

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012

do

30.6.2012

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **03715957**Matični broj subjekta (MBS): **040004561**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **20950636972**Tvrtka izdavateljja: **JGL 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: **565**

(krajem izvještajnog razdoblja)

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

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

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@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 30.06.2012.

Obveznik: JGL d.d.			
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	262.878.872	329.322.395
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	23.148.509	24.105.829
1. Izdaci za razvoj	004	4.706.120	6.667.846
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	10.932.122	10.834.896
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	7.510.267	6.603.087
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	208.104.148	273.865.105
1. Zemljište	011	3.569.728	3.569.728
2. Građevinski objekti	012	60.389.274	61.289.164
3. Postrojenja i oprema	013	92.331.158	93.001.486
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	10.871.331	10.390.155
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	827.683	2.640.172
7. Materijalna imovina u pripremi	017	8.412.021	71.271.447
8. Ostala materijalna imovina	018	605.481	605.481
9. Ulaganje u nekretnine	019	31.097.472	31.097.472
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	31.626.215	31.351.461
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	30.157.987	30.157.987
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	1.140.146	1.140.146
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		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	328.082	53.328
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	449.025.288	415.538.270
I. ZALIHE (036 do 042)	035	124.717.793	143.864.321
1. Sirovine i materijal	036	60.094.204	59.409.954
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038	63.266.635	83.102.071
4. Trgovačka roba	039	1.356.954	1.352.296
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	281.783.303	264.133.706
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	30.772.774	45.898.384
2. Potraživanja od kupaca	045	231.773.168	199.384.279
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	8.680	151.119
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	17.548.562	15.061.094
6. Ostala potraživanja	049	1.680.119	3.638.830
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	40.868.849	3.127.796
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	13.600.000	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	116.521	293.782
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	3.300.000	2.643.796
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	23.852.328	190.218
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	1.655.343	4.412.447
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	4.503.520	5.268.268
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	716.407.680	750.128.933
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	262.436.684	235.373.610
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	5.625.000	5.625.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	102.964	441.785
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	2.914.390	2.575.569
1. Zakonske rezerve	066	420.819	420.819
2. Rezerve za vlastite dionice	067	362.893	14.372
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	10.100	400
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	2.140.778	2.140.778
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	189.555.047	237.298.151
1. Zadržana dobit	073	189.555.047	237.298.151
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	64.239.283	-10.566.895
1. Dobit poslovne godine	076	64.239.283	
2. Gubitak poslovne godine	077		10.566.895
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	217.186.461	269.098.159
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	77.909.794	129.098.159
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	139.276.667	140.000.000
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	227.355.854	241.817.971
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.973.042	3.213.599
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	7.308.909	3.021.457
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	22.719.205	102.978.998
4. Obveze za predujmove	097	625.115	219.891
5. Obveze prema dobavljačima	098	119.922.903	113.534.610
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	50.062.817	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	9.460.974	5.143.605
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	14.660.578	7.711.197
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	16.920	25.920
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	605.391	5.968.694
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	9.428.681	3.839.193
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	716.407.680	750.128.933
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski 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 financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 30.06.2012.

Obveznik: JGL 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	204.372.227	0	224.447.318	0
1. Prihodi od prodaje	112	201.804.657		220.036.843	
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.567.570		4.410.475	
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	182.448.989	0	225.159.349	0
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-14.052.263		-20.032.390	
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	120.894.589	0	155.603.695	0
a) Troškovi sirovina i materijala	117	68.590.677		87.735.636	
b) Troškovi prodane robe	118	908.346		2.014.497	
c) Ostali vanjski troškovi	119	51.395.566		65.853.562	
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	46.596.285	0	50.357.597	0
a) Neto plaće i nadnice	121	28.623.110		31.099.857	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	10.546.922		11.389.817	
c) Doprinosi na plaće	123	7.426.253		7.867.923	
4. Amortizacija	124	7.217.551		11.381.198	
5. Ostali troškovi	125	11.981.024		13.482.647	
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	9.811.803		14.366.602	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.078.914	0	7.494.705	0
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	327.452		573.112	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	751.462		6.921.593	
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	7.887.723	0	17.349.569	0
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			465.936	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	7.887.723		16.883.633	
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	205.451.141	0	231.942.023	0
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	190.336.712	0	242.508.918	0
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	15.114.429	0	-10.566.895	0
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	15.114.429	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	10.566.895	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	1.374.874		2.169.326	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	13.739.555	0	-12.736.221	0
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	13.739.555	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	12.736.221	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 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				
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		
2. Amortizacija	002		
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
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		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
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		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
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		
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		
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		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
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		
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 30.06.2012.

Obveznik: JGL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	218.148.533	242.348.746
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	139.802	662.331
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	19.754.297	29.999.837
5. Ostali novčani primici	005	1.241.429	2.106.568
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	239.284.061	275.117.482
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	162.879.024	200.599.721
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	38.022.164	43.910.394
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	2.402.093	3.077.073
4. Novčani izdaci za kamate	010	10.725.676	13.060.082
5. Novčani izdaci za poreze	011	23.171.543	28.035.347
6. Ostali novčani izdaci	012	3.418.244	3.493.548
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	240.618.744	292.176.165
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	1.334.683	17.058.683
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	274.384	287.175
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018	37.649	247.661
4. Novčani primici od dividendi	019		274.754
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	30.389.258	13.700.739
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	30.701.291	14.510.329
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	21.435.940	74.362.285
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	44.000.000	278.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	65.435.940	74.640.285
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	34.734.649	60.129.956
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	148.719.592	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		145.991.509
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		32.990.402
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	148.719.592	178.981.911
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	28.521.281	16.600.488
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	4.288.165	16.835.700
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	5.884.235	5.600.195
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035	79.629	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	83.358.299	59.794.493
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	122.131.609	98.830.876
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	26.587.983	80.151.035
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	039	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	2.962.396
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	9.481.349	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	18.087.404	1.450.051
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		2.962.396
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	9.481.349	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	8.606.055	4.412.447

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2012. do 30.06.2012.

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	441.785
3. Rezerve iz dobiti	003	2.561.598	2.575.569
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	190.131.789	237.298.151
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	15.114.430	-10.566.895
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	213.536.125	235.373.610
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
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	11.429.846	21.837.485
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	11.429.846	21.837.485
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.

PRIKAZ REZULTATA POSLOVANJA U PRVOM POLUGODIŠTU 2012. GODINE

Tablica 1.: JGL – Račun dobiti i gubitka

RAČUN DOBITI I GUBITKA			
POZICIJA	30.6.2011.	30.6.2012.	INDEX
A POSLOVNI PRIHODI	204.372.226,68	224.447.318,08	110
I PRIHODI OD PRODAJE U ZEMLJI	72.560.275,49	77.005.622,28	106
II PRIHODI OD PRODAJE U INOZEMSTVU	129.244.381,51	143.031.221,13	111
III PRIHODI OD UPOTREBE VLASTITIH PROIZ.	1.533.770,97	2.184.578,15	142
IV OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.033.798,71	2.225.896,52	215
B POSLOVNI RASHODI	182.448.988,39	225.159.348,98	123
I POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA	14.052.262,77	20.032.390,05	143
II SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA	-	-	0
III MATERIJALNI TROŠKOVI I USLUGE	120.894.588,82	155.603.694,44	129
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	68.590.676,48	87.735.635,47	128
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	908.346,50	2.014.497,44	222
c) TROŠKOVI USLUGA	51.395.565,84	65.853.561,53	128
IV TROŠKOVI OŠOBLJA	46.596.284,41	50.357.596,99	108
a) NAKNADE I PLAĆE - NETO	28.623.110,00	31.099.857,31	109
b) TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA	17.973.174,41	19.257.739,68	107
V AMORTIZACIJA DUGOTRAJNE IMOVINE	7.217.550,77	11.381.198,09	158
VI OSTALI TROŠKOVI	11.981.024,31	13.482.647,06	113
VII VRIJEDNOŠNO USKLAĐENJE IMOVINE	-	-	0
VIII TROŠKOVI RIZIKA I NEISKORIŠTENIH GO	-	-	0
IX OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	9.811.802,85	14.366.602,45	146
C FINANCIJSKI PRIHODI	1.078.914,54	7.494.704,68	695
D FINANCIJSKI RASHODI	7.887.723,29	17.349.568,82	220
E OSTALI PRIHODI	-	-	0
F OSTALI RASHODI	-	-	0
UKUPNI PRIHOD	205.451.141,22	231.942.022,76	113
UKUPNI RASHOD	190.336.711,68	242.508.917,80	127
REZULTAT PRIJE OPOREZIVANJA	15.114.429,54	(10.566.895,04)	-70
UPLAĆENI POREZ NA DOBITAK	1.374.874,41	2.169.325,80	158
NETO REZULTAT RAZDOBLJA	13.739.555,13	(12.736.220,84)	-93
UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH	508	565	111

U prvom polugodištu 2012. godine nastavio se trend rasta iz 2011. godine, te prihodi od prodaje bilježe rast od 10% u odnosu na isti period u prethodnoj godini. Prodaja u inozemstvu je porasla za 11%, uslijed značajnog doprinosa izvoza u Švicarsku (95% pozitivne razlike u odnosu na prethodnu godinu) zahvaljujući izvozu programa ugovorne proizvodnje i licenciranja. Od ukupnog povećanja izvoza od 18 milijuna HRK u odnosu na proteklu godinu, 50% ili 9 milijuna HRK otpada na izvoz u Švicarsku. Izvoz u zemlje CIS-a rastao je po stopi od 2% u prvom polugodištu što je uobičajeno, s obzirom da se većina prodaje na tim tržištima tradicionalno realizira u drugoj polovici godine pod utjecajem sezonalnosti prodajnog

portfolia. Prodaja na domaćem tržištu porasla je ukupno za za 6% a najveći rast prihoda (9 %) bilježi prodaja receptnog programa.

Poslovni rashodi rasli su za 23% ili 42.710.360 HRK, najviše zbog angažiranja materijalnih troškova uslijed povećane proizvodnje (troškovi sirovina i materijala veći su za 28%), a s ciljem osiguranja dovoljne razine zaliha za planiranu prodaju u drugoj polovici godine. Ukupni rashodi iznose 242.508.917 HRK, dok su ukupni prihodi 231.942.022 HRK što rezultira gubitkom razdoblja od 10.566.895 HRK. Naime, usljed već ustaljene sezonalnosti ostvaren je veliki izvoz prema regiji CIS u zadnjem kvartalu 2011. godine a sljedeće povećane isporuke očekuju se u drugoj polovici 2012. Sukladno planovima poslovanja očekuje se povećanje ukupnih prihoda na razinu veću od prošlogodišnjih, a također se očekuje veća dobit razdoblja. Trend intenzivnog zapošljavanja iz prethodnih razdoblja nastavljen je i u prvom polugodištu tako da je zaposlenih 11% više nego u isto vrijeme prošle godine tj. 57 je novih djelatnika zaposleno u prvom polugodištu 2012 godine.

Tablica 2.: JGL – Bilanca stanja

BILANCA - USPOREDBA				
POZICIJA		30.6.2011.	30.6.2012.	INDEX
A	DUGOTRAJNA IMOVINA	242.470.162,92	329.322.395,14	136
I	NEMATERIJALNA IMOVINA	22.054.901,35	24.105.828,16	109
II	MATERIJALNA IMOVINA	188.938.433,63	273.865.105,59	145
III	FINANCIJSKA IMOVINA	31.476.827,94	31.351.461,39	100
B	KRATKOTRAJNA IMOVINA	383.290.736,74	415.538.270,48	108
I	ZALIHE	89.182.430,57	143.864.320,77	161
II	POTRAŽIVANJA	227.618.940,53	264.133.706,54	116
III	FINANCIJSKA IMOVINA	57.883.310,41	3.127.795,81	5
IV	NOVAC NA RAČUNU I U BLAGAJNI	8.606.055,23	4.412.447,36	51
C	TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA	6.430.638,75	5.268.267,65	82
UKUPNA AKTIVA		632.191.538,41	750.128.933,27	119
A	KAPITAL I REZERVE	213.536.124,59	235.373.609,91	110
I	UPISANI KAPITAL	5.625.000,00	5.625.000,00	100
II	PREMIJE NA EMITIRANE DIONICE	320.607,62	441.784,62	138
III	VLASTITE DIONICE	(4.300,00)	(400,00)	9
IV	REZERVE	2.348.598,66	2.575.969,66	110
V	ZADRŽANA+ NERASP DOBIT PROŠLE GODINE	190.131.788,77	237.298.150,67	125
VI	REZULTAT TEKUĆE GODINE	15.114.429,54	(10.566.895,04)	-70
B	DUGOROČNE OBVEZE	286.158.850,72	269.098.159,54	94
I	OBVEZE ZA OBVEZNICE	190.150.000,00	140.000.000,00	74
II	OSTALE DUGOROČNE OBVEZE	96.008.850,72	129.098.159,54	134
C	KRATKOROČNE OBVEZE	131.911.019,13	241.817.971,12	183
I	OBVEZE PREMA POVEZANIM PODUZ.	5.910.610,61	8.655.385,86	146
II	KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE	9.435.603,83	106.000.454,85	1123
III	OBVEZE PO VRIJEDNOSNIM PAPIRIMA	-	-	0
IV	OBVEZE PREMA DOBAVLJACIMA	110.117.708,48	113.534.610,72	103
V	OBVEZE PREMA ZAPOSLENIMA	2.490.498,70	5.143.605,47	207
VI	OBVEZE ZA POREZE I DOPRINOSE	2.824.090,78	7.711.196,76	273
VII	OBVEZE PO OSN. UDJELA U REZULT.	505.075,00	25.920,00	5
VIII	OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	627.431,73	746.797,46	119
D	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA	585.543,97	3.839.192,70	656
UKUPNA PASIVA		632.191.538,41	750.128.933,27	119

Ukupni porast dugotrajne imovine u odnosu na prethodno razdoblje, u prvoj polovici 2012. godine, iznosi 36%. Dugotrajna imovina bilježi porast vrijednosti najviše u kategoriji materijalne imovine (45%), a zbog kupnje i ulaganja u novu proizvodnu lokaciju na području Svilno, Čavle. Porast nematerijalne imovine od 9% je rezultat značajnijeg ulaganja u licence i software. Kratkotrajna imovina bilježi rast od 8% u odnosu na prethodno razdoblje i to zbog povećanja zaliha i potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca porasla su za za 16% u odnosu na prošlu godinu uslijed povećane prodaje u zemlji i inozemstvu. U pasivi značajan se vporast primjećuje u kratkoročnim obvezama.

JADRAN – GALENSKI LABORATORIJ D.D.

Ivo Usmiani mr. pharm., spec.



Izjava o odgovornosti Uprave

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske, Uprava je dužna pobrinuti se da da unutar godine budu sastavljeni financijski izvještaji u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (skraćeno: "MSFI") objavljenim u Republici Hrvatskoj, koja pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje. Uprava društva odgovorna je za sastavljanje i objektivni 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 Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga pri sastavljanju financijskih izvještaja i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja 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 izvještajima te*
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovati nije primjerena.*

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

Rijeka, 20. kolovoz 2012. godine

Za i u ime Uprave

Ivo Usmiani, mr. pharm. spec.

