

OBJAVA POSLOVNIH
REZULTATA INGRE D.D.
ZA DRUGO TROMJESEČJE
2020. GODINE
RAZDOBLJE OD 1. 1. 2020.
DO 30. 6. 2020. GODINE



S A D R Ź A J

Međuzvještaj Uprave o poslovanju u razdoblju od 1. 1. 2020. do 30. 6. 2020. godine	3
Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja	10
Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za drugo tromjesečje 2020. godine	11
Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji za drugo tromjesečje 2020. godine	18

Izdavatelj: INGRA d.d.

Adresa: Alexandera von Humboldta 4b, 10000 Zagreb

Tržište: Zagrebačka burza d.d. – Redovito tržište

LEI: 7478000040JHIQLL5W26

Matična država članica: Hrvatska

ISIN: HRINGRRA0001

Burzovna oznaka: INGR

Zagreb, 30. 07. 2020. godine

I. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U RAZDOBLJU OD 1. 1. DO 30. 6. 2020. GODINE

OSNOVNE ZNAČAJKE RAZDOBLJA

- Prvih šest mjeseci 2020. godine obilježeno je intenziviranjem procesa cjelokupnog financijskog i operativnog restrukturiranja.
- Na temelju dugoročnog kreditnog aranžmana proveden je otkup obveznica; obveza proizašla iz postupka predstečajne nagodbe podmirena je prijenosom nekretnina, dok je s razlučnim vjerovnikom iz postupka predstečajne nagodbe potpisana izvansudska nagodba.
- Dobitak prije oporezivanja od transakcije otkupa obveznica iznosi 78 milijuna kuna.
- Potpisivanje izvansudske nagodbe s razlučnim vjerovnikom iz postupka predstečajne nagodbe rezultira dobitkom od ukidanja rezerviranja u iznosu od 21 milijun kuna.
- Podmirenje obveze prijenosom nekretnine utječe na smanjenje zaduženosti, ali bez utjecaja na rezultat razdoblja.
- Troškovi osoblja manji su za 17% u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.
- Prihodi od prodaje iznose 10 milijuna kuna, što je za 11% više u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.
- Poslovni prihodi iznose 95 milijuna kuna te su veći za 66 milijuna kuna u odnosu na 2019. godinu, što predstavlja izravnu posljedicu procesa financijskog restrukturiranja.
- Neto rezultat od financijskih prihoda i rashoda je pozitivan te iznosi 9 milijuna kuna (2019. godina: 6 milijuna kuna).
- Ostvarena je neto dobit u iznosu od 74 milijuna kuna, što je za 63 milijuna kuna više u odnosu na 2019. godinu te je izravna posljedica procesa financijskog restrukturiranja.

1. PRIHODI INGRA GRUPE U PRVIH ŠEST MJESECI 2020. GODINE

Prihodi od prodaje iznose 10 milijuna kuna, što je za 1 milijun kuna više u odnosu na prvih šest mjeseci 2019. godine. Struktura prihoda od prodaje prikazana je u nastavku:

Prihodi od prodaje u zemlji:

- održavanje i upravljanje nekretninama u iznosu od 5 milijuna kuna (2019. godina: 5 milijuna kuna);
- ostali prihodi u iznosu od 1 milijun kuna (2019. godina: 1 milijun kuna).

Prihodi od prodaje u inozemstvu:

- SR Njemačka u iznosu od 3 milijuna kuna (2019. godina: 3 milijuna kuna);
- isporuka i montaža hidromehaničke opreme u Alžiru u iznosu od 1 milijun kuna (2019. godina: 0 kuna).

Ostali poslovni prihodi u prva tri mjeseca 2020. godine iznose 85 milijuna kuna (2019. godina: 20 milijuna kuna).

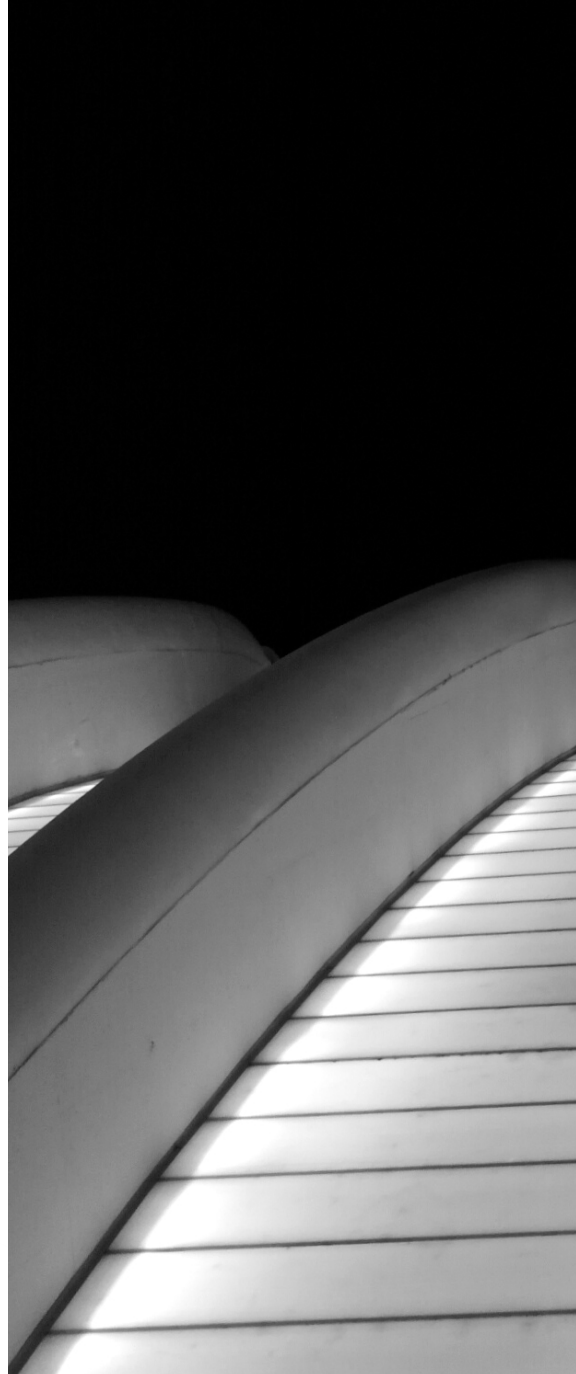
Struktura ostalih poslovnih prihoda prikazana je u nastavku:

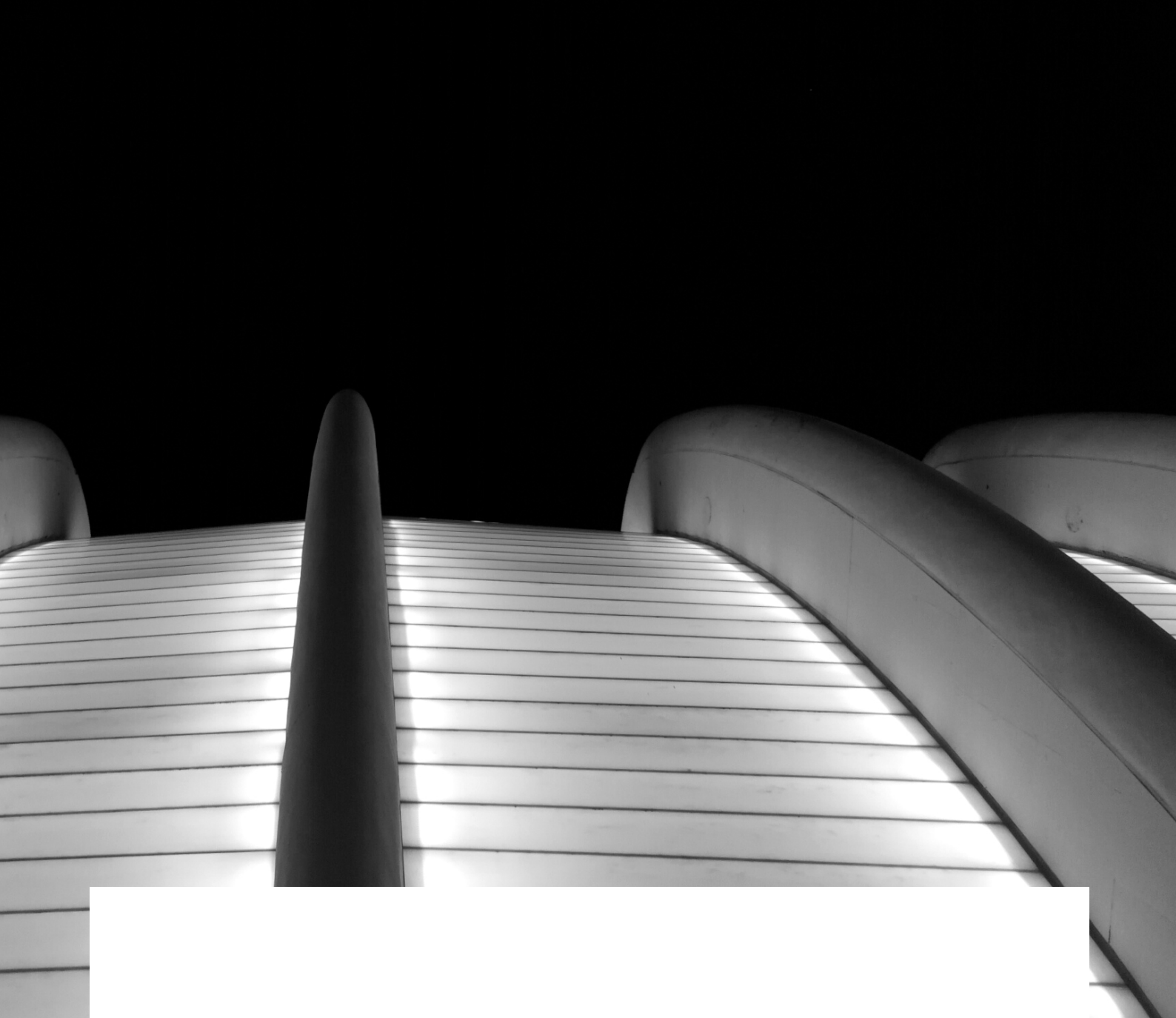
- zakupnina poslovnih prostora u iznosu od 2 milijuna kuna (2019. godina: 2 milijuna kuna);
- otpis/smanjenje obveza u iznosu od 78 milijuna kuna (2019. godina: 15 milijuna kuna);
- naplata starih potraživanja u iznosu od 5 milijuna kuna (2019. godina: 3 milijuna kuna).

2. PROFITABILNOST INGRA GRUPE U PRVIH ŠEST MJESECI 2020. GODINE

	2019. (HRK mil.)	2020. (HRK mil.)
Poslovni prihodi	29	95
Prihodi od prodaje	9	10
EBIT	6	93
Financijski prihodi/rashodi - neto	6	9
Neto dobit	11	74

Na EBIT maržu značajno utječu jednokratne stavke od restrukturiranja (rezerviranja, vrijednosna usklađenja, dobici od smanjenja obveza, ostali dobici i/ili gubici). U prvih šest mjeseci 2020. godine godini ostvaren je dobitak od restrukturiranja u iznosu od 97 milijuna kuna (2019. godina: 12 milijuna kuna). U prvih šest mjeseci 2020. godine značajno je smanjen gubitak iz operativnog poslovanja. EBIT marža prije jednokratnih usklađivanja je negativna te iznosi 4 milijuna kuna, a što je poboljšanje u odnosu na isto razdoblje 2019. godine u iznosu od 2 milijuna kuna.





Zbog povećanja neto prihoda od tečajnih razlika, rezultat iz financijskih prihoda/rashoda u prvih šest mjeseci 2020. godine je za 3 milijuna kuna veći od istog razdoblja 2019. godine. Navedeno je posljedica činjenice da je najznačajnija imovina Grupe (Arena Zagreb) denominirana u eurima.

Porezni rashodi u 2020. godini iznose 28 milijuna kuna, od čega se 27 milijuna kuna odnosi na povećanje odgođene porezne obveze uzrokovano transakcijom otkupa obveznica.

Financijski prihodi u 2020. godini iznose 39 milijuna kuna (2019. godina: 26 milijuna kuna) i sastoje se od:

- zakupa Arene Zagreb u iznosu od 23 milijuna kuna, uslijed primjene MSFI-jeva (2019. godina: 23 milijuna kuna);
- tečajnih razlika u iznosu od 16 milijuna kuna (2019. godina: 3 milijuna kuna).

Financijski rashodi u 2020. godini iznose 30 milijuna kuna (2019. godina: 20 milijuna kuna) i sastoje se od:

- kamata po osnovi obveza iz predstečajne nagodbe u iznosu od 15 milijuna kuna (2019. godina: 13 milijuna kuna);
- kamata na bankovne kredite u iznosu od 2 milijuna kuna (2019. godina: 3 milijuna kuna);
- tečajnih razlika i ostalih kamata u iznosu od 13 milijuna kuna (2019. godina: 4 milijuna kuna).

3. FINANCIJSKI POLOŽAJ

Neto financijski dug na dan 30. lipnja 2020. godine iznosi 375 milijuna kuna (31.12.2019. godine: 475 milijuna kuna).

Tijekom prvog kvartala 2020. godine podmirena je obveza iz predstečajne nagodbe – PIK instrument. U skladu s odredbama predstečajne nagodbe, vjerovniku PIK instrumenta u vlasništvo su prenesene preostale neprodane nekretnine u sklopu poslovno – stambenog kompleksa Dvori Lapad u Dubrovniku. Nominalna vrijednost podmirene financijske obveze na dan transakcije iznosila je 25 milijuna kuna, dok je knjigovodstvena vrijednost iznosila 17 milijuna kuna.

Na temelju dugoročnog kreditnog aranžmana s bankom koja je financirala izgradnju Arene Zagreb, u lipnju 2020. godine proveden je otkup približno 23,5 milijuna eura obveznica koje su izdane 2015. godine s ciljem podmirenja obveza iz predstečajne nagodbe. Opisana transakcija rezultirala je smanjenjem knjigovodstvene vrijednosti financijskih obveza na dan 30. lipnja 2020. godine za iznos od 78 milijuna kuna.

4. IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA

4.1. Zakup Arene Zagreb

Grupa svoje najznačajnije prihode ostvaruje na temelju zakupa Arene Zagreb. U tom smislu Grupa ima specifičan položaj na tržištu budući da je vlasnik Arene Zagreb koju je u javno-privatnom partnerstvu gradila kao investitor i privatni partner te je s javnim partnerom (zakupnikom) ugovorila dugoročni zakup Arene Zagreb.

Najznačajniji rizik kojem je Grupa izložena je **kreditni rizik**, a odnosi se na Ugovor o zakupu Arene Zagreb, odnosno na potraživanja od zakupnika. Potraživanja Grupe od zakupnika proizlaze od zakupa Arene, nadoknade troškova za tekuće i kapitalno održavanje Arene te prodaje usluga prilikom organizacije događanja u Areni.

Značajan **tečajni rizik** za Grupu proizlazi iz promjene tečaja kune u odnosu na euro (s obzirom na to da je zakupnina denominirana u eurima).

U okviru poslovanja Grupe povezanog s dugoročnim zakupom Arene Zagreb postoji **rizik naplate zakupnine**, odnosno **rizik javnih partnera** (zakupnika, Grada Zagreba i Republike Hrvatske). U tom smislu postoje rizici redovne naplate zakupnine koja se prema Ugovoru o zakupu uplaćuje kvartalno, a zbog problema u likvidnosti javnog sektora, odnosno partnera u javno-privatnom projektu, moguća su kašnjenja u naplati potraživanja od javnog partnera. Grupa poduzima sve potrebne korake kako bi se osigurala pravovremenost naplate zakupnine. Nadalje, zakupnina se godišnje indeksira HICP indeksom (*Harmonised Index of Consumer Prices*) Europske monetarne unije koji objavljuje Eurostat. U tom smislu, visina zakupnine ovisi o kretanju godišnjeg HICP indeksa Europske monetarne unije.

4.2. Predstečajna nagodba

Grupa je 2013. godine pokrenula postupak predstečajne nagodbe, koji je uspješno završen i u kojemu je s vjerovnicima sklopljena predstečajna nagodba koja je postala pravomoćna u studenome 2014. godine. U sklopu uvjeta pravomoćne predstečajne nagodbe je, između ostaloga, dogovoreno namirenje vjerovnika izdavanjem obveznica ovisnog društva. Obveznice su uvrštene na uređeno tržište vrijednosnih papira – Redovito tržište Zagrebačke burze. U sklopu procesa predstečajne nagodbe dio obveza prema financijskim institucijama namiruje se prodajom imovine u vlasništvu Grupe.

4.3. Rizik likvidnosti i kamatni rizik

Rizik likvidnosti manifestira se kao opasnost da Grupa neće moći izvršavati svoje obveze prema vjerovnicima. Rizik likvidnosti povezan je s dostupnošću vanjskih izvora financiranja putem financijskih institucija, kao i sa stvarnim naplatama potraživanja.

Vjerovnici Grupe mogu se podijeliti u sljedeće skupine: imatelji obveznice, banka koja je izravno kreditirala Grupu u vrijeme izgradnje Arene Zagreb, kooperanti angažirani na projektima i za održavanje Arene te država i javne institucije.

Podmirivanje obveza prema većem broju vjerovnika ovisi o naplati zakupnine za Arenu Zagreb te o naplati ostalih potraživanja od zakupnika. Obveze Grupe prema državi za poreze podliježu nadzoru nadležnih tijela i mogućem osporavanju pa je slijedom toga neizvjestan potencijalni učinak na likvidnost, osobito u slučaju ako porezne vlasti primijene tumačenje koje se razlikuje od tumačenja Grupe. Pri planiranju novčanih odljeva za podmirivanje obveza prema državi prisutna je neusuglašenost u praksi primjene poreznih propisa te značajna neizvjesnost u vezi tumačenja poreznih propisa pri različitim poreznim oblicima i različitim transakcijama koje izazivaju porezne učinke.

Grupa je tijekom prethodnih razdoblja vodila više sudskih sporova koji su pokrenuti protiv Matice radi isplate po izvršenim ugovorima, odnosno radi naknade štete nastale povredom ugovora. Nakon usvajanja predstečajne nagodbe najveći dio sudskih sporova reguliran je predstečajnom nagodbom. Sporovi koji nisu regulirani predstečajnom nagodbom odnose se na tražbine koje su tužitelji pravodobno prijavili u procesu predstečajne nagodbe, a koje je Grupa osporila. Nadalje, dio sporova odnosi se na tražbine razlučnih vjerovnika koji su pokrenuli ovrhu nad imovinom Grupe.

U skladu s predstečajnom nagodbom Grupa je izdala obveznice koje nose fiksnu kamatnu stopu, koja od sredine 2025. godine može porasti za 1%, ovisno o kretanju HICP indeksa Europske monetarne unije (*step-up* kamatna stopa). Kod obveznica je određena mogućnost rasta kamatne stope (*step-up* kamatna stopa) uz uvjet da prosječni godišnji harmonizirani indeks potrošačkih cijena na malo (*Harmonised Index of Consumer Prices*) Europske monetarne unije koji objavljuje Eurostat, u razdoblju od 1. siječnja 2009. godine do 31. prosinca 2024. godine ne bude manji od 1%. Sukladno predstečajnoj nagodbi, izdane obveznice su subordinirane obvezama prema banci koja je kreditirala izgradnju Arene Zagreb. Sukladno uvjetima izdanja obveznice i predstečajnoj nagodbi, kamate i glavnica obveznice trebali bi se otplaćivati u 45 kvartalnih rata, počevši od IV. kvartala 2020. godine. Izdane obveznice izlažu Grupu riziku novčanog toka.

Grupa ima tri kamatonosne obveze (kredite) prema banci koja je kreditirala izgradnju Arene Zagreb. Nakon usvajanja predstečajne nagodbe, ostale obveze prema bankama ne nose kamatu. Kreditne obveze nose fiksnu kamatnu stopu.

4.4. Tečajni rizik

Budući da je dio poslovanja Grupe orijentiran na obavljanje poslovnih aktivnosti na inozemnim tržištima, Grupa je izložena riziku promjene deviznih tečajeva. U tom je smislu Grupa, kao i ostali izvoznici, u određenoj mjeri izložena kretanjima tečaja kune prema drugim valutama, a ponajviše u odnosu na euro.

Značajan dio valutnog rizika za Grupu proizlazi od financijskih obveza. Dvije kreditne obveze denominirane su u eurima, jednako kao i obveza za izdane obveznice. Grupa nije zasebno zaštićena od ovog rizika.

4.5. Financijsko restrukturiranje

U okviru financijskog restrukturiranja Grupa provodi otkup obveznica koje su izdane 2015. godine s ciljem podmirivanja obveza iz predstečajne nagodbe. Opisano financijsko restrukturiranje realizirano je na temelju kreditnog aranžmana s bankom koja je financirala izgradnju Arene Zagreb. U skladu s odredbama navedenog kreditnog aranžmana, banka je u svrhu refinanciranja obveza odobrila Grupi kredit u iznosu od 20 milijuna eura. Odobrena sredstva namijenjena su refinanciranju postojećih kreditnih obveza Grupe prema banci, kao i refinanciranju obveza iz predstečajne

nagodbe (otkupu izdanih obveznica). Prema odredbama kreditnog aranžmana osnovni je uvjet za isplatu sredstava potpisivanje ugovora o kupoprodaji obveznica, koji zajedno obuhvaćaju najmanje 21,6 milijuna obveznica (39,2% ukupnog izdanja), po prosječnoj otkupnoj cijeni koja ne prelazi 43% nominalne vrijednosti glavnice. Do dana izdavanja izvještaja Grupa je potpisala ugovore o kupoprodaji obveznica u ukupnom iznosu od 46.507.135 obveznica, što čini približno 85% ukupnog izdanja. Kupoprodajna cijena po svim ugovorima o kupoprodaji obveznica isplaćena je do dana izdavanja izvještaja. Opisana transakcija otkupa obveznica rezultira povećanjem neto knjigovodstvene vrijednosti Grupe za ukupan iznos od približno 72 milijuna kuna, od čega je u financijskim izvještajima za drugo tromjesečje 2020. godine iskazano 51 milijun kuna.

Osim otkupa obveznica, odobrenim kreditnim sredstvima refinancirana je postojeća kreditna obveza Grupe u ukupnom iznosu od 3,9 milijuna eura.

U srpnju 2020. godine s razlučnim vjerovnikom iz postupka predstečajne nagodbe sklopljena je izvansudska nagodba kojom je okončan višegodišnji sudski postupak te se uređuju svi međusobni odnosi stranaka. Opisana transakcija rezultira povećanjem neto knjigovodstvene vrijednosti Grupe za iznos od 21 milijun kuna u financijskim izvještajima za drugo tromjesečje 2020. godine, a kao posljedica smanjenja rezerviranja za sudske sporove.

Proces financijskog restrukturiranja se nastavlja.

INGRA d.d.
Uprava Društva

Dinko Pejković
član Uprave

Danko Deban
predsjednik Uprave

5. PLANIRANA DOGAĐANJA

- Dana 31. kolovoza 2020. godine u 16:00 sati će se održati Glavna skupština Društva na adresi Alexandra von Humboldta 4b, 10000 Zagreb. Više informacija potražite na www.ingra.hr.
- U zakonskom roku Društvo će objaviti nerevidirani nekonsolidirani i konsolidirani izvještaj za treće tromjesečje 2020. godine.

Za dodatne informacije obratite se na:

Tel: **385 1 6102 548**

Fax: **385 1 6150 383**

E-mail: **ir@ingra.hr**

NAPOMENA:

Ovaj izvještaj sadrži određene izjave koje se odnose na budućnost poslovanja Društva i Grupe, a koje se mogu prepoznati po upotrebi izraza koji označavaju budućnost kao što su "će biti", "planirano", "očekivanja", "predviđanja" i slični izrazi, odnosno po izjavama o strategiji, planovima ili namjerama. Navedene izjave su odraz trenutačnih stavova i predviđanja Uprave Društva i drugih odgovornih osoba Grupe vezanih za buduća događaja i podložni su određenim rizicima, nesigurnostima i drugim faktorima koji mogu uzrokovati da stvarni rezultati, učinci ili postignuća Društva i Grupe budu drugačiji od rezultata, učinaka ili postignuća koji su izraženi ili se naslućuju iz takvih izjava koje se odnose na budućnost.

II. IZJAVA O ODGOVORNOSTI ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U Zagrebu, 30. srpnja 2020. godine

Uprava društva INGRA d.d. sa sjedištem u Zagrebu, Alexandera von Humboldta 4b, OIB: 14049708426 (skraćeno: Društvo) predstavlja financijske izvještaje za Društvo i njegova povezana društva (skraćeno: Grupa) za razdoblje koja je završilo 30. lipnja 2020. godine.

Na temelju Zakona o računovodstvu i drugih pozitivnih propisa, Uprava Društva je dužna osigurati da financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koji se primjenjuju u Europskoj uniji, tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva i Grupe za to razdoblje.

Prema najboljem saznanju Uprave:

- Financijski izvještaji Društva i Grupe sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i Grupe;
- Izvještaj rukovodstva sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i Grupe, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi kao cjelina.

Uprava razumno očekuje da Društvo i Grupa ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Zbog navedenog razloga Uprava i dalje prihvaća načelo trajnosti poslovanja pri izradi financijskih izvještaja.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna za:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika;
- razumne i oprezne prosudbe i procjene;
- primjenu važećih računovodstvenih standarda, pri čemu je svako značajno odstupanje dužna obznaniti i objasniti u financijskim izvještajima;
- pripremu financijskih izvještaja po načelu trajnosti poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Društvo i Grupa nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Društva i Grupe i njihovu usklađenost s važećim Zakonom o računovodstvu. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva i Grupe i za poduzimanje razumnih mjera radi sprječavanja i otkrivanja pronevjera i ostalih nezakonitosti.

Uprava ujedno izjavljuje da financijski izvještaji za drugo tromjesečje 2020. godine nisu revidirani, odnosno za njih nije obavljen revizijski uvid.

INGRA d.d.
Uprava Društva

Dinko Pejković
član Uprave

Danko Deban
predsjednik Uprave

Prilog 1.		
OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE		
Razdoblje izvještavanja:	1/1/20	do 6/30/20
Godina:	2020	
Kvartal:	2	
Tromjesečni financijski izvještaji		
Matični broj (MB):	03277267	Oznaka matične države članice izdavatelja: HR
Matični broj subjekta (MBS):	080020443	
Osobni identifikacijski broj (OIB):	14049708426	LEI: 7478000040JHIQLL5W26
Šifra ustanove:	2457	
Tvrtka izdavatelja:	INGRA d.d.	
Poštanski broj i mjesto:	10000	ZAGREB
Ulica i kućni broj:	ALEXANDERA VON HUMBOLDTA 4B	
Adresa e-pošte:	ingra@ingra.hr	
Internet adresa:	www.ingra.hr	
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	17	
Konsolidirani izvještaj:	KN	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):	Sjedište:	MB:
Knjigovodstveni servis:	(Da/Ne)	(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	Ivan Asić (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)	
Telefon:	016102548	
Adresa e-pošte:	ivan.asic@ingra.hr	
Revizorsko društvo:	(tvrtka revizorskog društva)	
Ovlašteni revizor:	(ime i prezime)	

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2020. do 30.06.2020.

u kunama

Obveznik: Ingra 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	2.792.882	29.872.799
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-1.693.663	-29.015.236
a) Amortizacija	003	54.046	84.030
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	-14.000	-6.000
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	-2.234.334
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-4.880.628	-6.278.674
e) Rashodi od kamata	007	1.201.844	1.355.546
f) Rezerviranja	008	1.916.991	-20.588.395
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	92.874	-357.476
h) Ostala usklađenja za novčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-64.790	-989.933
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	1.099.219	857.563
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-1.001.912	2.335.122
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	2.006.740	3.884.735
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-3.002.997	-1.974.301
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-43	424.688
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-5.612	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	97.307	3.192.685
4. Novčani izdaci za kamate	018	-330	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	-884.484
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	96.977	2.308.201
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	9.848	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	1	5.211
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	568.417	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	578.266	5.211
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-55.391	-26.986
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	-75.734.240
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-1.539.736	-91.534
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-649.762	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-2.244.889	-75.852.760
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-1.666.623	-75.847.549
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	3.675.000	76.142.421
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	3.675.000	76.142.421
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-44.388	-822.342
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	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-44.388	-822.342
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	3.630.612	75.320.079
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	18.565	20.385
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	2.079.531	1.801.116
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	3.889.651	6.435.307
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	5.969.182	8.236.423

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
 u razdoblju 01.01.2020 do 30.06.2020

Obveznik: Ingra d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Novčani izdaci dobavljačima	005	0	0
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	0	0
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007	0	0
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	0	0
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009	0	0
9. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
10. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012	0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014	0	0
3. Novčani primici od kamata	015	0	0
4. Novčani primici od dividendi	016	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018	0	0
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025	0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026	0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040	0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042	0	0

Table with columns for accounting periods (11/1/20, 6/30/20) and financial categories (Balances, Changes, etc.). Rows include balance sheet items like 'Pozitivne rezerve' and 'Neto imovina', and profit/loss components like 'Prihod od prodaje nekretnne imovine' and 'Odnosi s osobljem'. The table concludes with a 'DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA' section.

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

Naziv izdavatelja: INGRA d.d.

OIB: 14049708426

Izveštajno razdoblje: 1.1.2020. - 30.06.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.

Prilog 1.		
OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE		
Razdoblje izvještavanja:	01.01.2020.	do 30.06.2020.
Godina:	2020	
Kvartal:	2	
Tromjesečni financijski izvještaji		
Matični broj (MB):	03277267	Oznaka matične države članice izdavatelja: HR
Matični broj subjekta (MBS):	080020443	
Osobni identifikacijski broj (OIB):	14049708426	LEI: 7478000040JHIQLL5W26
Šifra ustanove:	2457	
Tvrtka izdavatelja:	INGRA d.d.	
Poštanski broj i mjesto:	10000	Zagreb
Ulica i kućni broj:	Alexandera von Humboldta 4b	
Adresa e-pošte:	ivan.asic@ingra.hr	
Internet adresa:	www.ingra.hr	
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	78	
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):	Sjedište:	MB:
LANIŠTE d.o.o.	ALEXANDERA VON HUMBOLDTA 4B, ZAGREB	01614649
INGRA NEKRETNINE d.o.o.	ALEXANDERA VON HUMBOLDTA 4B, ZAGREB	04592212
DVORI LAPAD d.o.o.	MASARYKOV PUT 2, DUBROVNIK	02718979
UVALA LAPAD d.o.o.	MASARYKOV PUT 2, DUBROVNIK	04170261
DUBROVAČKE LUČICE d.o.o.	Pred Dvorom 1, Dubrovnik	01924290
MARINA SLANO d.o.o.	Trg Rudera Boškovića 1, Dubrovnik	01924311
JUŽNI JADRAN NAUTIKA d.o.o.	ALEXANDERA VON HUMBOLDTA 4B, ZAGREB	01840100
GEOTEHNIKA SUDAN	SUDAN	
INGRA AG	Hegelgasse 13, 1010, Beč, Austrija	
Knjigovodstveni servis:	Ne (Da/Ne)	(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	Asić Ivan (unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)	
Telefon:	016102548	
Adresa e-pošte:	ivan.asic@ingra.hr	
Revizorsko društvo:	(tvrtka revizorskog društva)	
Ovlašteni revizor:	(ime i prezime)	

BILANCA			
stanje na dan 30.06.2020			
			u kunama
Obveznik: Grupa Ingra			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	714.888.813	704.707.971
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostale prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi 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	93.815.721	87.682.123
1. Zemljište	011	12.144.555	12.144.555
2. Građevinski objekti	012	49.426.548	49.424.090
3. Postrojenja i oprema	013	260.063	203.340
4. Alati, poposki inventar i transportna imovina	014	50.169	39.389
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	28.796	28.796
9. Ulaganja u nekretnine	019	31.905.590	25.836.955
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	48.127.274	48.882.823
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 sudjeljujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	34.959	34.961
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	48.052.315	48.847.862
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	571.741.888	566.478.814
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	753.915	778.309
4. Ostala potraživanja	035	570.987.971	565.696.505
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	1.003.732	1.666.409
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	65.047.427	68.354.970
I. ZALJEHE (AOP 039 do 045)	038	22.348.172	11.387.959
1. Sirovine i materijal	039	3.090	28.189
2. Proizvodnja u tekućem razdoblju	040	11.359.780	11.359.780
3. Gotovi proizvodi	041	10.985.302	0
4. Trgovska roba	042	0	0
5. Predumovi za zaljehe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	14.662.039	20.776.063
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	14.316.455	19.991.082
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	20.783	220.897
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	119.143	100.234
6. Ostala potraživanja	052	205.658	463.890
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	18.465.332	18.567.811
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 sudjeljujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	407.200	407.200
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	18.058.232	18.160.612
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC I BANCNI I BLAGAJNI	063	9.571.784	17.623.126
D) PLAGENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	779.736.040	773.062.941
F) IZVANBLANČNI ZAPISI	066	122.314.150	124.124.532
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	93.369.872	166.801.338
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	138.452.000	138.452.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072+073+074+075)	070	6.772.600	6.772.600
1. Zakonske rezerve	071	6.772.600	6.772.600
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	24.214.522	24.214.522
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	-51.497.753	-73.148.858
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Prenešeni gubitak	083	-51.497.753	-73.148.858
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-21.570.524	73.512.047
1. Dobit poslovne godine	085	0	73.512.047
2. Gubitak poslovne godine	086	-21.570.524	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	973	973
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	31.162.662	19.945.744
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	750.000	1.122.829
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	28.212.682	7.625.915
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	2.200.000	2.200.000
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	408.230.276	398.728.357
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 sudjeljujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	71.526.851	72.199.054
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	58.993.403	157.702.262
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	234.410.110	96.887.445
10. Ostale dugoročne obveze	105	4.536.672	4.177.402
11. Odgođena porezna obveza	106	40.763.242	67.762.194
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	239.956.338	189.356.932
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	324.317	884.132
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	175.751.057	117.830.219
7. Obveze za predujmove	114	327.813	958.516
8. Obveze prema dobavljačima	115	4.225.007	6.265.432
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	10.451.555	13.296.476
10. Obveze prema zaposlenicima	117	2.045.603	709.977
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	36.018.412	35.703.472
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	10.812.768	13.706.339
E) ODGOĐENO PLAGANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	7.016.876	7.229.945
F) UKUPNO - PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	779.736.040	773.062.941
G) IZVANBLANČNI ZAPISI	124	122.314.150	124.124.532

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda			
u razdoblju 01.01.2020 do 30.06.2020			
			u kunama
Obveznik: Grupa Ingra			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	11.807.978	101.848.323
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-18.000.883	-105.771.956
a) Amortizacija	003	194.442	219.892
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	-14.000	-6.000
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	-13.131.757	2.050.062
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-106.222	-155.997
e) Rashodi od kamata	007	16.376.445	16.950.687
f) Rezerviranja	008	1.980.768	-19.986.767
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	190.419	-3.295.006
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-23.490.978	-101.548.827
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-6.192.905	-3.923.633
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-5.253.905	2.004.232
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-3.791.830	4.115.786
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.456.420	-2.309.071
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-43	424.688
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-5.612	-227.171
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-11.446.810	-1.919.401
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.715.354	-1.327.919
5. Plaćeni porez na dobit	019	-168.908	-1.054.064
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-13.331.072	-4.301.384
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	17.931	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	3	8.662
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	8.420.790	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	23.139.649	30.953.930
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	31.578.373	30.962.592
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-109.562	-52.426
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	-2
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-7.898.273	-91.534
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-30.000	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-8.037.835	-143.962
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	23.540.538	30.818.630
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	76.142.421
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	76.142.421
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-17.239.022	-94.628.254
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	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-17.239.022	-94.628.254
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-17.239.022	-18.485.833
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	18.566	19.929
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-7.010.990	8.051.342
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	16.490.373	9.571.784
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	9.479.383	17.623.126

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2020 do 30.06.2020

u kunama

Obveznik: Grupa Ingra			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Novčani izdaci dobavljačima	005	0	0
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	0	0
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007	0	0
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	0	0
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009	0	0
9. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
10. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012	0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014	0	0
3. Novčani primici od kamata	015	0	0
4. Novčani primici od dividendi	016	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018	0	0
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025	0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026	0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040	0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042	0	0

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

Naziv izdavatelja: INGRA d.d.

OIB: 14049708426

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020.-30.06.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.

