

BILANCA
stanje na dan. 30.09.2011

Obveznik: IMUNOLOŠKI ZAVOD 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	173.153.788	171.558.952
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	173.150.488	171.555.652
1. Zemljište	011	97.456.477	97.456.477
2. Građevinski objekti	012	43.957.469	43.281.266
3. Postrojenja i oprema	013	16.495.754	15.623.629
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.824.818	2.463.004
5. Biološka imovina	015	190.112	162.794
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.043.507	1.368.337
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.868.391	10.886.561
8. Ostala materijalna imovina	018	313.960	313.584
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	3.300	3.300
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	3.300	3.300
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		
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	81.894.491	61.263.704
I. ZALIHE (036 do 042)	035	44.142.036	46.020.739
1. Sirovine i materijal	036	4.703.072	4.268.993
2. Proizvodnja u tijeku	037	37.174.890	38.367.059
3. Gotovi proizvodi	038	1.949.325	2.637.256
4. Trgovačka roba	039	214.473	481.964
5. Predujmovi za zalihe	040	100.276	265.467
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	17.511.712	13.873.399
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	16.894.137	12.475.232
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	21.670	40.071
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	511.125	1.358.096
6. Ostala potraživanja	049	84.780	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	100.257
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		
7. Ostala financijska imovina	057		100.257
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	20.240.743	1.269.309
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	255.048.279	232.822.656
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	4.000.644	4.000.644

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	158.771.665	141.833.831
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	85.607.920	85.607.920
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	1.526.836	0
1. Zakonske rezerve	066	1.526.836	
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	83.366.522	73.366.522
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	893.607	-10.202.777
1. Zadržana dobit	073	893.607	
2. Preneseni gubitak	074		10.202.777
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-12.623.220	-6.937.834
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	12.623.220	6.937.834
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.006.218	1.006.218
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	1.006.218	1.006.218
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	1.258.044	8.525.647
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	1.258.044	8.525.647
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
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	94.012.352	71.456.960
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	14.000.000	14.345.605
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	16.583.868	7.668.384
4. Obveze za predujmove	097	5.000.000	5.000.000
5. Obveze prema dobavljačima	098	48.625.118	32.472.020
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.558.258	3.607.840
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	118.742	23.332
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	7.126.366	8.339.779
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	255.048.279	222.822.656
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	4.000.644	4.000.644
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 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: IMUNOLOŠKI ZAVOD 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	47.103.375	10.832.538	48.515.310	20.827.284
1. Prihodi od prodaje	112	42.089.841	9.499.843	44.652.470	19.542.419
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.013.534	1.332.695	3.862.840	1.284.865
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	56.483.560	19.318.890	51.934.750	21.589.457
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-335.621	2.388.896	-2.576.048	3.216.607
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	20.693.303	6.418.231	22.904.787	7.463.606
a) Troškovi sirovina i materijala	117	13.843.618	4.329.403	14.849.373	3.475.393
b) Troškovi prodane robe	118	1.880.885	505.731	1.517.407	1.134.305
c) Ostali vanjski troškovi	119	4.968.800	1.583.097	6.538.007	2.853.908
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	24.670.794	8.124.292	23.509.501	7.770.558
a) Neto plaće i nadnice	121	14.497.831	4.854.223	14.242.622	4.708.049
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.552.335	2.077.767	5.816.679	1.922.120
c) Doprinosi na plaće	123	3.620.628	1.192.302	3.450.200	1.140.389
4. Amortizacija	124	2.422.894	823.787	2.310.977	763.155
5. Ostali troškovi	125	4.245.284	1.563.684	5.087.472	2.282.321
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	4.786.906	0	698.061	93.210
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	4.786.906		698.061	93.210
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	752.945	73.584	330.879	167.586
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	752.945	73.584	330.879	167.586
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	2.586.107	1.006.523	3.849.273	1.593.329
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	2.586.107	1.006.523	3.849.273	1.593.329
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	47.856.320	10.906.122	48.846.189	20.994.870
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	59.069.667	20.325.413	55.784.023	23.182.786
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-11.213.347	-9.419.291	-6.937.834	-2.187.916
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	11.213.347	9.419.291	6.937.834	2.187.916
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-11.213.347	-9.419.291	-6.937.834	-2.187.916
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	11.213.347	9.419.291	6.937.834	2.187.916

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	-11.213.347	-9.419.291	-6.937.834	-2.187.916
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	-11.213.347	-9.419.291	-6.937.834	-2.187.916

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 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: IMUNOLOŠKI ZAVOD d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-11.213.347	
2. Amortizacija	002	2.422.894	2.310.977
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	30.353.260	3.538.056
5. Smanjenje zaliha	005	5.158.317	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	26.721.124	5.849.033
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	24.361.775	13.985.513
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		1.878.703
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		6.937.834
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	24.361.775	22.802.050
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	2.359.349	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	16.953.017
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	566.036	716.141
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	566.036	716.141
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	566.036	716.141
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		345.605
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	345.605
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	3.968.777	1.647.881
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	3.968.777	1.647.881
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	3.968.777	1.302.276
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	2.175.464	18.971.434
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	3.345.066	20.240.743
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	2.175.464	18.971.434
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.169.602	1.269.309

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2011** do **30.9.2011**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	85.607.920	85.607.920
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	1.526.836	
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	893.607	-10.202.777
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-12.623.220	-6.937.834
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	83.366.522	83.366.522
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	158.771.665	151.833.831
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		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
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



TROMJESEČNO MEĐUIZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

za razdoblje od 01.01. – 30.09.2011. godine

IMUNOLOŠKI ZAVOD D.D.
ROCKEFELLEROVA 2
10000 ZAGREB HRVATSKA
P.P. 266

TELEFON 01 64 14 100
TELEFAKS 01 64 14 103
E-pošta: ured@imz.hr
www.imz.hr

1. Značajni događaji nakon kraja drugog tromjesečja 2011. godine

Nakon kraja drugog tromjesečja 2011. 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 rizicima i upravljanje rizicima

Društvo je izloženo financijskim rizicima koji su povezani s valutnim, kamatnim i rizikom likvidnosti.

Valutni rizik – društvo je izloženo riziku promjene tečajeva inozemnih valuta prilikom nabavki, prodaje i uzimanja kredita koji su denominirani u stranim valutama. Valuta koja podliježe rizicima je prvenstveno USD i EUR. Valutni rizik prisutan je zbog mogućih promjena tečajeva stranih valuta.

Kamatni rizik – društvo je izloženo financijskom riziku promjene kamatnih stopa. Društvo prati navedene rizike i nastoji umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost društva.

Društvo ne koristi derivativne financijske instrumente za aktivnu zaštitu od izloženosti financijskom riziku.

U Zagrebu, 30.09.2011.g.

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

IZJAVU
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 01.01.2011. do 30.09.2011. godine daju istinit i vjeran prikaz financijske pozicije Društva i rezultata njegova poslovanja i novčanih tijekova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

U Zagrebu, 30.09.2011.

Direktor
Dr.sc. Darko Dvornik

