

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.6.2011

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03715957

Matični broj subjekta (MBS): 040004561

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 20950636972

Tvrtna izdavalatelja: JADRAN-GALENSKI LABORATORIJ d.d.

Poštanski broj i mjesto: 51000 rijeka

Ulica i kućni broj: Pulac bb

Adresa e-pošte: ijgl@ijgl.hrInternet adresa: www.ijgl.hr

Šifra i naziv općine/grada: 373 Rijeka

Šifra i naziv županije: 8 Primorsko-goranska Broj zaposlenih: 649
(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA Šifra NKD-a: 2120

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI): Sjedište: MB:

Farmis d.o.o. Sarajevo, BIH

Jadran-galenski laboratorij Beograd d.o.o. Beograd, Srbija

Jadran -galenski laboratorij Ljubljana d.o.o. Ljubljana, Slovenija

Pablo d.o.o. Zagreb 1162772

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Crnković Verica

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051 660 710

Telefaks: 051 660 711

Adresa e-pošte: verica.crnkovic@ijgl.hr

Prezime i ime: Usmiani Ivo

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30. 06. 2011.

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	238.550.145	262.510.672
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	57.467.129	58.424.109
1. Izdaci za razvoj	004	920.491	758.784
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	18.370.893	17.182.170
3. Goodwill	006	21.561.122	21.561.122
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	12.706.494	15.190.792
6. Ostala nematerijalna imovina	009	3.908.129	3.731.241
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	179.377.354	202.384.589
1. Zemljište	011	3.326.747	3.847.547
2. Građevinski objekti	012	54.369.517	55.444.440
3. Postrojenja i oprema	013	65.732.830	67.527.837
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	12.590.176	12.433.170
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	605.481
9. Ulaganje u nekretnine	019	34.041.464	34.041.464
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	1.668.841	1.701.974
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	1.668.841	1.668.841
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		33.133
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	36.821	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	36.821	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	381.851.789	413.051.871
I. ZALIHE (036 do 042)	035	71.243.931	106.890.930
1. Sirovine i materijal	036	33.445.698	54.283.385
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038	19.393.070	31.864.226
4. Trgovačka roba	039	18.405.163	20.743.319
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	229.807.434	244.744.357
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	
2. Potraživanja od kupaca	045	205.281.655	214.645.155
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	1.216	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	78.550	161.765
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	15.694.722	22.615.532
6. Ostala potraživanja	049	8.751.291	7.321.905
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	54.707.606	45.245.244
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	200.000	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	20.906.656	11.194.201
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	27.597.054	34.051.043
7. Ostala financijska imovina	057	6.003.896	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	26.092.818	16.171.340
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	8.017.918	6.850.040
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	628.419.852	682.412.583
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	199.041.317	211.055.490
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	5.625.000	5.625.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	103.309	103.309
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. Vlastite 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 PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	153.146.083	188.193.689
1. Zadržana dobit	073	153.146.083	188.193.689
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	37.605.327	14.571.894
1. Dobit poslovne godine	076	37.605.327	14.571.894
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
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	220.803.302	305.225.368
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	95.803.302	115.075.368
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 sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	204.312.150	165.546.181
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	57.364.515	11.635.600
4. Obveze za predujmove	097	3.641.118	372.157
5. Obveze prema dobavljačima	098	124.117.168	140.771.561
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	1.100.000	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	8.199	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	7.027.303	3.620.530
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	11.019.537	4.438.193
10. Obveze s osnove 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	4.263.083	585.544
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	628.419.852	682.412.583
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
30.06.2011.

Obveznik: _____

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	262.494.447	0	281.813.055	0
1. Prihodi od prodaje	112	255.105.928		270.514.571	
2. Ostali poslovni prihodi	113	7.388.519		11.298.484	
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	233.687.734	0	259.926.280	0
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	115	-6.811.169		-14.052.263	
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	167.071.514	0	184.556.819	0
a) Troškovi sirovina i materijala	117	60.160.777		69.614.545	
b) Troškovi prodane robe	118	58.424.007		61.153.609	
c) Ostali vanjski troškovi	119	48.486.730		53.788.665	
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	43.778.693	0	57.251.793	0
a) Neto plaće i nadnice	121	25.515.998		34.752.795	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	11.421.957		13.558.707	
c) Doprinosi na plaće	123	6.840.738		8.940.291	
4. Amortizacija	124	7.741.991		8.260.988	
5. Ostali troškovi	125	19.775.928		13.001.670	
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	283.360	0	15.145	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			15.145	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	283.360			
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.847.417		10.892.128	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.232.966	0	1.053.011	0
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	1.232.966	0	975.505	
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		0	77.506	
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	11.475.151	0	8.367.892	0
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim	138	0			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	11.475.151		8.367.892	
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	263.727.413	0	282.866.066	0
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	245.162.885	0	268.294.172	0
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	18.564.528	0	14.571.894	0
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	18.564.528	0	14.571.894	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	2.598.147		1.567.904	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	15.966.381	0	13.003.990	0
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	15.966.381	0	13.003.990	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0

IZVJESTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA(159)	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	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih	164				
7. Aktuarski dobici/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 (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0

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		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	0	0
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
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	0	
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	0	
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		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
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

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 1.1. 2011 do 30. 6. 2011.

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	241.653.205	274.435.632
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
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	252.279.896	295.571.160
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	170.519.979	230.182.949
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	31.390.299	44.151.849
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	22.400.746	28.560.302
6. Ostali novčani izdaci	012	1.369.602	3.418.244
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	242.122.498	319.441.113
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	10.157.398	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	23.869.953
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	
3. Novčani primici od kamata	018	6.496	14.201
4. Novčani primici od dividendi	019	884	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	59.040	30.242.114
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	1.543.039	30.530.699
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		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	24.000.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	6.335.012	45.435.940
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	4.791.973	14.905.241
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	20.000.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	8.239.886	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	60.793.523	168.719.592
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	58.276.475	45.815.419
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	0	83.358.299
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	67.977.764	139.425.747
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	29.293.845
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	7.184.241	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	1.818.816	9.481.349
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	13.394.398	26.092.818
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	1.818.816	9.481.349
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	11.575.582	16.611.469

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.

PRIKAZ REZULTATA POSLOVANJA GRUPE JGL U PRVOM POLUGODIŠTU 2011.
GODINE

Tablica 1.: JGL – Konsolidirani račun dobiti i gubitka

KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA			
P O Z I C I J A	30.6.2010.	30.6.2011.	INDEX
A POSLOVNI PRIHODI	262.494.446,62	281.813.055,09	107
I PRIHODI OD PRODAJE U ZEMLJI	152.952.258,52	152.108.914,68	99
II PRIHODI OD PRODAJE U INOZEMSTVU	102.153.669,19	118.405.656,32	116
III PRIHODI OD UPOTREBE VLASITIH PROIZ.	1.177.932,29	1.536.634,23	130
IV OSTALI POSLOVNI PRIHODI	6.210.586,62	9.761.849,86	157
B POSLOVNI RASHODI	233.687.734,34	259.926.279,87	111
I POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA	6.811.168,76	14.052.262,77	206
II SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA	-	-	0
III MATERIJALNI TROŠKOVI I USLUGE	167.071.513,72	184.556.818,32	110
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	60.160.776,90	69.614.544,46	116
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	58.424.006,59	61.153.609,01	105
c) TROŠKOVI USLUGA	48.486.730,23	53.788.664,85	111
IV TROŠKOVI OSOBLJA	43.778.692,90	57.251.793,37	131
a) NAKNADE I PLAĆE - NETO	25.515.998,41	34.752.795,42	136
b) TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA	18.262.694,49	22.498.997,95	123
V AMORTIZACIJA DUGOTRAJNE IMOVINE	7.741.991,08	8.260.988,04	107
VI OSTALI TROŠKOVI	19.775.928,37	13.001.670,03	66
VII VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	283.360,16	15.144,54	5
VIII OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.847.416,87	10.892.128,34	590
C FINACIJSKI PRIHODI	1.232.965,78	1.053.010,77	85
D FINACIJSKI RASHODI	11.475.150,32	8.367.892,15	73
E OSTALI PRIHODI	-	-	0
F OSTALI RASHODI	-	-	0
UKUPNI PRIHOD	263.727.412,40	282.866.065,86	107
UKUPNI RASHOD	245.162.884,66	268.294.172,02	109
DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	18.564.527,74	14.571.893,84	78
UPLAĆENI POREZ NA DOBITAK	2.598.146,99	1.567.903,95	60
NETO DOBITAK RAZDOBLJA	15.966.380,75	13.003.989,89	81
UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH	457	508	111

Ukupni konsolidirani prihodi Grupe JGL rastu 7 % što upućuje na blagi rast prihoda povezanih tvrtki. Prihodi od prodaje u zemlji na razini su prošle godine što je na razini Grupe JGL posljedica većih prihoda ZU Pablo. Došlo je i do povećanja konsolidiranih rashoda Grupe JGL za 11%, razlog tomu je povećanje troškova materijala i usluga. Financijski prihodi i rashodi Grupe JGL bilježe pad u odnosu na prethodno razdoblje, no njihov udio u ukupnim prihodima Grupe JGL je relativno mali. Neto dobit razdoblja iznosi 13.003.990 kn i nešto je niža u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Za očekivati je povećanje dobiti do kraja godine iznad razine dobiti ostvarene prethodne godine.

Tablica 2.: JGL - Konsolidirana bilanca

KONSOLIDIRANA BILANCA - USPOREDBA				
POZICIJA		30.6.2010.	30.6.2011.	INDEX
A	DUGOTRAJNA IMOVINA	233.532.482,82	262.510.671,97	112
I	NEMATERIJALNA IMOVINA	60.258.696,07	58.424.109,15	97
II	MATERIJALNA IMOVINA	171.878.959,44	202.384.589,13	118
III	FINANCIJSKA IMOVINA	1.394.827,31	1.701.973,69	122
B	KRATKOTRAJNA IMOVINA	370.956.321,71	413.051.870,55	111
I	ZALIHE	76.198.840,08	106.890.929,97	140
II	POTRAŽIVANJA	275.249.384,42	244.744.356,77	89
III	FINANCIJSKA IMOVINA	7.932.515,58	45.245.243,62	570
IV	NOVAC NA RAČUNU I U BLAGAJNI	11.575.581,63	16.171.340,19	140
C	TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA	6.386.062,54	6.850.040,01	107
UKUPNA AKTIVA		610.874.867,07	682.412.582,53	112
A	KAPITAL I REZERVE	190.892.058,14	211.055.489,77	111
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	164.079.211,29	188.193.689,65	115
VI	DOBIT TEKUĆE GODINE	18.564.527,74	14.571.893,84	78
B	DUGOROČNE OBVEZE	196.238.079,96	305.225.367,68	156
I	OBVEZE ZA OBVEZNICE	125.000.000,00	190.150.000,00	152
II	OSTALE DUGOROČNE OBVEZE	71.238.079,96	115.075.367,68	162
C	KRATKOROČNE OBVEZE	222.772.696,45	165.546.181,11	74
I	OBVEZE PREMA POVEZANIM PODUZ.	2.056.146,05	3.943.389,62	192
II	KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE	70.073.058,14	11.635.599,83	17
III	OBVEZE PO VRIJEDNOSNIM PAPIRIMA	-	-	0
IV	OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA	140.458.909,86	140.771.560,99	100
V	OBVEZE PREMA ZAPOSLENIMA	3.217.771,39	3.620.530,42	113
VI	OBVEZE ZA POREZE I DOPRINOSE	5.721.238,75	4.438.192,77	78
VII	OBVEZE PO OSN. UDJELA U REZULT.	13.245,00	505.075,00	3813
VIII	OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	1.232.327,26	631.832,48	51
D	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA	972.032,52	585.543,97	60
UKUPNA PASIVA		610.874.867,07	682.412.582,53	112

Ukupna konsolidirana aktiva Grupe JGL bilježi rast od 12% u odnosu na prethodnu godinu. Razlog povećanju kratkotrajne imovine je povećanje zaliha i financijske imovine. Najveće stavke ukupne pasive Grupe JGL su kapital i rezerve te dugoročne obveze. Kapital i rezerve su porasle za 11% u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja zadržane dobiti. Dugoročne obveze su porasle za čak 56% u odnosu na 2010. godinu a najveći razlozi tome su nova emisija obveznica i pretvaranje kratkoročnih kredita u dugoročne.