

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.6.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03715957

Matični broj subjekta (MBS): 040004561

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 20950636972

Tvrtna izdavateljca: JADRAN - GALENSKI LABORATORIJ d.d.

Poštanski broj i mjesto: 51000

RIJEKA

Ulica i kućni broj: Pulac bb

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: 457
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: ne

Šifra NKD-a: 2120

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Crnković Verica

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051660710

Telefaks: 051660711

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

Prezime 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. 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

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	196.082.568	203.468.915
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	15.019.544	16.953.913
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	147.361.239	152.907.195
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	33.701.785	33.607.807
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	312.764.474	323.851.615
I. ZALIHE	009	54.117.458	59.400.098
II. POTRAŽIVANJA	010	232.745.494	255.896.337
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	20.466.768	5.591.884
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	5.434.754	2.963.296
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	5.761.513	6.093.603
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	514.608.555	533.414.133
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	168.287.800	185.287.928
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	5.625.000	5.625.000
II. KAPITALNE REZERVE	019	103.309	103.309
III. REZERVE IZ DOBITI	020	2.561.598	2.561.597
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	-42.400	-41.587
V. ZADRŽANA DOBIT	022	132.983.433	158.277.378
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	27.056.860	18.762.231
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	137.643.971	194.002.358
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	201.523.977	153.364.157
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	7.152.807	759.690
F) UKUPNO – PASIVA	031	514.608.555	533.414.133
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	0	0
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

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	161.903.844		203.490.974	
1. Prihodi od prodaje	036	153.243.386		200.114.769	
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	3.292.183		2.876.842	
3. Ostali poslovni prihodi	038	5.368.275		499.363	
II. POSLOVNI RASHODI	039	148.159.407		175.308.630	
1. Smanjenje vrijednosti zaima neodvisne proizvodnje	040	4.118.483		0	
2. Smanjenje vrijednosti zaima neodvisne proizvodnje i gotovih proizvoda	041	0		6.811.169	
3. Materijalni troškovi	042	47.457.089		61.369.241	
4. Troškovi osoblja	043	30.210.197		33.623.978	
5. Amortizacija	044	5.622.137		6.381.061	
6. Ostali troškovi	045	36.036.417		46.246.917	
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0		199.780	
8. Rezerviranja	047	0		0	
9. Ostali poslovni rashodi	048	24.715.084		34.298.822	
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	3.277.399		1.148.871	
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	442.872		3.958	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	2.834.527		1.144.913	
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0		0	
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053	0		0	
5. Ostali financijski prihodi	054	0		0	
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	10.965.955		10.568.984	
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	7.309		53.348	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	10.958.646		10.515.636	
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0		0	
4. Ostali financijski rashodi	059	0		0	
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	0		0	
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0		0	
VII. UKUPNI PRIHODI	062	165.181.243		204.639.845	
VIII. UKUPNI RASHODI	063	159.125.362		185.877.614	
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	6.055.881		18.762.231	
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	0		0	
XI. POREZ NA DOBIT	066	3.991.814		2.533.308	
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	2.064.067		16.228.923	
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	0		0	
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 30.6.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	6.055.882	18.762.231
2. Amortizacija	074	5.622.137	6.381.061
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	938.859	15.108.687
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	12.616.878	40.251.979
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	4.697.865	9.493.659
3. Povećanje zaliha	082	9.383.584	5.282.640
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	3.301.653	8.317.696
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	17.383.102	23.093.995
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	0	17.157.984
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	4.766.224	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	156.374	258.919
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	1.311.678
3. Novčani primici od kamata	089	166.346	6.496
4. Novčani primici od dividendi	090	0	884
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	322.720	1.577.977
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	9.112.284	13.932.349
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	28.000.000	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	37.112.284	13.932.349
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	36.789.564	12.354.372
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	97.223.919	56.358.387
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	20.064.559	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	117.288.478	56.358.387
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	81.570.405	59.082.232
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	3.850.700	4.186.275
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	876.475	364.950
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	312.230	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	86.609.810	63.633.457
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	30.678.668	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	7.275.070
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	130.228.076	98.188.343
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	141.105.196	100.659.801
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	15.948.253	5.434.754
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	130.228.076	98.188.343
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	141.105.196	100.659.801
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	5.071.133	2.963.296

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.6.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	5.625.000	0	0	5.625.000
2. Kapitalne rezerve	118	103.309	0	0	103.309
3. Rezerve iz dobiti	119	2.561.598	0	0	2.561.598
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	132.983.433	29.846.295	4.552.350	158.277.378
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	27.056.860	18.762.231	27.056.860	18.762.231
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	0			0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0			0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-42.400	812	0	-41.588
9. Ostala revalorizacija	125	0			0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0			0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0			0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0			0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0			0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0			0
15. Ostale promjene kapitala	131				0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	168.287.800	48.609.338	31.609.210	185.287.928
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

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. (2) Bilješke uz godišnji financijski izvještaj objavljuju se u punom sadržaju sukladno odgovarajućim odredbama standarda financijskog izvještavanja. (3) Uz pretpostavku da su bilješke uz zadnji godišnji financijski izvještaj javno dostupne, bilješke u izvještaju za razdoblja tijekom godine sadrže samo objašnjenja poslovnih događaja koji su značajni za razumjevanje promjena financijskog položaja i uspješnosti poslovanja izdavatelja od posljednjeg godišnjeg izvještaja.

Izjava o odgovornosti Uprave

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

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvješća obuhvaćaju sljedeće:

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

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

Rijeka, 30. srpanj 2010. godine

Za i u ime Uprave

Ivo Usmiani, mr. pharm. spec.



Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvješća obuhvaćaju slijedeće:

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

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

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

Rijeka, 30. srpanj 2010. godine

Za i u ime Uprave

Ivo Usmiani, mr. pharm. spec.





JADRAN
GALENSKI
LABORATORIJ
d.d.
RIJEKA

Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga HANFA
N/p gđa Senada Durrigl direktor
Miramarska 24 b
10000 Zagreb

Rijeka, 8. lipnja 2010.

**Predmet: Obveznice JADRAN-GALENSKOG LABORATORIJA D.D. (JDGL-O-126A)
Utvrđena kamatna stopa za razdoblje 11. lipnja 2010. – 11. lipnja 2011. (4. kupon)**

Poštovani,

ovim putem Vas obavještavamo da je sukladno točki 1.6. Prospekta izdanja obveznica JADRAN-GALENSKOG LABORATORIJA d.d. (ISIN: HRJDGLO126A5) ukupnog iznosa 125 milijuna kuna, dospjeća 2012. godine, PRIVREDNA BANKA ZAGREB-DIONIČKO DRUŠTVO kao Administrativni Agent izdanja utvrdila kamatnu stopu za sljedeće jednogodišnje razdoblje, odnosno 11. lipnja 2010. – 11. lipnja 2011. **Kamatna stopa za navedeno razdoblje iznosi 6,1125%.**

Kamatna stopa je utvrđena 7. lipnja 2010. godine na temelju prosječne kamatne stope na posljednje 4 aukcije jednogodišnjih trezorskih zapisa MF RH koje prethode datumu kraja tekućeg razdoblja obračuna kamatne stope, odnosno 11. lipnja 2010. (uz uvjet da je zadnja aukcija koja se uzima u obračun ona koja je završila 4 radna dana prije kraja navedenog razdoblja) uvećane za premiju rizika instrumenta Izdavatelja od 2,15%.

Drugim riječima, kamatna stopa utvrđena je kako slijedi:

Datum aukcije trezorskih zapisa Ministarstva financija RH (MF RH)	Kamatna stopa na trezorske zapise MF RH dospjeća 364 dana
6. travnja 2010.	4,00%
13. travnja 2010.	3,95%
4. svibnja 2010.	3,95%
1. lipnja 2010.	3,95%
Prosjek	3,9625%
Premija rizika Izdavatelja	2,15%
Konačna kamatna stopa	6,1125%

S poštovanjem,

JADRAN-GALENSKI LABORATORIJ d.d.
Direktor financija i nematičnog poslovanja
Dražen Jakšić, dipl. oec.

Dražen Jakšić

