

Pula, 30.10.2015.

ISTRA d.d. iz Pule, Narodni trg 10, MB 3203077, OIB 07538718933, (dalje: Društvo) temeljem članka 440., stavka 4. Zakona o tržištu kapitala dana 30. listopada 2015. godine izdaje slijedeće

## MEĐUIZVJEŠTAJ ZA TREĆI KVARTAL 2015. GODINE

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

Poslovanje Društva je tijekom 2015. godine obilježeno nepovoljnim uvjetima na tržištu, slabljenjem kupovne moći kupaca i nelikvidnošću. Društvo je smanjilo poslovne prihode za 17% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Istovremeno su poslovni rashodi viši 30%, i to zbog otpisa potraživanja temeljem predstečajne nagodbe.

Tijekom trećeg tromjesječja zabilježen je rast prihoda od prodaje za 17%. Uprava Društva očekuje nastavak trenda povećanja prihoda i u zadnjem kvartalu 2015. godine. Povećanjem prihoda i efikasnijim upravljanjem troškovima očekuje se smanjenje gubitka na kraju 2015. godine.

Društvo je 20. kolovoza predalo Zahtjev za pokretanje predstečajne nagodbe u cilju restrukturiranja poslovanja Društva.

Međuzvještaj i izjava članova Uprave kao odgovornih osoba sastavni su dio financijskih izvještaja za period od 01 siječnja do 30. rujna 2015. godine

ISTRA d.d. Pula



Duško Koruga, glavni izvršni direktor  
**ISTRA** d.d.  
trgovina na veliko i malo,  
export - import, Pula (13)

Zoran Vencl, izvršni direktor

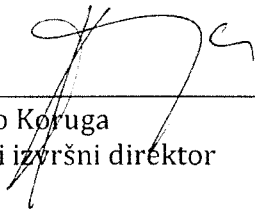
Pula, 30. listopada 2015. godine

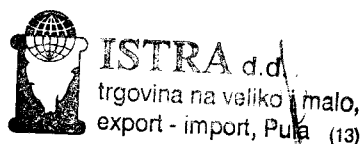
Na temelju članka 410. Zakona o tržištu kapitala direktor ISTRA d.d. Pula, Duško Koruga i Zoran Vencl daju:

### IZJAVU

Tromjesečni financijski izvještaji ISTRA d.d. Pula od 01.07. do 30.09.2015. godine i financijski izvještaji od 01.01. do 30.09.2015. godine, kao i konsolidirani financijski izvještaji za ta razdoblja, sastavljeni su primjenom Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka, financijskog položaja i poslovanja ISTRA d.d. Pula.

Izvještaj Uprave sadrži istinit prikaz razvoja, rezultata poslovanja i položaj društva ISTRA d.d. i društava uključenih u konsolidaciju.

  
\_\_\_\_\_  
Duško Koruga  
glavni izvršni direktor



\_\_\_\_\_  
Zoran Vencl  
izvršni direktor

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2015.

do

30.09.2015.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03203077

Matični broj subjekta (MBS): 040016469

Osobni identifikacijski broj (OIB): 07538718933

Tvrtka izdavateljca: ISTRRA D.D.

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: 64

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4690

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI)

Sjedište

MB

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ZORAN VENCL

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052223361

Telefaks: 052212390

Adresa e-pošte:

Prezime i ime: VENCL ZORAN, DUŠKO KORUGA

(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.

**ISTRRA d.d.**

trgovinsko društvo s ograničenom odgovornošću (zahtijeva ovlaštenje)

export - import, Pula (13)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2015.

Obveznik: ISTR A 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>	139.782.237	122.321.392
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	23.307	0
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	23.307	0
3. Goodwill	006		
4. Predumovi 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>	87.206.159	86.660.279
1. Zemljište	011	4.682.366	4.682.366
2. Građevinski objekti	012	82.235.194	81.771.560
3. Postrojenja i oprema	013	205.342	125.362
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	55.507	53.241
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	27.750	27.750
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	28.285.651	25.021.651
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	28.284.000	25.020.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	1.651	1.651
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	24.267.120	10.639.462
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	6.975.500	10.327.787
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	360.035	311.675
3. Ostala potraživanja	032	16.931.585	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	47.470.628	100.519.803
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	5.497.447	2.870.628
1. Sirovine i materijal	036		
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	5.450.438	2.866.021
5. Predumovi za zalihe	040	47.009	4.607
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	32.710.233	90.642.652
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	18.215.767	2.395.036
2. Potraživanja od kupaca	045	4.529.646	5.773.440
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	8.310	5.019
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	43.153	40.172
6. Ostala potraživanja	049	9.913.357	82.428.995
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	9.102.271	6.694.891
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	7.679.127	5.089.177
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1.421.045	1.572.890
7. Ostala financijska imovina	057	2.099	32.824
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	160.677	311.622
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>		10.080
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	187.252.865	222.851.275
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	1.883.579	425.916

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	112 602 197	146 155 084
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	110 466 000	110 466 000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	70 577 370	70 577 370
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-64 023 547	-22 586 201
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	64 023 547	22 586 201
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-4 417 626	-12 302 085
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	4 417 626	12 302 085
VII. MANJINSKI INTERES	078		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	1 084 581	807 485
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1 084 581	807 485
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	2 576 444	2 421 904
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	2 576 444	2 421 904
4. Obveze za predujmive	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	70 989 643	73 466 802
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	41 988 692	41 471 579
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	5 184 358	5 324 585
4. Obveze za predujmive	097	151 406	23 926
5. Obveze prema dobavljačima	098	20 650 923	22 228 035
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	545 464	247 112
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	380 994	1 992 247
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	2 087 806	2 179 318
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	187 252 865	222 851 275
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	1 883 579	425 916
<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

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: ISTR A D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b> (112+113)	<b>111</b>	17.860.583	6.264.312	14.776.403	3.730.687
1. Prihodi od prodaje	112	13.938.878	5.025.534	10.924.212	5.887.295
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.941.685	1.238.778	3.852.191	-2.156.606
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b> (115+116+120+124+125+126+129+130)	<b>114</b>	21.980.054	7.302.722	28.652.080	4.925.123
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	14.521.814	5.005.024	9.824.643	3.932.854
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.105.491	402.941	756.236	280.359
b) Troškovi prodane robe	118	10.020.863	3.682.695	5.805.483	1.992.574
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.395.460	919.388	3.261.124	1.659.921
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	4.521.650	1.490.963	3.112.612	1.029.424
a) Neto plaće i nadnice	121	2.091.358	943.140	2.121.031	759.819
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	991.591	330.238	535.659	119.307
c) Doprinosi na plaće	123	638.711	217.585	456.022	150.298
4. Amortizacija	124	477.051	145.153	404.309	130.051
5. Ostali troškovi	125	2.265.490	377.891	1.084.391	-148.370
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0		
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	194.039	83.691	13.625.925	-14.836
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b> (132 do 136)	<b>131</b>	150.743	1.494	1.955.080	109.051
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	8.152	806	277.037	65.230
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	9.272	688	1.678.943	22.831
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	6.119			
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b> (138 do 141)	<b>137</b>	468.878	235.994	381.838	15.139
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	468.878	235.994	381.838	15.139
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
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>			90	90
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>			640	640
<b>IX. UKUPNI PRIHODI</b> (111+131+142+144)	<b>146</b>	18.031.306	6.265.806	16.732.473	3.838.838
<b>X. UKUPNI RASHODI</b> (114+137+143+145)	<b>147</b>	22.448.932	7.538.716	29.034.558	4.944.902
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> (146-147)	<b>148</b>	-4.417.626	-1.272.910	-12.302.085	-1.106.064
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	4.417.626	1.272.910	12.302.085	1.106.064
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (148-151)	<b>152</b>	-4.417.626	-1.272.910	-12.302.085	-1.106.064
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0		
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	4.417.626	1.272.910	12.302.085	1.106.064
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-4.417.626	-1.272.910	-12.302.085	-1.106.064
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA</b> (159 do 165)	<b>158</b>	-58.101	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	-55.101			
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>	11.620			
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (158-166)	<b>167</b>	-46.481	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (157+167)	<b>168</b>	-4.464.107	-1.272.910	-12.302.085	-1.106.064
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2015. do 30.09.2015.

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	-64.023.547	-22.586.201
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-4.417.626	-12.302.085
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	70.577.370	70.577.370
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>112.602.197</b>	<b>146.155.084</b>
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekuci 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	-52.483.366	-33.552.836
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>-52.483.366</b>	<b>-33.552.836</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

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: ISTR A 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	-4 417 626	-12 302 085
2. Amortizacija	002	477 051	404 309
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	6 925 574	1 804 569
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	974 770	1 982 267
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1 714 161	191 136
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>5 673 930</b>	<b>-7 919 804</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	10 682 174	4 392 111
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		3 321 586
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>10 682 174</b>	<b>7 713 697</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	<b>5 008 244</b>	<b>15 633 501</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	10 033	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	74 217	
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>84 250</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		378 501
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>0</b>	<b>378 501</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	<b>84 250</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>378 501</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	5 072 729	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		16 395 794
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>5 072 729</b>	<b>16 395 794</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	279 189	155 500
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>279 189</b>	<b>155 500</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>4 793 540</b>	<b>16 240 294</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	228 292
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	130 454	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	291 131	83 331
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		228 292
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	130 454	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	160 677	311 623



## **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 i promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.

ISTRA d.d. Pula

U periodu od 01.01.-30.09.2015. godine nije bilo značajnijih promjena na poziciji dugotrajne imovine.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine pozicija kratkotrajne imovine povećana je za 53.049.175 kuna. Zato je zaslužno povećanje na poziciji potraživanja koja su viša zbog vraćanja potraživanja iz predstečajne nagodbe društva CCS Ulaganja d.o.o. u početno stanje a koje je razlog vraćanja predstečajne nagodbe na ponovni postupak.

Prihodi od prodaje u trećem tromjesjeću 2015. godine su viši 17% u odnosu na isto tromjesjeće prošle godine, dok su materijalni troškovi manji 21% u odnosu na isto razdoblje. Ostali poslovni prihodi iznose -2.156.608 kuna zbog evidentiranja storno prihoda koji su fakturirani tijekom lipnja.

Troškovi osoblja niži su 31% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Društvo je tijekom trećeg tromjesječja ostvarilo gubitak u iznosu od -1.106.064 kuna što je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine poboljšanje od 13%.

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjene računovodstvenih politika.

ISTRA d.d. Pula

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2015.

do

30.09.2015.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB) 03203077

Matični broj subjekta (MBS) 040016469

Osobni identifikacijski broj (OIB) 07538718933

Tvrtka izdavatelja ISTRA D.D.

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 71

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj DA

Šifra NKD-a 4690

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

B-VOĐA d.o.o. BUZET

BUZET, SV. IVANA 6

02065231

ISTRA TRGOVINA d.o.o. PULA

PULA, DOBRICHEVA 7

02774500

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ZORAN VENCL

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052223361

Telefaks: 052212390

Adresa e-pošte:

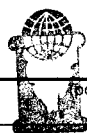
Prezime i ime: VENCL ZORAN, DUŠKO KORUGA

(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.



ISTRAD.D.

(osoba ovlaštene za zastupanje)

export - import, Pula (13)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2015.

Obveznik: GRUPA ISTR			
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>	140.867.904	123.372.329
<b>I NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	7.969.295	7.945.987
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	23.307	0
3. Goodwill	006	7.945.988	7.945.987
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>	105.365.838	104.482.131
1. Zemljište	011	7.936.608	7.936.608
2. Građevinski objekti	012	92.912.678	92.372.124
3. Postrojenja i oprema	013	4.187.447	3.846.560
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	55.507	53.241
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	273.598	273.598
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	3.265.651	1.651
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	3.264.000	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	1.651	1.651
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	24.267.120	10.942.560
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	6.975.500	261.177
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	360.035	311.675
3. Ostala potraživanja	032	16.931.585	10.369.708
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	47.735.075	100.915.389
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	5.950.177	3.210.647
1. Sirovine i materijal	036	304.550	323.035
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	148.180	16.984
5. Predujmovi za zalihe	040	5.450.438	2.866.021
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	47.009	4.607
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	32.583.366	90.821.028
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	16.959.873	1.372.497
2. Potraživanja od kupaca	045	5.285.997	6.947.135
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	10.294	5.019
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	363.562	67.192
6. Ostala potraživanja	049	9.963.640	82.429.184
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	9.022.271	6.553.524
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	7.599.127	4.784.449
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1.421.045	1.654.251
7. Ostala financijska imovina	057	2.099	114.824
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	179.261	330.190
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	44.811	37.451
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	188.647.790	224.325.169
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	1.883.579	425.916

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	106.718.342	163.339.665
I TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	110.466.000	110.466.000
II KAPITALNE REZERVE	064		
III REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	
1 Zakonske rezerve	066		
2 Rezerve za vlastite dionice	067		
3 Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4 Statutarne rezerve	069		
5 Ostale rezerve	070		
IV REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	76.160.432	76.160.432
V ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-75.214.632	-11.218.482
1 Zadržana dobit	073		
2 Preneseni gubitak	074	75.214.632	11.218.482
VI DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-4.693.458	-12.068.285
1 Dobit poslovne godine	076		
2 Gubitak poslovne godine	077	4.693.458	12.068.285
VII MANJINSKI INTERES	078		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	1.084.581	807.485
1 Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.084.581	807.485
2 Rezerviranja za porezne obveze	081		
3 Druga rezerviranja	082		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	2.576.444	2.421.904
1 Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2 Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3 Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	2.576.444	2.421.904
4 Obveze za predujmove	087		
5 Obveze prema dobavljačima	088		
6 Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7 Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8 Ostale dugoročne obveze	091		
9 Odgođena porezna obveza	092		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	78.268.423	57.756.115
1 Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	48.092.952	22.619.029
2 Obveze za zajmove, depozite i slično	095		310.200
3 Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	5.184.358	5.324.585
4 Obveze za predujmove	097	151.406	23.926
5 Obveze prema dobavljačima	098	21.289.432	24.470.593
6 Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7 Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8 Obveze prema zaposlenicima	101	559.870	304.100
9 Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	385.203	2.292.686
10 Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11 Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12 Ostale kratkoročne obveze	105	2.605.202	2.410.996
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	188.647.790	224.325.169
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	1.883.579	425.916
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	106.718.342	163.339.665
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: GRUPA ISTRA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	19 420 246	0 953 632	17 159 376	2 266 868
1. Prihodi od prodaje	112	15 725 995	5 901 745	13 304 562	2 421 434
2. Ostali poslovni prihodi	113	3 700 250	1 051 886	3 854 816	-154 566
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	23 791 425	8 127 828	30 510 142	-6 718 717
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-35 121	19 500	7 675	-42 797
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	15 744 224	5 572 326	10 695 023	5 049 201
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2 042 909	835 134	1 655 068	387 841
b) Troškovi prodane robe	118	10 020 863	3 662 695	5 805 483	4 215 380
c) Ostali vanjski troškovi	119	3 680 452	1 064 497	3 234 472	445 980
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	4 537 094	1 506 387	3 465 520	1 071 564
a) Neto plaće i nadnice	121	2 901 876	953 658	2 343 040	558 836
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	994 233	332 880	613 876	380 367
c) Doprinosi na plaće	123	640 975	219 849	508 604	132 371
4. Amortizacija	124	780 431	245 260	640 665	139 766
5. Ostali troškovi	125	2 559 205	699 608	1 813 856	755 349
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0		
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	195 602	83 721	13 887 402	-13 691 800
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	150 894	-381	1 678 990	-1 528 096
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	78 759	-1 070		78 759
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	10 316	989	1 678 990	1 668 174
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	61 319			61 319
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	479 173	235 691	435 401	43 772
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			5 503	-5 503
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	479 173	235 691	428 946	50 227
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141			952	-952
<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>			90	-90
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>			22 044	-22 044
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	19 577 140	6 953 251	18 838 458	738 682
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	24 270 598	8 363 519	30 967 597	-6 696 999
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-4 693 458	-1 410 268	-12 129 129	7 435 671
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	7 435 671
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	4 693 458	1 410 268	12 129 129	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-4 693 458	-1 410 268	-12 129 129	7 435 671
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	7 435 671
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	4 693 458	1 410 268	12 129 129	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-4 693 458	-1 410 268	-12 129 129	7 435 671
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	-58 101	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	-58 101			
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>	-11 620			
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>	-46 481	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	-4 739 939	-1 410 268	-12 129 129	7 435 671
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-4 739 939	-1 410 268	-12 129 129	7 435 671
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: GRUPA ISTR			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-4 693 458	-12 129 129
2. Amortizacija	002	780 431	640 665
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	6 574 008	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	1 190 627	2 739 530
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1 514 565	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>5 366 173</b>	<b>-8 748 934</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		20 512 308
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	10 376 565	58 238 662
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>10 376 565</b>	<b>78 750 970</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	<b>5 010 392</b>	<b>87 499 904</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	10 033	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	74 217	
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		87 805 373
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>84 250</b>	<b>87 805 373</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
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>0</b>	<b>0</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	<b>84 250</b>	<b>87 805 373</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</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		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	5 072 729	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>5 072 729</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	279 189	154 540
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>279 189</b>	<b>154 540</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>4 793 540</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>154 540</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	150 929
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	132 602	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	311 863	179 261
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		150 929
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	132 602	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	179 261	330 190

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2015. do 30.09.2015.

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	-75.214.632	-11.218.482
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-4.693.458	-12.068.285
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	76.160.432	76.160.432
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>106.718.342</b>	<b>163.339.665</b>
11. Tečajne razlike s naslova nefo 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	-55.601.404	56.621.323
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>-55.601.404</b>	<b>56.621.323</b>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>	<b>018</b>	<b>106.718.342</b>	<b>163.339.665</b>
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>	<b>019</b>		

Slavke 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 i promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.

### GRUPA ISTRA

Grupni Istra čine:  
B-VODA d.o.o. BUZET  
ISTRA TRGOVINA d.o.o. PULA  
ISTRA d.d. PULA

Konsolidirani financijski izvještaji Grupe Istra sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Istra d.d. ima 100% udjela u društvima B-VODA d.o.o. i ISTRA TRGOVINA d.o.o..

Ostala dugotrajna potraživanja su utjecala na smanjenje dugotrajne imovine. Ostala kratkotrajna potraživanja su utjecala na povećanje kratkotrajne imovine. Nastala su zbog vraćanja potraživanja iz predstečajne nagodbe društva CCS Ulaganja d.o.o. u prvobitno stanje zbog vraćanja predstečajne nagodbe na ponovni postupak.

Zalihe su smanjene 46% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Poslovni prihodi su niži 12% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Grupa je ostvarila gubitak u iznosu od -12.129.129 kuna, što je povećanje gubitka od 158% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

### GRUPA ISTRA