



Imunološki zavod
Institute of Immunology

Rockefellerova 2, 10 000 Zagreb

MB: 03270467

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za razdoblje od 01.01. – 31.12.2010. godine**

1. Značajni događaji nakon kraja četvrtog tromjesečja 2010. godine

Nakon kraja četvrtog tromjesečja 2010.godine nije bilo značajnih događaja koji bi utjecali na ekonomske odluke, te na buduće poslovanje Društva.

2. Informacija o otkupu vlastitih dionica

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

3. Postojanje podružnica Društva

Društvo nema podružnica.

4. 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.

5. 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

Imunološki zavod d.d.
Rockefellerova 2
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

I Z J A V U
Posloводства o odgovornosti

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI). Financijski izvještaji su također u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu važećim na dan izdavanja ovih financijskih izvještaja.

Financijski izvještaji za razdoblje od 30.09.2010. do 31.12.2010. godine daju istinit i vjeran prikaz financijske pozicije Društva i rezultata njegova poslovanja i novčanih tijekova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

Direktor

Dr.sc. Darko Dvornik

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.12.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **03270467**Matični broj subjekta (MBS): **080055701**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **19458766639**Tvrtka izdavatelj: **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: **354**
(krajem tromjesečja)Konsolidirani izvještaj: **NE** Šifra NKD-a: **2120**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: _____

Osoba za kontakt: **LIVAJIĆ GORDANA**
(unosí 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 31.12.2010

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	
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003		
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	175.699.354	
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	3.400	
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	75.998.448	
I. ZALIHE	009	48.184.964	
II. POTRAŽIVANJA	010	24.468.418	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	3.345.066	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	21.644.615	
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	273.345.817	
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	171.394.885	
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	85.607.920	
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	7.873.865	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	83.813.325	
V. ZADRŽANA DOBIT	022	446.804	
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	6.347.029	
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	4.013.916	
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	97.937.016	
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	030		
F) UKUPNO – PASIVA	031	273.345.817	
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	4.000.644	
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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 **30.9.2010** do

31.12.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035		104.345.157		43.322.036
1. Prihodi od prodaje	036		102.552.480		42.483.130
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038		1.792.677		838.906
II. POSLOVNI RASHODI	039		107.649.408		38.713.359
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041		3.706.618		2.377.817
3. Materijalni troškovi	042		87.131.996		28.069.156
4. Troškovi osoblja	043		8.262.136		7.959.466
5. Amortizacija	044		820.082		779.621
6. Ostali troškovi	045		3.779.552		2.575.162
7. Vrijednosno usklađivanje	046		11.362.260		1.707.771
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048				
III. FINANIJSKI PRIHODI	049		264.931		530.541
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz	051		264.931		530.541
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055		3.436.868		3.701.258
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s	057		3.436.808		3.701.158
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058		60		100
4. Ostali finansijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062		104.610.088		43.852.577
VIII. UKUPNI RASHODI	063		111.086.276		42.414.617
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				1.437.960
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065		6.476.188		
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				1.437.960
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068		6.476.188		
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski 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 30.9.2010 do 31.12.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-6.476.188	1.437.960
2. Amortizacija	074	831.867	779.621
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	17.715.806	19.381.374
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077	17.886.525	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	29.958.010	21.598.955
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	23.683.354	1.940.750
3. Povećanje zaliha	082		1.115.389
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	23.683.354	3.056.139
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	6.274.656	18.542.816
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	627.823	640.584
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	627.823	640.584
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	627.823	640.584
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		1.168.909
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102		1.168.909
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	2.949.081	
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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	2.949.081	
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		1.168.909
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	2.949.081	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	2.697.752	19.711.725
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		640.584
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	647.314	1.169.602
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	2.697.752	19.711.725
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		640.584
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	3.345.066	20.240.743

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 30.9.2010 do 31.12.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje
1	2	30.09.2010		3
1. Upisani kapital	117	85.607.920		
2. Kapitalne rezerve	118			
3. Rezerve iz dobiti	119	7.873.865		6.347.029
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	446.804		
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-6.347.029	1.437.960	-6.347.029
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	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	1.437.960	
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 Zakona o trgovačkim društvima u Trgovačkom sudu Financijska izvješća su sastavljena na načelu neograničenosti vremena poslovanja.

2.Podjela dionica

U promatranom razdoblju Društvo nije obavilo podjelu dionica.

3.Rezultati poslovanja

U tekućem tromjesečju ostvarena je dobit od 1,4 mil.kuna, a u prethodnom razdoblju (I-IX) gubitak je iznosio 11,2 mil.kuna. Zadnje tromjesečje 2010.godine pokazuje stabilizaciju poslovanja. U tijeku je izrada Plana restrukturiranja Imunološkog zavoda d.d.

4.Prihodi

Prihodi od prodaje su manji za 59% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine budući da je u zadnjem tromjesečju 2009. godine realizirana jednokratna realizacije prodaje cjepiva protiv pandemijske gripe..

5.Opis proizvoda i usluga

Najvažniji proizvodi Imunološkog zavoda d.d. su: virusna cjepiva (cjepivo protiv morbila, rubele, parotitisa, MRP), bakterijska cjepiva (cjepivo protiv tetanusa, difterije, pertusisa, difterije i pertusisa, cjepivo protiv meningokoka), krvni derivati iz ljudske plazme (albumin, imunoglobulin za i.v. primjenu, hiperimuni imunoglobulini), krvni derivati iz konjske plazme ,cjepivo protiv gripe.

6.Operativni i ostali troškovi

Poslovni rashodi su manji za 64% iu odnosu na isto razdoblje prethodne godine iz razloga navedenog pod točkom 4. Prihodi. Financijski rashodi (negativne tečajne razlike i kamate) su na razini prošlogodišnjih.

7.Dobit ili gubitak

U posljednjem tromjesečju 2010.godine ostvarena je dobit u poslovanju.

9.Likvidnost

Na likvidnost negativno utječe trošak kamata, te dugi rokovi naplate potraživanja od kupaca.

10.Promjene računovodstvenih politika

Promjene računovodstvenih politika nije bilo.