6.823.040	0
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>8.064.828</b>	<b>75.042</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>1.229.789</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>1.884.743</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	3.373.916	2.423.986
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>3.373.916</b>	<b>2.423.986</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	387.210	3.628.285
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>387.210</b>	<b>3.628.285</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>2.986.706</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>1.204.299</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	888.148	1.135.117
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>888.148</b>	<b>1.135.117</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>888.148</b>	<b>1.135.117</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	9.554.001	4.933.116
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	9.340.186	4.838.444
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	765.612	802.783
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	213.815	94.672
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	979.427	897.455



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

Obveznik: <u>ISTRA DD PULA</u>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005		
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011		
6. Ostali novčani izdaci	012		
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	0	0
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018		
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	0	0
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	0	0
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>039</b>	0	0
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	0	0
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	0	0
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>		
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>		
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>		
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	0	0

**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	110.466.000	110.466.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-21.340.225	-23.880.532
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	55.074	-8.116.662
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	72.399.402	72.251.590
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	161.580.251	150.720.396
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>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	161.580.251	150.720.396
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.

Istra d.d. je u razdoblju I-IX 2011. g. ostvarila 25% manje ukupnih prihoda u odnosu na prethodnu godinu, prihodi od prodaje manji su za 16%.

Poslovni rezultat pokazuje negativni trend kao posljedica pada kupovne moći stanovništva.

U kratkoročnim obvezama povećane su obveze prema dobavljačima za 20% kao odraz teškoća u likvidnosti cijelokupnog gospodarstva.

U promatranom razdoblju nije bilo promjene računovodstvenih politika.

ISTRA D.D. PULA