



FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

01. siječanj – 31. ožujak 2019.



SADRŽAJ

- Opći podaci
- Međuizvještaj za prvi kvartal 2019. godine
- Nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje 01. – 03. 2019. godine
- Izjava odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvještaja



OPĆI PODACI

Istra d.d. je dioničko društvo sa sjedištem u Puli, Narodni trg 10. Osnovna djelatnost Istre je trgovina. U svom vlasništvu Istra ima društvo Istra trgovina d.o.o..

Društvo ima monoistički sustav upravljanja te je konstituiran Upravni odbor. Predsjednik Upravnog odbora je g. Predrag Đorđević, g. Zoran Vencl je Zamjenik Predsjednika Upravnog odbora. Uz njih članovi Upravnog odbora su i g. Duško Koruga i g. Ivan Ivanković.

Uz Upravni odbor, Istrom upravljaju Glavni Izvršni direktor, g. Duško Koruga i Izvršni direktor, gđa. Ivana Legin.



MEĐUIZVJEŠTAJ ZA PRVI KVARTAL 2019. GODINE

Prihodi Društva u prvom kvartalu 2019. godine iznose 594.404 kn (1Q 2018.: 929.614 kn) dok ukupni rashodi iznose 751.596 kn (1Q 2018.: 1.951.205 kn). U prvom kvartalu Društvo je ostvarilo gubitak u iznosu od 157.192 kn (1Q 2018.: 1.021.591 kn).

Početakom 2018. godine društvo je zatvorilo posljednje trgovine maloprodaje, te je u tome vidljiv razlog smanjenju prihoda u prvom kvartalu ove godine u odnosu na prvi kvartal prošle godine.

Istodobno došlo je i do značajnog smanjenja troškova od 61% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Imovina društva iznosi 182.666.877 kn. Društvo ima prenesenih poreznih gubitaka u iznosu od 122.421.014 kuna. Obveze društva iznose 95.340.135 kuna dok potraživanja društva iznose 71.292.223 kuna. Društvo ima zalihe u ukupnoj vrijednosti od 234.346 kuna a odnose se na zalihe sirovine i materijala te zalihe gotovih proizvoda.

Istra je u kolovozu 2015. godine pokrenula postupak predstečajne nagodbe pri Financijskoj agenciji kako bi restrukturirala svoje poslovanje, očuvala te poboljšala likvidnost te omogućila daljnje poslovanje. Međutim, kako je grad Pula podnio žalbu na rješenje, 08. prosinca 2017. godine je doneseno Rješenje kojim je prekinut postupak predstečajne nagodbe dok se ne riješi žalba grada Pule. Upravni sudu u Rijeci je presudom od 18. siječnja 2019. pod posl. br UsI-1493/17 poništio rješenje FINA-e kojim su utvrđene tražbine u upravnom postupku, te se očekuje donošenje novog rješenja prvostupanjskog tijela i nastavak postupka u kojem će se sklopiti predstečajna nagodba.

Uprava Društva intenzivno radi na povećanju poslovnih prihoda te na dodatnom smanjenju i racionalizaciji poslovnih rashoda Društva a sve u svrhu ostvarenja profita i postizanja profitabilnosti Društva.

Međuzvještaj i izjava članova Uprave kao odgovornih osoba sastavni su dio financijskih izvještaja za period od 01 siječnja do 31. ožujka 2019. godine



NEKONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE

siječanj – ožujak 2019. godine

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2019.

do

31.03.2019.

Godina:

2019

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03203077

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 040016469Osobni identifikacijski
broj (OIB): 07538718933

LEI: 747800A0VADI1KYMV86

Šifra
ustanove: 1277

Tvrka izdavatelja: ISTR A D.D.

Poštanski broj i mjesto: 52100

PULA

Ulica i kućni broj: NARODNI TRG 10

Adresa e-pošte: lb@ccs.hr

Internet adresa: www.istra-trgovina.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 13

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Da (Da/Ne)

CCS CONSULTING d.o.o.

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: IVANA BILIĆ
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 4862 700

Adresa e-pošte: lb@ccs.hr

Revizorsko društvo: 0
(tvrka revizorskog društva)Ovlašteni revizor: 0
(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2019.

u kunama

Obveznik: ISTRA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	111.119.370	114.277.855
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	503.468	503.468
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	503.468	503.468
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	109.623.221	109.342.735
1. Zemljište	011	4.140.877	4.140.878
2. Građevinski objekti	012	103.137.820	102.875.196
3. Postrojenja i oprema	013	2.111.782	2.061.348
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.992	34.223
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	227.750	231.090
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	20.000	20.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	20.000	20.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	312.240	3.751.211
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	261.177	261.177
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	51.063	3.490.034
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	660.441	660.441
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	58.355.711	68.389.022
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	482.639	234.346
1. Sirovine i materijal	039	384.084	135.791
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	98.555	98.555
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	55.751.380	67.541.012
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	111.849	11.199
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	31.764.110	42.855.667
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	4.522	9.785
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	91.094	82.548
6. Ostala potraživanja	052	23.779.805	24.581.813
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	2.094.703	467.112
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	2.093.891	467.112
9. Ostala financijska imovina	062	812	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	26.989	146.552
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	169.475.081	182.666.877
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	250.827.376	250.827.376
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	62.678.718	73.103.306
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	110.466.000	110.466.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	74.091.981	85.215.512
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-61.094.547	-122.421.014
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	61.094.547	122.421.014
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-60.784.716	-157.192
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	60.784.716	157.192
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	11.057.204	11.751.322
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	0
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	11.057.204	11.751.322
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	95.658.666	97.731.756
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	47.853.061	48.017.058
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	49.200	49.200
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	7.763.706	7.782.141
7. Obveze za predujmove	114	101.011	101.011
8. Obveze prema dobavljačima	115	30.897.558	32.260.354
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	119.087	177.444
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	8.265.306	8.386.811
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	609.737	957.737
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	80.493	80.493
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	169.475.081	182.666.877
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	250.827.376	250.827.376

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019. do 31.03.2019.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	929.614	929.614	594.403	594.403
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	910.804	910.804	523.029	523.029
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	18.810	18.810	71.374	71.374
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	1.941.138	1.941.138	744.264	744.264
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132				
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	1.445.612	1.445.612	211.238	211.238
a) Troškovi sirovina i materijala	134	150.165	150.165	96.693	96.693
b) Troškovi prodane robe	135	61.407	61.407	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	1.234.040	1.234.040	114.545	114.545
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	340.287	340.287	185.386	185.386
a) Neto plaće i nadnice	138	169.392	169.392	116.082	116.082
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	119.074	119.074	39.501	39.501
c) Doprinosi na plaće	140	51.821	51.821	29.803	29.803
4. Amortizacija	141	0	0	283.826	283.826
5. Ostali troškovi	142	155.239	155.239	11.715	11.715
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	0	0	52.099	52.099
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	0	0	1	1
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	0	0	1	1
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	10.067	10.067	7.332	7.332
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	10.067	10.067	7.332	7.332
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	929.614	929.614	594.404	594.404
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	1.951.205	1.951.205	751.596	751.596
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-1.021.591	-1.021.591	-157.192	-157.192
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-1.021.591	-1.021.591	-157.192	-157.192
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-1.021.591	-1.021.591	-157.192	-157.192
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-1.021.591	-1.021.591	-157.192	-157.192
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0

2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	0	0	0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0	0	0	0
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2019. do 31.03.2019.

u kunama

Obveznik: ISTR A D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuća razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-1.021.591	-157.192
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	10.067	291.158
a) Amortizacija	003	0	283.826
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	10.067	7.332
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-1.011.524	133.966
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-3.360.925	-3.650.528
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	12.755.669	-318.531
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-100.302.793	11.789.633
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-503.769	-248.293
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	84.689.968	-14.873.337
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-4.372.449	-3.516.562
4. Novčani izdaci za kamate	018	10.067	7.332
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-4.362.382	-3.509.230
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023		
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036		
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	7.995.949	3.085.739
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	7.995.949	3.085.739
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-3.718.358	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-3.718.358	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	4.277.591	3.085.739
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-84.791	-423.491
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	125.649	450.480
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	40.858	26.989

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

Naziv izdavatelja: ISTRRA d.d.

OIB: 07538718933

Izvještajno razdoblje: 01.01.2019. - 31.03.2019.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

Prihodi Društva u prvom kvartalu 2019. godine iznose 594.404 kn (1Q 2018.: 929.614 kn) dok ukupni rashodi iznose 751.596 kn (1Q 2018.: 1.951.205 kn). U prvom kvartalu Društvo je ostvarilo gubitak u iznosu od 157.192 kn (1Q 2018.: 1.021.591 kn).

Početkom 2018. godine društvo je zatvorilo posljednje trgovine maloprodaje, te je u tome vidljiv razlog smanjenju prihoda u prvom kvartalu ove godine u odnosu na prvi kvartal prošle godine. Istodobno došlo je i do značajnog smanjenja troškova od 61% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Imovina društva iznosi 182.666.877 kn. Društvo ima prenesenih poreznih gubitaka u iznosu od 122.421.014 kuna. Obveze društva iznose 95.340.135 kuna dok potraživanja društva iznose 71.292.223 kuna. Društvo ima zalihe u ukupnoj vrijednosti od 234.346 kuna a odnose se na zalihe sirovine i materijala te zalihe gotovih proizvoda.

b) Godišnji financijski izvještaji revidirani od strane revizora dostupni su na web stranica Zagrebačke burze: www.zse.hr.

Računovodstvene politike se nisu mijenjale te se iste primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima.



IZJAVA

odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvještaja

Tromjesečni financijski izvještaji ISTRA d.d. Pula od 01.01. do 31.03.2019. 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.

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

U Puli, 30. travnja 2019. godine

Duško Koruga

Glavni izvršni direktor

u.z.

Ivana Legin

Izvršni direktor

ISTRA d.d.
Trgovina na veliko i malo,
export - import, Pula