



FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
01. siječanj – 30. rujna 2019.



SADRŽAJ

- Opći podaci
- Međuizvještaj za treći kvartal 2019. godine
- Nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje 01. – 09. 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. nad kojom je dana 06. rujna 2019. godine otvoren stečajni postupak.

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 TREĆI KVARTAL 2019. GODINE

Društvo je u prvih devet mjeseci 2019. godine ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 2.400.088 kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 1.859.799kune.

Ukupni rashodi ostvareni u prvih devet mjeseci ove godine iznose 3.283.426 kuna, dok u istom razdoblju prethodne godine su oni iznosili 1.824.238 kuna.

Imovina društva iznosi 170.035.854 kn. Društvo ima prenesenih poreznih gubitaka u iznosu od 123.983.779 kuna.. Društvo ima zalihe u ukupnoj vrijednosti od 512.180 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 postizanju profitabilnosti Društva.

Međuzvještaj i izjava članova Uprave kao odgovornih osoba sastavni su dio financijskih izvještaja za period od 01 siječnja do 30. rujna 2019. godine



NEKONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE

siječanj – rujan 2019. godine

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2019.

do

30.09.2019.

Godina:

2019

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03203077

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

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

LEI: 747800A0VADI1KYMQR66

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: ib@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:

ISTR A TRGOVINA d.o.o.

PULA, DOBRICHEVA 7

40273600

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

Knjigovodstveni servis: Da (Da/Ne)

CCS CONSULTING d.o.o.

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: TIHANA KUCHAR
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 4862 700

Adresa e-pošte: info@ccs.hr

Revizorsko društvo: 0

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: 0

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2019.

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	108.715.484	111.009.362
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	6.468	503.468
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	6.468	503.468
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	90.218.421	109.067.878
1. Zemljište	011	4.140.878	4.140.878
2. Građevinski objekti	012	81.397.552	98.471.611
3. Postrojenja i oprema	013	2.890.780	4.265.380
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	45.001	1.962.259
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	27.750	227.750
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.716.460	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	24.851	20.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	1.651	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	23.200	20.000
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	13.921.453	757.575
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	13.170.910	757.575
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	750.543	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	4.544.291	660.441
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	128.948.647	59.026.492
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.657.681	512.180
1. Sirovine i materijal	039	430.611	413.625
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	1.227.070	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	126.467.870	57.947.040
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.112.758	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	5.656.774	31.546.084
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	112.189	15.285
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	84.442	78.338
6. Ostala potraživanja	052	119.501.707	26.307.333
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	479.211	512.527
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	253.750	402.508
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	131.362	
9. Ostala financijska imovina	062	94.099	110.019
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	343.885	54.745
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	122.777	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	237.786.908	170.035.854
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	240.112.603	250.827.376
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	104.178.835	59.690.908
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	56.984.168	74.091.981
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	-61.702.519	-123.983.779
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	61.702.519	123.983.779
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-1.568.814	-883.294
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	1.568.814	883.294
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremine 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	10.198.607	14.142.943
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	2.202.658	2.202.658
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	188.963
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	7.995.949	11.751.322
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	122.728.437	96.121.510
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	6.124.066	
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	51.688	570.278
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	5.561.047	5.561.047
7. Obveze za predujmove	114	0	101.011
8. Obveze prema dobavljačima	115	101.548.198	80.307.839
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	747.523	220.016
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	7.052.018	8.971.190
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	1.643.897	390.129
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	681.029	80.493
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	237.786.908	170.035.854
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	240.112.603	254.471.877

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019. do 30.09.2019.

u kunama

Obveznik: **ISTRA DD.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
		3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	1.859.558	593.036	2.400.088	940.943
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0		
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1.854.799	593.036	1.846.018	689.806
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	554
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	4.759	0	554.070	250.583
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	5.665.892	2.122.103	3.271.297	1.822.233
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	3.194.528	527.632	1.716.894	1.095.591
a) Troškovi sirovina i materijala	134	383.902	45.776	374.022	128.479
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	2.810.626	481.856	1.342.872	967.112
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	989.842	386.240	798.991	386.023
a) Neto plaće i nadnice	138	520.841	189.749	510.596	280.429
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	319.289	136.184	175.233	58.218
c) Doprinosi na plaće	140	149.712	60.307	113.162	47.376
4. Amortizacija	141	864.412	864.412	568.795	284.969
5. Ostali troškovi	142	277.747	86.047	114.082	55.650
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	339.363	257.772	72.535	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	812.021	8.468	44	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	767.570	8.468	2	1
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	0	0	42	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	44.451	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	23.366	7.920	12.129	2.005
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	23.366	7.920	12.129	2.005
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	2.671.579	601.504	2.400.132	940.944
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	5.689.258	2.130.023	3.283.426	1.824.238
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-3.017.679	-1.528.519	-883.294	-883.294
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-3.017.679	-1.528.519	-883.294	-883.294
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-3.017.679	-1.528.519	-883.294	-883.294
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-3.017.679	-1.528.519	-883.294	-883.294
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 TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2019. Do 30.09.2019.

u kunama

Obveznik: ISTR A D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-3.017.679	-883.294
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	864.412	580.968
a) Amortizacija	003	864.412	568.795
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 dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	44
e) Rashodi od kamata	007	0	12.129
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	-2.153.267	-302.326
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	2.909.860	-96.304
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-6.925.815	-26.606.927
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	757.500	68.520.830
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	0	-1.145.501
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	9.078.175	-40.864.706
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	756.593	-398.630
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	756.593	-398.630
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	12.909.000	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	12.909.000	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-13.389.979	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-13.389.979	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-480.979	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	5.957.288	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	5.957.288	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-6.486.930	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-6.486.930	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-529.642	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-254.028	-398.630
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	336.611	343.885
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	82.583	-54.745

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

Naziv izdavatelja: ISTRRA d.d.

OIB: 07538718933

Izvještajno razdoblje: 01.01.2019. - 30.09.2019.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

Društvo je u prvih devet mjeseci 2019. godine ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 2.400.088 kn. U drugom kvartalu ostvareni prihodi iznose 940.943 kuna. Vidljivo je povećanje prihoda. U istom razdoblju prethodne godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 1.859.799 kuna. Imovina društva iznosi 170.035.854 kn. Društvo ima prenesenih poreznih gubitaka u iznosu od 123.983.779 kuna. Društvo ima zalihe u ukupnoj vrijednosti od 512.180 kuna a odnose se na zalihe sirovine i materijala te zalihe gotovih proizvoda.

b) Godišnji financijski izvještaji za 2018. godinu, 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 30.09.2019. 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, 31. listopada 2019. godine

Duško Koruga
Glavni izvršni direktor



Ivana Legin
Izvršni direktor