

PRIKAZ REZULTATA POSLOVANJA U PRVOM POLUGODIŠTU 2011. GODINE

Tablica 1.: JGL – Račun dobiti i gubitka

RAČUN DOBITI I GUBITKA			
P O Z I C I J A	30.6.2010.	30.6.2011.	INDEX
A POSLOVNI PRIHODI	187.863.211,01	204.372.226,68	109
I PRIHODI OD PRODAJE U ZEMLJI	76.208.146,68	73.507.933,67	96
II PRIHODI OD PRODAJE U INOZEMSTVU	110.081.362,64	128.296.723,33	117
III PRIHODI OD UPOTREBE VLASTITIH PROIZ.	1.173.371,04	1.533.770,97	131
IV OSTALI POSLOVNI PRIHODI	400.330,65	1.033.798,71	258
B POSLOVNI RASHODI	159.680.866,92	182.448.988,39	114
I POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA	6.811.168,76	14.052.262,77	206
II SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA	-	-	0
III MATERIJALNI TROŠKOVI I USLUGE	106.205.404,99	120.894.588,82	114
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	59.242.153,84	68.590.676,48	116
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	727.380,53	908.346,50	125
c) TROŠKOVI USLUGA	46.235.870,62	51.395.565,84	111
IV TROŠKOVI OSOBLJA	33.526.187,88	46.596.284,41	139
a) NAKNADE I PLACE - NETO	19.927.317,66	28.623.110,00	144
b) TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA	13.598.870,22	17.973.174,41	132
V AMORTIZACIJA DUGOTRAJNE IMOVINE	6.381.061,19	7.217.550,77	113
VI OSTALI TROŠKOVI	8.318.062,32	11.375.554,83	137
VII VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	199.780,46	-	0
VIII OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	11.861.538,84	10.417.272,33	88
C FINACIJSKI PRIHODI	1.148.870,88	1.078.914,54	94
D FINACIJSKI RASHODI	10.568.984,19	7.887.723,29	75
E OSTALI PRIHODI	-	-	0
F OSTALI RASHODI	-	-	0
UKUPNI PRIHOD	189.012.081,89	205.451.141,22	109
UKUPNI RASHOD	170.249.851,11	190.336.711,68	112
DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	18.762.230,78	15.114.429,54	81
UPLAĆENI POREZ NA DOBITAK	2.533.307,93	1.374.874,41	54
NETO DOBITAK RAZDOBLJA	16.228.922,85	13.739.555,13	85
UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH	457	506	111

Usprkos određenim problemima s isporukom nekih ključnih proizvoda prvenstveno na tržištu Hrvatske, JGL u prvom polugodištu 2011.godine bilježi 9 %-tni rast ukupne prodaje u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje. Rast prodaje na inozemnim tržištima od 17% i to prvenstveno na tržištu CIS-a, kompenzirao je donekle blagi pad prodaje na tržištu Hrvatske (4% pad u odnosu na 2010). Tržište Hrvatske je doživjelo pad u odnosu na prošlu godinu u programu receptnih lijekova od 5% dok je bezreceptni program rastao 2% u odnosu na prošlu godinu. Izgledno je da strategija daljnje internacionalne ekspanzije potvrđuje svoju ispravnost kada je riječ o diverzificiranju prihodovnih rizika. Ukupni poslovni rashodi rasli su nešto većom stopom od prihoda u odnosu na prošlu godinu (14%) prvenstveno usljed značajnijeg povećanja troškova osoblja uvjetovano trendom intenzivnijeg zapošljavanja (49 novo zaposlenih). Usljed navedenog, neto dobit razdoblja na razini je 85% u odnosu na 2010-tu što je rezultiralo smanjenjem neto profitne marže od 8,59% na 6,69%.

Tablica 2.: JGL – Bilanca stanja

BILANCA - USPOREDBA				
POZICIJA		30.6.2010.	30.6.2011.	INDEX
A	DUGOTRAJNA IMOVINA	203.468.914,83	242.470.162,92	119
I	NEMATERIJALNA IMOVINA	16.953.912,97	22.054.901,35	130
II	MATERIJALNA IMOVINA	152.907.194,98	188.938.433,63	124
III	FINANCIJSKA IMOVINA	33.607.806,88	31.476.827,94	94
B	KRATKOTRAJNA IMOVINA	323.851.615,46	384.280.921,04	119
I	ZALIHE	59.400.098,20	89.182.430,57	150
II	POTRAŽIVANJA	255.896.336,81	228.609.124,83	89
III	FINANCIJSKA IMOVINA	5.591.884,44	57.883.310,41	1035
IV	NOVAC NA RAČUNU I BLAGAJNI	2.963.296,01	8.606.055,23	290
C	TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA	6.093.602,52	6.430.638,75	106
UKUPNA AKTIVA		533.414.132,81	633.181.722,71	119
A	KAPITAL I REZERVE	184.969.115,81	213.536.124,59	115
I	UPISANI KAPITAL	5.625.000,00	5.625.000,00	100
II	PREMIJE NA EMITIRANE DIONICE	103.308,62	103.308,62	100
III	VLASTITE DIONICE	(676.990,00)	(212.999,00)	31
IV	REZERVE	3.197.000,49	2.774.596,66	87
V	ZADRŽANA+ NERASP. DOBIT PROŠLE GODINE	157.958.565,92	190.131.788,77	120
VI	DOBIT TEKUĆE GODINE	18.762.230,78	15.114.429,54	81
B	DUGOROČNE OBVEZE	194.002.358,06	286.158.850,72	148
I	OBVEZE ZA OBVEZNICE	125.000.000,00	190.150.000,00	152
II	OSTALE DUGOROČNE OBVEZE	69.002.358,06	96.008.850,72	139
C	KRATKOROČNE OBVEZE	153.682.968,84	132.901.203,43	86
I	OBVEZE PREMA POVEZANIM PODUZ.	3.404.506,31	5.910.610,61	174
II	KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE	55.631.053,81	9.435.603,83	17
III	OBVEZE PO VRIJEDNOSNIM PAPIRIMA	-	-	0
IV	OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA	86.505.099,77	110.117.708,48	127
V	OBVEZE PREMA ZAPOSLENIMA	2.084.740,96	2.490.498,70	119
VI	OBVEZE ZA POREZE I DOPRINOSE	4.812.232,06	3.814.275,08	79
VII	OBVEZE PO OSN. UDJELA U REZULT.	13.245,00	505.075,00	3813
VIII	OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	1.232.090,93	627.431,73	51
D	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA	759.690,10	585.543,97	77
UKUPNA PASIVA		533.414.132,81	633.181.722,71	119

Dugotrajna imovina rasla je ponajviše na razini nematerijalne imovine (30%) usljed ulaganja u software (COGNOS, MEPIS) i materijalne imovine (24%) usljed ulaganja u proizvodnu infrastrukturu, opremu i strojeve. Na razini kratkotrajne imovine najveći je pomak vidljiv u rastu zaliha na razini sirovina, materijala i sitnog inventara (118%) usljed opremanja nekolicine brendova novim proizvodima (npr. Aqua Maris ekstenzije) dok je značajan pozitivan iskorak u smanjenju potraživanja od kupaca i u inozemstvu i u zemlji usljed bolje naplate. Značajne promjene vidljive su također u strukturi financijske imovine usljed izdavanja korporativnih obveznica u travnju 2011. Posljedično, tvrka je restrukturirala dugoročne i kratkoročne obveze tako da su dugoročne obveze povećane u odnosu na prošlu godinu (48%) dok su kratkoročne obveze smanjene u odnosu na prošlu godinu (14%).

JADRAN – GALENSKI LABORATORIJ D.D.

Ivo Usmiani mr. pharm., spec.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.6.2011

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **03715957**Matični broj subjekta (MBS): **040004561**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **20950636972**Tvrtka izdavateljca: **JADRAN-GALENSKI LABORATORIJ d.d.**Poštanski broj i mjesto: **51000****rijeka**Ulica i kućni broj: **Pulac bb**Adresa e-pošte: jgl@jgl.hrInternet adresa: www.jgl.hrŠifra i naziv općine/grada: **373** **Rijeka**Šifra i naziv županije: **8** **Primorsko-goranska**Broj zaposlenih: **506**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **2120**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Crnković Verica**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **051 660 710**Telefaks: **051 660 711**Adresa e-pošte: verica.crnkovic@jgl.hrPrezime i ime: **Usmiani Ivo**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2011.

Obveznik: JADRAN-GALENSKI LABORATORIJ d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLACENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	217.762.590	242.470.163
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	20.861.060	22.054.902
1. Izdaci za razvoj	004	920.492	758.784
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	7.234.074	6.105.326
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	12.706.494	15.190.792
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	165.529.162	188.938.433
1. Zemljište	011	3.023.018	3.543.818
2. Građevinski objekti	012	46.119.541	47.309.088
3. Postrojenja i oprema	013	65.732.830	68.949.476
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.295.689	6.004.457
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	927.163	2.802.402
7. Materijalna imovina u pripremi	017	7.783.976	25.682.248
8. Ostala materijalna imovina	018	605.481	605.480
9. Ulaganje u nekretnine	019	34.041.464	34.041.464
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	31.372.368	31.476.828
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	30.053.527	30.157.987
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023	1.318.841	1.318.841
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna finansijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	353.410.662	384.280.921
I. ZALIHE (036 do 042)	035	54.351.789	89.182.430
1. Sirovine i materijal	036	33.445.367	54.279.200
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038	19.393.070	33.432.776
4. Trgovačka roba	039	1.513.352	1.470.454
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	228.053.473	228.609.125
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	45.294.917	35.160.957
2. Potraživanja od kupaca	045	159.236.102	164.418.043
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046	1.216	119.312
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	19.070	119.312
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	14.763.467	21.638.571
6. Ostala potraživanja	049	8.738.701	7.272.242
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	52.917.996	57.883.311
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	189.213	20.042.069
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054	200.000	39.288
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	20.029.330	10.378.206
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	26.495.557	27.423.748
7. Ostala finansijska imovina	057	6.003.896	
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	18.087.404	8.606.055
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	7.615.544	6.430.639
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	578.788.796	633.181.723
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	202.106.279	213.536.125
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	5.625.000	5.625.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	103.308	103.308
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	2.561.598	2.561.598
1. Zakonske rezerve	066	420.819	420.819
2. Rezerve za vlastite dionice	067	881.286	212.999
3. Vlasite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	881.286	212.999
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	2.140.779	2.140.779
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074)	072	157.754.269	190.131.789
1. Zadržana dobit	073	157.754.269	190.131.789
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	36.062.104	15.114.430
1. Dobit poslovne godine	076	36.062.104	15.114.430
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	219.880.177	286.158.851
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	086	94.880.177	96.008.851
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	125.000.000	190.150.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	152.540.979	132.901.203
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.078.690	1.967.221
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	096	42.029.435	9.435.604
4. Obveze za predujmove	097	3.628.277	367.756
5. Obveze prema dobavljačima	098	88.657.576	110.117.708
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	1.100.000	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	100	8.199	
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.985.438	2.490.499
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	10.039.054	3.814.275
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	14.370	505.075
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	19.940	4.203.065
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	4.261.361	585.544
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	578.788.796	633.181.723
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane finansijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 30.06.2011.

Obveznik: JADRAN-GALENSKI LABORATORIJ d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	187.863.211	0	204.372.227	0
1. Prihodi od prodaje	112	186.289.509		201.804.657	
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.573.702		2.567.570	
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	159.680.867	0	182.448.988	0
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-6.811.169		-14.052.263	
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	106.205.406	0	120.894.588	0
a) Troškovi sirovina i materijala	117	59.242.154		68.590.676	
b) Troškovi prodane robe	118	727.381		908.346	
c) Ostali vanjski troškovi	119	46.235.871		51.395.566	
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	33.526.188	0	46.596.285	0
a) Neto plaće i nadnice	121	19.927.318		28.623.110	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	8.484.322		10.546.922	
c) Doprinosi na plaće	123	5.114.548		7.426.253	
4. Amortizacija	124	6.381.061		7.217.551	
5. Ostali troškovi	125	8.318.062		11.375.555	
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	199.780	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	199.780			
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	11.861.539		10.417.272	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.148.871	0	1.078.914	0
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	3.957			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.144.914		1.078.914	
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	10.568.984	0	7.887.723	0
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	53.348			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	10.515.636		7.887.723	
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	189.012.082	0	205.451.141	0
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	170.249.851	0	190.336.711	0
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	18.762.231	0	15.114.430	0
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	18.762.231	0	15.114.430	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	2.730.756		1.374.875	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	16.031.475	0	13.739.555	0
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	16.031.475	0	13.739.555	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju ____ . ____ . ____ . do ____ . ____ . ____ .

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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 1.1.2011 do 30.06.2011.

Obveznik: <u> </u> JADRAN - GALENSKI LABORATORIJ d.d. Rijeka			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	185.253.198	218.148.533
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	194.268	139.802
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	10.325.619	19.754.297
5. Ostali novčani primici	005	106.804	1.241.429
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	195.879.889	239.284.061
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	119.875.057	162.879.024
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	25.801.616	38.022.164
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	2.039.210	2.402.093
4. Novčani izdaci za kamate	010	14.402.662	10.725.676
5. Novčani izdaci za poreze	011	17.736.922	23.171.543
6. Ostali novčani izdaci	012	1.369.602	3.418.244
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	181.225.069	240.618.744
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	14.654.820	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	1.334.683
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	258.919	274.384
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017	1.217.700	0
3. Novčani primici od kamata	018	6.496	37.649
4. Novčani primici od dividendi	019	884	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	59.040	30.389.258
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	1.543.039	30.701.291
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	6.335.012	21.435.940
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	350.000	44.000.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	6.685.012	65.435.940
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	5.141.973	34.734.649
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	148.719.592
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	52.553.637	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	8.239.886	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	60.793.523	148.719.592
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	58.732.232	28.521.281
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	4.186.275	4.288.165
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	5.150.064	5.884.235
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035	364.950	79.629
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	4.344.307	83.358.299
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	72.777.828	122.131.609
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	0	26.587.983
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	039	11.984.305	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	2.471.458	9.481.349
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	5.434.754	18.087.404
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	2.471.458	9.481.349
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	2.963.296	8.606.055

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2011 do 30.6.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	5.625.000	5.625.000
2. Kapitalne rezerve	002	103.308	103.308
3. Rezerve iz dobiti	003	2.561.598	2.561.598
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	157.754.269	190.131.789
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	36.062.104	15.114.430
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	202.106.279	213.536.125
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-65.702	
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	34.202.994	11.429.846
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	34.137.292	11.429.846
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje i objektivni prikaz ovih financijskih izvještaja u skladu sa zakonskim okvirom financijskog izvještavanja primjenjivim u Republici Hrvatskoj na velike poduzetnike i poduzetnike čije dionice ili dužnički vrijednosni papiri su uvršteni ili se obavlja priprema za njihovo uvrštenje na organizirano tržište vrijednosnih papira.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvješća obuhvaćaju slijedeće:

- utvrđivanje, uvođenje i održavanje internih kontrola relevantnih za sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja u kojima neće biti značajnih pogrešnih prikazivanja uzrokovanih prijevarom ili pogreškom;

- odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika i stvaranje razumnih računovodstvenih procjena u danim okolnostima.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj poduzeća. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijska izvješća budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu. Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine poduzeća te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Rijeka, 30. srpanj 2011. godine

Za i u ime Uprave

Ivo Usmiani, mr. pharm. spec.



Izjava o odgovornosti Uprave

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje i objektivan prikaz financijskih izvještaja u skladu sa zakonskim okvirom financijskog izvještavanja primjenjivim u Republici Hrvatskoj na velike poduzetnike i poduzetnike čije dionice ili dužnički vrijednosni papiri su uvršteni ili se obavlja priprema za njihovo uvrštenje na organizirano tržište vrijednosnih papira.

Nakon provedbe ispitivanja, Uprava opravdano očekuje da će Grupa u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga pri sastavljanju financijskih izvješća i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvješća obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika*
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena*
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvješćima te*
- sastavljanje financijskih izvješća pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Grupa nastaviti poslovati nije primjerena.*

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Grupe. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijska izvješća budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu. Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Grupe te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Rijeka, 30. srpanj 2011. godine

Za i u ime Uprave

Ivo Usmiani, mr. pharm. spec.

