

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2015.

do

30.09.2015.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03715957

Matični broj subjekta (MBS): 040004561

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 20950636972

Tvrtka izdatelja: JGL d.d.

Poštanski broj i mjesto: 51000

Rijeka

Ulica i kućni broj: Sivilno 20

Adresa e-pošte: jgl@jgl.hr

Internet adresa: www.jgl.hr

Šifra i naziv općine/grada: 373 Rijeka

Šifra i naziv županije: 8 Primorsko-goranska

Broj zaposlenih: 946

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 2120

Tvrtke 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

JGL North America LLC

New York, SAD

Pablo d.o.o.

Zagreb

1162772

Ljekarna(ZU) Pablo

Rijeka

1487434

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.hr

Prezime i ime: Huljaj Jasmin, Jakšić Dražen

(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 izdatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2015.

Obveznik: Grupa 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	507.846.603	623.892.103
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	85.436.416	85.073.527
1. Izdaci za razvoj	004	7.078.095	6.242.548
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	34.475.651	32.091.941
3. Goodwill	006	24.293.857	23.781.469
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	15.735.622	19.640.283
6. Ostala nematerijalna imovina	009	3.853.191	3.317.286
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	420.015.361	536.310.336
1. Zemljište	011	6.991.821	6.989.648
2. Građevinski objekti	012	88.173.038	85.336.525
3. Postrojenja i oprema	013	108.263.118	100.578.875
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	15.504.766	18.531.782
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	8.252.606	230.135
7. Materijalna imovina u pripremi	017	187.995.969	319.809.327
8. Ostala materijalna imovina	018	608.920	608.921
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.225.123	4.225.123
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	1.512.437	1.597.562
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	1.200.147	1.463.437
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		85.125
7. Ostala dugotrajna finansijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	312.290	49.000
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	36.881	65.170
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	36.881	65.170
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	845.508	845.508
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	605.510.008	555.360.088
I. ZALIHE (036 do 042)	035	204.628.316	186.714.963
1. Sirovine i materijal	036	51.110.167	49.287.216
2. Proizvodnja u tijeku	037	228.095	
3. Gotovi proizvodi	038	100.558.468	87.476.799
4. Trgovačka roba	039	23.468.072	23.923.651
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	29.263.514	26.027.297
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	354.549.452	330.489.484
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	317.729.290	311.459.283
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	41.987	90.346
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	22.820.460	15.288.042
6. Ostala potraživanja	049	13.957.715	3.651.813
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	22.677.112	9.910.663
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	98.000	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	1.006.678	1.968.898
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	686.328	406.573
7. Ostala finansijska imovina	057	20.886.106	7.535.192
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	23.655.128	28.244.978
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	5.760.348	3.935.296
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.119.116.959	1.183.187.487
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	352.302.753	433.585.155

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	383.704.449	369.309.672
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	117.908.000	118.472.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	7.776.478	6.152.309
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	13.768.790	16.683.052
1. Zakonske rezerve	066	6.000.000	6.000.000
2. Rezerve za vlastite dionice	067	8.110.811	12.276.873
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	2.482.800	3.734.600
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	233.772.609	239.397.935
1. Zadržana dobit	073	233.772.609	239.397.935
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	10.478.572	-11.395.624
1. Dobit poslovne godine	076	10.478.572	0
2. Gubitak poslovne godine	077		11.395.624
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	940.947	940.947
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	940.947	940.947
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	365.717.428	494.696.864
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	221.437.161	350.290.597
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	139.780.667	139.906.667
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	4.499.600	4.499.600
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	346.120.591	302.094.968
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	175.461.905	165.475.414
4. Obveze za predujmove	097	367.059	260.658
5. Obveze prema dobavljačima	098	155.832.274	120.455.259
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	1.900.000	3.250.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.563.598	4.785.094
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	7.185.494	3.492.524
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	26.400	27.757
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	783.861	4.348.262
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	22.633.544	16.145.036
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.119.116.959	1.183.187.487
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	352.302.753	433.585.155
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	383.704.449	369.309.672
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: Grupa 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	484.090.123	0	508.565.761	0
1. Prihodi od prodaje	112	456.665.309		479.839.172	
2. Ostali poslovni prihodi	113	27.424.814		28.726.589	
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	490.243.860	0	502.732.159	0
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-32.070.712		12.816.428	
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	333.355.147	0	307.062.244	0
a) Troškovi sirovina i materijala	117	129.259.951		120.253.755	
b) Troškovi prodane robe	118	103.734.796		98.966.189	
c) Ostali vanjski troškovi	119	100.360.400		87.842.300	
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	115.926.612	0	106.810.081	0
a) Neto plaće i nadnice	121	71.183.942		66.869.494	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	27.615.859		23.702.531	
c) Doprinosi na plaće	123	17.126.811		16.238.056	
4. Amortizacija	124	21.502.573		23.319.497	
5. Ostali troškovi	125	24.592.917		25.337.677	
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	304.391	0	133.826	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	5.877		1.581	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	298.514		132.245	
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	26.632.932		27.252.406	
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	11.801.386	0	118.705.615	0
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	10.692.783		77.773.875	
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	22.865		22.954	
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0		7.495.640	
5. Ostali financijski prihodi	136	1.085.738		33.413.146	
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	27.775.357	0	135.934.841	0
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	27.687.105		104.012.998	
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0		900.775	
4. Ostali financijski rashodi	141	88.252		31.021.068	
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	495.891.509	0	627.271.376	0
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145)	147	518.019.217	0	638.667.000	0
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-22.127.708	0	-11.395.624	0
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	22.127.708	0	11.395.624	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	6.853.326		3.455.667	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-28.981.034	0	-14.851.291	0
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	28.981.034	0	14.851.291	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-28.981.034		-14.851.291	
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-28.981.034		-14.851.291	
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	-28.981.034	0	-14.851.291	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	-28.981.034		-14.851.291	
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ 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

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju od 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: Grupa 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	538.246.566	473.262.447
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	22.865	22.954
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	231.244	889.728
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	15.913.909	23.699.976
5. Ostali novčani primici	005	955.433	1.477.239
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	555.370.017	499.352.344
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	336.338.870	336.714.888
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	77.624.376	62.955.538
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010	15.311.168	15.356.425
5. Novčani izdaci za poreze	011	63.780.800	43.617.566
6. Ostali novčani izdaci	012	3.644.704	7.726.958
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	496.699.918	466.371.375
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	58.670.099	32.980.969
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	581.986	984.953
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018	18.058	8.628
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	120.000	98.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	720.044	1.091.581
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	62.352.834	72.105.952
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	62.352.834	72.105.952
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	61.632.790	71.014.371
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	3.496.920	1.854.094
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	136.865.579	190.450.202
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	667.000	21.432.809
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	141.029.499	213.737.105
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	102.942.474	149.819.826
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	10.514.376	2.624.961
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	17.712.204	14.498.152
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035	536.572	4.166.063
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	4.850	4.851
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	131.710.476	171.113.853
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	9.319.023	42.623.252
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039		
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	67.989.122	75.604.221
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	61.632.790	71.014.371
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	16.842.759	23.655.128
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	67.989.122	75.604.221
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	61.632.790	71.014.371
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	23.199.091	28.244.978

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2015. do 30.09.2015.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	117.908.000	118.472.000
2. Kapitalne rezerve	002	10.997.595	6.152.309
3. Rezerve iz dobiti	003	10.547.673	16.683.053
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	238.223.835	239.397.935
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-22.127.708	-11.395.625
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	355.549.395	369.309.672
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	4.580.218	-3.918.178
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	
16. Ostale promjene kapitala	016	-36.947.413	-10.476.599
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-32.367.195	-14.394.777
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	-32.367.195	-14.394.777
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.

GRUPA JGL RIJEKA

PRIKAZ REZULTATA POSLOVANJA U RAZDOBLJU OD 01.01.2015.-30.09.2015.

Tablica 1.: JGL Grupa – Račun dobiti i gubitka

Pozicija	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje	Index
POSLOVNI PRIHODI	484.090.123,28	508.565.761,19	105,06
Prihodi od prodaje u zemlji	234.602.456,73	228.970.696,05	97,60
Prihodi od prodaje u inozemstvu	222.062.852,36	250.868.475,67	112,97
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija i besplatnih primitaka	693.267,35	1.436.795,04	207,25
Prihodi od upotrebe vlastitih proizvoda	4.276.171,08	10.422.040,90	243,72
Ostali poslovni prihodi	22.455.375,76	16.867.753,53	75,12
POSLOVNI RASHODI	490.243.860,63	502.732.159,26	102,55
Promjena zaliha	-32.070.711,87	12.816.427,86	-39,96
Materijalni troškovi i usluge	333.355.147,67	307.062.244,04	92,11
Troškovi sirovina i materijala	129.259.951,50	120.253.755,12	93,03
Troškovi prodane robe	103.734.796,55	98.966.189,36	95,40
Troškovi usluga	100.360.399,62	87.842.299,56	87,53
Troškovi osoblja	115.926.612,14	106.810.081,13	92,14
Neto plaće	71.183.942,27	66.869.494,32	93,94
Troškovi poreza i doprinosa	44.742.669,87	39.940.586,81	89,27
Amortizacija	21.502.572,89	23.319.497,09	108,45
Ostali troškovi	24.592.916,78	25.337.676,86	103,03
Vrijednosno usklađenje	304.390,97	133.826,46	43,97
Rezerviranja	0,00	0,00	0,00
Ostali poslovni rashodi	26.632.932,05	27.252.405,82	102,33
FINANCIJSKI PRIHODI	11.801.386,08	118.705.615,16	1.005,86
FINANCIJSKI RASHODI	27.775.356,71	135.934.841,16	489,41
UDIO U DOBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	0,00	0,00	0,00
OSTALI PRIHODI	0,00	0,00	0
OSTALI RASHODI	0,00	0,00	0
UKUPNI PRIHOD	495.891.509,36	627.271.376,35	126,49
UKUPNI RASHOD	518.019.217,34	638.667.000,42	123,29
REZULTAT RAZDOBLJA PRIJE OPOREZIVANJA	-22.127.707,98	-11.395.624,07	51,50
Porez na dobit	6.853.326,02	3.455.667,05	50,42
REZULTAT RAZDOBLJA	-28.981.034,00	-14.851.291,12	51,24

Do 30.09.2015. godine realizacija poslovnih prihoda (508.565.761 kn) je bila nešto bolja ukoliko usporedimo s istim periodom prošle godine (rast od 5,06%). Razlog tome ponajviše je rast prodaje u inozemstvu od 12,97%, najviše na tržište Rusije koje bilježi rast u prodaji od gotovo 26,89% u usporedbi s istim razdobljem prošle godine. Ovaj rast u prihodima od prodaje na području Rusije je jako dobar pokazatelj, obzirom na trenutnu političku situaciju, te na činjenicu da se tradicionalno većina prodaje na ovim područjima ostvaruje u drugoj polovici godine. Primjetan je pad prihoda od prodaje na tržištu Hrvatske što se može objasniti kroz

ustrajnost recesivnih makroekonomskih pokazatelja u Hrvatskoj kao i kroz daljnje smanjenje cijena nekih ključnih lijekova.

Tablica 2.: JGL Grupa – Bilanca stanja

Pozicija	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje	Index
UKUPNA AKTIVA	1.017.737.368,77	1.183.187.487,10	116,26
DUGOTRAJNA IMOVINA	454.044.007,29	623.892.102,66	137,41
Nematerijalna imovina	83.442.671,76	85.073.526,48	101,95
Materijalna imovina	364.346.778,19	536.310.336,23	147,20
Dugotrajna financijska imovina	1.490.871,43	1.662.731,71	111,53
Odgođena porezna imovina	4.763.685,91	845.508,24	17,74903
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	559.694.453,50	555.360.089,05	99,23
Zalihe	200.561.457,18	186.714.963,19	93,10
Potraživanja	333.450.349,71	330.489.483,93	99,11
Kratkotrajna financijska imovina	2.483.555,59	9.910.663,44	399,05
Novac u banci i blagajni	23.199.091,02	28.244.978,49	121,75
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNANI PRIHODI	3.998.907,98	3.935.295,39	98,41
UKUPNA PASIVA	1.017.737.368,77	1.183.187.487,10	116,26
KAPITAL I REZERVE	355.549.395,27	369.309.672,34	103,87
Upisani kapital	117.908.000,00	118.472.000,00	100,48
Premije na emitirane dionice	10.997.594,98	6.152.309,38	55,94
Vlastite dionice	-1.074.600,00	-3.734.600,00	347,53
Rezerve	11.622.272,66	20.417.651,86	175,68
Zadržana + neraspoređena dobit prošle godine	238.223.835,61	239.397.935,17	100,49
REZULTAT RAZDOBLJA	-22.127.707,98	-11.395.624,07	51,50
DUGOROČNA REZERVIRANJA	1.012.986,00	940.947,00	92,89
DUGOROČNE OBVEZE	426.302.542,56	494.696.864,24	116,04
Obveze za obveznice	139.738.666,66	139.906.666,66	100,12
Ostale dugoročne obveze	286.563.875,90	354.790.197,58	123,81
KRA TKOROČNE OBVEZE	222.727.495,25	302.094.967,33	135,63
Obveze prema povezanim poduzećima	0,00	0,00	0,00
Kratkoročne financijske obveze	71.583.068,78	165.475.414,11	231,17
Obveze po vrijednosnim papirima	1.514.542,18	3.250.000,00	214,59
Obveze prema dobavljačima	132.413.768,59	120.455.258,98	90,97
Obveze prema zaposlenima	4.784.533,50	4.785.093,56	100,01
Obveze za poreze i doprinose	4.097.374,38	3.492.524,15	85,24
Obveze po osnovi udjela u rezultatu	26.400,00	27.757,32	105,14
Ostale kratkoročne obveze	8.307.807,82	4.608.919,21	55,48
NEREALIZIRANI PRIHODI	12.144.949,69	16.145.036,19	132,94

Ukupni porast dugotrajne imovine u odnosu na prethodno razdoblje, do 30.09.2015. godine, iznosi 37,41%. Dugotrajna imovina bilježi porast vrijednosti najviše u kategoriji dugotrajne materijalne imovine (47,20%), a zbog povećanih ulaganja matice u novi industrijski kompleks Svilno 2.

U pasivi značajne su promjene u stavkama dugoročnih i kratkoročnih financijskih obveza nastalih uslijed djelomičnog refinanciranja kratkoročnih kreditnih obveza u kvalitetnije

dugoročne financijske izvore, te uslijed financiranja ulaganja u opremu za novo postrojenje matice - „Svilno 2“. Obveze prema dobavljačima su 9% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je sukladno smanjenju poslovnih rashoda ponajviše u stavci troškova sirovina i materijala.

KORPORATIVNI PROJEKTI

Poduzeća u sklopu JGL Grupe i u ovom su razdoblju ostala maksimalno posvećena razvojnim, proizvodno i izvozno orijentiranim korporativnim projektima. U siječnju 2015. finaliziran je investicijski projekt spin off kompanije Adrialab, uz pokretanje proizvodnog pogona za polu-čvrste farmaceutske oblike. Investicija vrijedna oko 15 milijuna kuna pokrenuta je s ciljem revitaliziranja i daljnjeg razvoja tradicionalnih JGL-ovih proizvoda.

Osim brojnih zahvata kojima su unaprijeđeni proizvodni postupci te smanjeni troškovi proizvodnje i kvalitete, značajan zahvat je napravljen i po pitanju registracije proizvoda. Uz dobivanje dozvole za dodatke prehrani, kozmetiku i kamfor, u 2015. Adrialab je upisan kao proizvođač medicinskih proizvoda te je dobivena dozvola HALMED-a za proizvodnju Sunce moje malo kapi za nos. Za istaknuti je i potpisivanje ugovora s talijanskom tvrtkom Eurosirel za liniju Dermoplast koja se tijekom 2016. namjerava proširiti, te s njom krenuti u izvoz.

Svakako i ovdje vrijedi spomenuti završetak prve faze projekta, najveće investicije tvrtke JGL, koja u velikoj mjeri određuje budućnost poslovanja JGL-a, a koji je svečano obilježen u srpnju, otvorenjem kompleksa Pharma Valley. Novim se pogonom tvrtka svrstava među vodeće proizvođače sterilnih farmaceutskih oblika - kapi, sprejeva i aerosola - u Europskoj uniji.

Uz brojne novitete u samim proizvodnim pogonima i skladišnim prostorima (linija aerosola, automatizirano-robotizirano skladište, kontinuirana proizvodnja) dodatni kapaciteti u postojećim pogonima sterilnih oblika te novom pogonu za aerosole i opremanje otopina svakako će doprinijeti realizaciji strategije tvrtke, daljnjem iskoraku ključnih brandova na globalno tržište zdravlja.

ZAPOSLENICI

Zaključno s 30. rujna u Grupi JGL radi 944 zaposlenika, što je deset zaposlenika više u odnosu na isto razdoblje 2014. godine.


Rijeka, prosinac 2015.

JADRAN – GALENSKI LABORATORIJ D.D.

08
JGL d.d.
Svilno 20 Rijeka



Jasmin Huljaj, Glavni izvršni direktor



Dražen Jakšić, Izvršni direktor

Izjava o odgovornosti Izvršnih direktora

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske, Izvršni direktori dužni su pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije, koji pružaju istinit i objektivan prikaz stanja u Grupi, kao i njezine rezultate poslovanja za navedeno razdoblje.

Nakon provedbe ispitivanja, Izvršni direktori opravdano očekuju da će Grupa u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga pri sastavljanju financijskih izvještaja i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja.

Odgovornosti Izvršnih direktora 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 Grupa nastaviti poslovati nije primjerena.


Izvršni direktori su odgovorni za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Grupe. Također, Izvršni direktori su dužni pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu. Pored toga, Izvršni direktori su odgovorni za čuvanje imovine Grupe te za poduzimanje opravdanih koraka za sprečavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Rijeka, 20. listopada 2015. godine

Za JGL d.d.



Jasmin Huljaj, Glavni izvršni direktor



Dražen Jakšić, Izvršni direktor


Izjava o objavi konsolidiranih financijskih izvješća za razdoblje od 01.01.2015. do 30.09.2015. za Grupu JGL

Grupa objavljuje konsolidirana financijska izvješća na 30.09.2015. u u svrhu novog izdanja obveznica. Grupa se odlučila na novo izdanje obveznica u ciljanom nominalnom iznosu 200.000.000,00 kuna uz potporu Privredne banke Zagreb d.d. kao Agentu izdanja. Priljev od izdanja obveznica Grupa će dijelom koristiti za refinanciranje obveza matice po obveznicama koje dospijevaju 10.06.2016. godine (oznaka vrijednosnog papira: HRJDGLO166A1), otkup istih obveznica po dospijeću te smanjenje postojećeg duga po kreditima. Samim time novo izdanje obveznica ne bi trebalo povećati ukupni dug matice.


U svrhu novog izdanja obveznica, Grupa izrađuje Informacijski memorandum s izvješćima na 30.09.2015., te iste prezentira potencijalnim investitorima. Kako bi se postigla što veća transparentnost i kako se nebi „zakinula“ šira investicijska javnost, Grupa objavljuje izvješća na stranice Zagrebačke burze, HANFA-e, HINA-e, te na www.jgl.hr.

Rijeka, 20. listopada 2015. godine

Za JGL d.d.



Jasmin Huljaj, Glavni izvršni direktor



Dražen Jakšić, Izvršni direktor