

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.6.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **03270467**Matični broj subjekta (MBS): **080055701**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **19458766639**Tvrtka izdavateljca: **IMUNOLOŠKI ZAVOD d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10000****ZAGREB**Ulica i kućni broj: **ROCKEFELLEROVA 2**Adresa e-pošte: ured@imz.hrInternet adresa: www.imz.hrŠifra i naziv općine/grada: **133 ZAGREB**Šifra i naziv županije: **21 GRAD ZAGREB**Broj zaposlenih: **359**

(krajem tromjesečja)

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

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **LIVAJIĆ GORDANA**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **016414252**Telefaks: **016414112**Adresa e-pošte: glivajic@imz.hrPrezime i ime: **DVORNIK DARKO**

(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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.6.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	175.702.754	174.549.253
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003		
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	175.699.354	174.545.853
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	3.400	3.400
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	75.998.448	67.064.302
I. ZALIHE	009	48.184.964	46.095.456
II. POTRAŽIVANJA	010	24.468.418	18.312.170
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	3.345.066	2.656.676
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	013	21.644.615	
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	273.345.817	241.613.555
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	171.394.885	169.600.829
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	85.607.920	85.607.920
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	7.873.865	7.873.865
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	83.813.325	83.813.325
V. ZADRŽANA DOBIT	022	446.804	446.804
VI. PRENESENI GUBITAK	023		6.347.029
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	6.347.029	1.794.056
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	4.013.916	1.934.725
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	97.937.016	70.078.001
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	030		
F) UKUPNO – PASIVA	031	273.345.817	241.613.555
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	4.000.644	4.000.644
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 1.1.2010 do 30.6.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	36.688.804	24.041.376	36.270.837	19.005.914
1. Prihodi od prodaje	036	33.551.109	22.096.651	32.589.998	17.482.179
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	3.137.695	1.944.725	3.680.839	1.523.735
II. POSLOVNI RASHODI	039	34.086.118	16.714.085	37.164.670	15.553.926
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	4.361.999	2.146.154	2.724.517	4.341.471
3. Materijalni troškovi	042	15.237.339	8.175.583	14.275.072	6.315.763
4. Troškovi osoblja	043	16.302.639	8.165.048	16.546.502	8.313.906
5. Amortizacija	044	1.815.056	913.085	1.599.107	792.872
6. Ostali troškovi	045	2.881.467	1.387.767	2.681.600	1.403.000
7. Vrijednosno usklađivanje	046	2.211.616	218.756	4.786.906	3.069.856
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048				
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	847.761	659.169	679.361	468.334
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz	051	847.761	659.169	679.361	468.334
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	2.129.812	949.338	1.579.584	952.896
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s	057	2.129.812	949.338	1.579.584	952.896
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	37.536.565	24.700.545	36.950.198	19.474.248
VIII. UKUPNI RASHODI	063	36.215.930	17.663.423	38.744.254	16.506.822
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	1.320.635	7.037.122		2.967.426
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065			1.794.056	
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	1.320.635	7.037.122		2.967.426
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068			1.794.056	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.1.2010

do

30.6.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	1.320.635	-1.794.056
2. Amortizacija	074	1.815.056	1.599.107
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	4.356.813	27.800.863
5. Smanjenje zaliha	077		2.089.508
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	7.492.504	29.695.422
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	895.124	25.523.331
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		
3. Povećanje zaliha	082	2.733.698	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	3.628.822	25.523.331
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	3.683.682	4.172.091
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	109.260	445.606
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	109.260	445.606
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	109.260	445.606
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	4.827.822	4.414.875
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	1.216.815	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	6.044.637	4.414.875
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	6.044.637	4.414.875
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		4.172.091
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	2.290.215	688.390
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	4.007.157	3.345.066
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	2.290.215	688.390
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1.716.942	2.656.676

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.6.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	85.607.920			85.607.920
2. Kapitalne rezerve	118				0
3. Rezerve iz dobiti	119	7.873.865			7.873.865
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	446.804	-6.347.029		-5.900.225
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-6.347.029	-1.794.056	-6.347.029	-1.794.056
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	83.813.325			83.813.325
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	171.394.885	-8.141.085	-6.347.029	169.600.829
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

1.a.V.Bilješke

1.Temelj sastavljanja financijskih izvješća

Trgovačko društvo Imunološki zavod d.d., usklađeno je s odredbama Zakon o trgovačkim društvima u Financijska izvješća su sastavljena na načelu neograničenosti vremena poslovanja

2.Podjela dionica

U promatranom razdoblju Društvo nije obavilo podjelu dionica.

3.Promjena vlasničke strukture

U promatranom razdoblju nema promjene vlasničke strukture

4.Neizvjesnost

Na dan izdavanja ovog Izvješća neizvjestan je konačni rezultat pregovora vezan uz potencijalne obveze za nerealizirane isporuke u iznosu od 19.825.800 EUR-a.

5.Rezultati poslovanja

Kumulativno, odnosno u polugodišnjem razdoblju ostvaren je gubitak u poslovanju, ali u zadnjem tromjesječju ostvarana je dobit od 3 mil kuna

6.Prihodi

Prihodi od prodaje proizvoda iznose 29,9 mil.kuna ,od čega je 16,9 mil.kuna ostvareno je prodajom na domaćem tržištu (56%), a 13 mil.kuna je ostvareno prodajom proizvoda u inozemstvu(44%)*Prihodi od prodaje trgovačke robe su* 1,9 mil.kuna ,a *prihodi od usluga* 0,7 mil.kuna.

Prihodi od dotacija Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće znanstvenih djelatnika i znanstvenih novaka, za znanstvene i tehnološke projekte u iznosu od 2,3 mil.kn.čine 62%*ostalih poslovnih prihoda*.

7.Opis proizvoda i usluga

Najvažniji proizvodi su: virusna cjepiva (cjepivo protiv morbila, rubele, parotitisa, MRP), bakterijska cjepiva (cjepivo protiv tetanusa, difterije i pertusisa, meningokoka), krvni derivati iz ljudske plazme i konjske plazme, alergeni, cjepivo

8.Operativni i ostali troškovi

Poslovni rashodi su 9% veći od prošlogodišnjih. Financijski rashodi (negativne tečajne razlike i kamate) su 20% manji od prošlogodišnjih .

9.Dobit ili gubitak

Ostvaren je gubitak u poslovanju

10.Likvidnost

Na likvidnost negativno utječu i dalje veliki dugovi kliničkih i županijskih bolnica.

11.Promjene računovodstvenih politika

Promjena računovodstvenih politika nije bilo.



Imunološki zavod
Institute of Immunology
Rockefellerova 2, 10 000 Zagreb

Matični broj: 03270467
OIB: 19458766639

Temeljem članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 88/08 i 146/08) direktor Društva Imunološki zavod d.d. Zagreb, Rockefellerova 2 daje

IZJAVU Posloводства o odgovornosti

Financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2010. do 30.06.2010. godine sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

Financijski izvještaji Imunološkog zavoda d.d. za razdoblje od 01.01.2010. do 30.06.2010. godine daju istinit i vjeran prikaz financijske pozicije Društva, rezultata njegova poslovanja i novčanih tijekova u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN 109/07) i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (NN 136/09) koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja.

Financijski izvještaji prema našem najboljem saznanju daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Imunološkog zavoda d.d.

Imunološki zavod d.d.
Direktor

Dr.sc. Darko Dvornik



Imunološki zavod
Institute of Immunology

Rockefellerova 2, 10 000 Zagreb

MB: 03270467

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA za razdoblje od 01.01. – 30.06.2010.godine

1. Značajni događaji nakon kraja drugog tromjesečja 2010. godine

Nakon kraja drugog tromjesečja 2010.godine nije bilo značajnih događaja koji bi utjecali na ekonomske odluke, te na taj način uvjetovali izmjene i ispravke pojedinih elemenata Financijskih izvještaja i tako utjecali na buduće poslovanje Društva.

2. Aktivnosti istraživanja i razvoja

Aktivnost istraživanja i razvoja usmjerena je na primijenjena istraživanja i razvoj novih metoda, kao i na provođenje temeljnih istraživanja kroz rad na šest znanstveno – istraživačkih projekata sufinanciranih od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa.

3. Informacija o otkupu vlastitih dionica

Temeljni kapital Imunološkog zavoda d.d. iznosi 85.607.920 kuna i podijeljen je na 225.284 redovnih dionica. Sve dionice su u jednoj seriji, Seriji A. Nominalna vrijednost dionice iznosi 380,00 kuna. Društvo nema u portfelju vlastitih dionica.

4. Postojanje podružnica Društva

Društvo nema podružnica.

5. Financijski instrumenti značajni za procjenu financijskog položaja i uspješnosti poslovanja

Društvo u proteklom razdoblju nije koristilo financijske instrumente koji bi bili značajni za procjenu financijskog položaja i uspješnost poslovanja.

6. Ciljevi i politike Društva vezane za upravljanje financijskim rizicima, politika zaštite značajnih vrsta prognoziranih transakcija

Cilj je Društva poslovati s provjerenim partnerima kako kupcima tako i dobavljačima, koji su dugogodišnjom poslovnom suradnjom osigurali određeni kredibilitet. Kontinuiranim ispitivanjem tržišta doći do novih kupaca na inozemnom tržištu kako bi se realizirala viša razina prihoda od prodaje u inozemstvu. Racionalizirati troškove.

7. Izloženost cjenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog tijeka

Društvo je izloženo financijskim rizicima efekata promjene tržišnih cijena na tenderima, promjene tečajeva inozemnih valuta i promjena kamatnih stopa. Kreditne obveze Društva dugoročne i kratkoročne vezane su za tečaj EUR-a. Kratkotrajna imovina Društva koja može dovesti do kreditnog rizika sastoji se od novčanih sredstava i potraživanja od kupaca (izvoz u USD).

9. Obavijest o zaštiti okoliša i radnicima

Uprava i radnici upoznati su s problematikom onečišćavanja okoliša, provedene su edukacije u smislu pravilnog zbrinjavanja otpada i ponašanja prema okolišu. Aktivnosti provodi Odsjek za zaštitu okoliša, zdravlja i sigurnost.

Direktor

Dr.sc. Darko Dvornik