

Herbos d.d.
Nikole Tesle 17
SISAK

POLUGODIŠNJE IZVJEŠĆE

za razdoblje 1.siječnja do 30. lipnja 2009.

Sisak, 28. srpanj 2009. godine

SADRŽAJ

1. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI:

Bilanca

Račun dobiti i gubitka

Izvešće o novčanom tijeku

Izvešće o promjenama kapitala

Bilješke uz bilancu

2. Međuzvještaj posloводства o stanju društva s 30.6.2009. godine

3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

PRILOG 1.

1.1.2009

do

30.6.2009

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): **03318150**

Matični broj subjekta (MBS): **080023984**

Osobni identifikacijski broj (OIB): **42794139563**

Tvrtka izdavateljca: **HERBOS d.d.**

Poštanski broj i mjesto: **44000** | **SISAK**

Ulica i kućni broj: **NIKOLE TESLE 17**

Adresa e-pošte: herbos@herbos.hr

Internet adresa: www.herbos.hr

Šifra i naziv općine/grada: **391** | **SISAK**

Šifra i naziv županije: **3** | **SISAČKO-MOSLAVAČKA**

Broj zaposlenih: **126**
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**

Šifra NKD-a: **2020**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: _____

Osoba za kontakt: **Pastorčić Nevenka Marušić Tatjana**
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **044545394 543014**

Telefaks: **044 543174**

Adresa e-pošte: herbos@herbos.hr

Prezime i ime: **Mijo Ivanković**
(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

30.6.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	220.566	216.865
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	58	49
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	207.481	203.802
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	13.027	13.014
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	67.353	80.038
I. ZALIHE	009	35.607	25.111
II. POTRAŽIVANJA	010	29.705	52.798
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	2.018	2.128
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	23	1
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	5	
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	287.924	296.903
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	104.685	98.536
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	71.540	71.540
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	-785	-785
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	100.206	100.206
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	54.032	66.277
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	12.244	6.148
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	46.888	39.608
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	136.351	158.759
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030		
F) UKUPNO – PASIVA	031	287.924	296.903
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
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

1.1.2009

do

30.6.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	121.501	23.416	78.472	40.655
1. Prihodi od prodaje	036	115.791	20.090	75.603	38.670
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	927	249	1.441	1.010
3. Ostali poslovni prihodi	038	4.783	3.077	1.428	975
II. POSLOVNI RASHODI	039	122.684	36.880	82.834	46.283
1. O smanjenju vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i ostalih proizvoda	040			7.137	
2. Uvećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i ostalih proizvoda	041	8.276	3.098		3.484
3. Materijalni troškovi	042	85.086	24.067	51.958	36.471
4. Troškovi osoblja	043	17.977	4.742	7.934	3.774
5. Amortizacija	044	6.416	1.566	3.061	1.501
6. Ostali troškovi	045	12.867	4.681	6.574	3.434
7. Vrijednosno usklađivanje	046	151	147		
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	8.463	4.775	6.170	4.587
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	965	-1.627	1.335	1.305
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	965	-1.627	1.335	1.305
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	12.026	5.334	3.121	-194
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	12.026	5.334	3.121	-194
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	122.466	21.789	79.807	41.960
VIII. UKUPNI RASHODI	063	134.710	42.214	85.955	46.089
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	12.244	20.425	6.148	4.129
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	12.244	20.425	6.148	4.129
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 1.1.2009 do 30.6.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-12.244	-6.148
2. Amortizacija	074	6.416	3.061
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	34.850	22.408
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		10.496
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	29.022	29.817
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	1.836	23.203
3. Povećanje zaliha	082	11.263	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		5
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	13.099	23.208
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	15.923	6.609
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	1.720	1.000
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	1.720	1.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	3.168	338
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	3.168	338
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		662
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	1.448	
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	11.746	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	11.746	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	23.243	7.280
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	1.996	13
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	25.239	7.293
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	13.493	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		7.293
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	982	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.004	23
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	981	22
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	23	1

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.6.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	71.540			71.540
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	-785			-785
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-54.032	-12.244		-66.276
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-12.244		6.096	-6.148
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	100.206			100.206
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	104.685	-12.244	6.096	98.537
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

B I L J E Š K E
UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
1.1.2009. do 30.6.2009.
(svi iznosi iskazani su u 000 kn)

Opće

Dioničko društvo Herbos osnovano je 30. prosinca 1992. godine. Pravni je slijednik poduzeća Radonja kemijska industrija Sisak, utemeljenog 1946. godine. Usklađenja općih akata Društva sa Zakonom o trgovačkim društvima izvršeno je kod trgovačkog suda u Zagrebu 19.12.1995.god.pod brojem Tt-95-4956-2 Trgovačkog suda u Zagrebu. Kod trgovačkog suda u Sisku prijavljen je opis usklađenja temeljnog kapitala i nominale dionica po odredbi članka 319. Zakona o trgovačkim društvima pod brojem Tt - 5/353-5.

Osnovna djelatnost Društva je proizvodnja i promet sredstava namijenjenih za zaštitu bilja u poljoprivredi.

Upravu čini jedan član: Mijo Ivanković, dipl.ing.

Kod sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja za 2009.godinu primjenjivane su usvojene knjigovodstvene politike, sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i konzistentne s računovodstvenim politikama primjenjivanim u prethodnim godinama.

Zadržan je način utvrđivanja stvarnih troškova koštanja proizvodnje kako zalihe gotovih proizvoda ne bi bile podcijenjene.

Bilješka 1. - DUGOTRAJNA IMOVINA

Prethodno razdoblje 2008	1.4.2009	30.6.2009	tromjesečje
220.566	218.316	216.852	-1.464

Vrijednost dugotrajne imovine čine:

Dugotrajna financijska imovina	13.027	13.028	13.014
Nematerijalna imovina	57.841	52.900	48.777
Materijalna imovina	207.481	205.234	203.802

Bilješka 2. - KRATKOTRAJNA IMOVINA

Prethodno razdoblje 2008	1.4.2009	30.6.2009	tromjesečje
67.351	67.476	80.038	12.562

Vrijednost kratkotrajne imovine čine:

Zalihe	35.607	30.721	25.110	-5.611
Potraživanja	29.705	30.784	52.799	22.015
Kratkotrajna financijska imovina	2017	2.098	2.128	

BILJEŠKA 3.- KAPITAL I REZERVE

Prethodno razdoblje 2008	1.4.2009	30.6.2009	tromjesečje
104.684	102.665	98.536	-4.129

BILJEŠKA 4. - DUGOROČNE OBEZE

Prethodno razdoblje 2008	1.4.2009	30.6.2009	tromjesečje
46.888	42.282	38.608	-3.674

Vrijednost dugoročnih obveza čine:

Obveze za zajmove, depozite	1.600	1.600	1.470	-130
Dugoročni krediti	45.288	40.681	38.138	-2.543

BILJEŠKA 5. KRATKOROČNE OBEZE

Prethodno razdoblje 2008	1.4.2009	30.6.2009	tromjesečje
135.351	137.844	158.760	20.916

Vrijednost kratkoročnih obveza čine:

Obveze po kratkoročnim kreditima	40.601	41.683	39.736	-1.947
Obveze prema dobavljačima	35.125	50.504	61.625	11.121
Obveze za predujmove	36.638	23.438	29.649	6.211
Obveze prema zaposlenicima	1.072	968	1.130	162
Obveze prema državi i državnim institucijama	18004	19586	22809	3223
Ostale obveze	4911	1664	3809	2145

BILJEŠKA 6. DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA

Rezultat poslovanja tekućeg razdoblja je gubitak u iznosu 6.148.574 kn.

Herbos d.d.
Nikole Tesle 17
44000 SISAK

MEĐUIZVJEŠĆE **o stanju društva s 30.06.2009.**

1. REZULTATI POSLOVANJA I RAZVITAK DRUŠTVA

1.1. LJUDSKI RESURSI

Na dan 30.06.2009. društvo ima 126 stalno zaposlenih radnika.
Prosječan broj zaposlenih na temelju stanja krajem tromjesečja je 144 radnika.

Izdaci za neto plaće iznose 4.600.018 kn i smanjeni su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 591.683 kn.

1.2. KRETANJE IMOVINE DRUŠTVA

Ukupna dugotrajna imovina društva iznosi 216.865.212 kn.
Nematerijalna imovina najvećim dijelom odnosi se na kompjutorske programe.

Dugotrajna financijska imovina ne bilježi promjene osim što su vlastite dionice i udjeli u izvještaju za isto razdoblje 2008. godine iskazani na poziciji 026 bilance u aktivni, a u tekućem tromjesečnom izvještaju na poziciji 068, kao odbitna stavka u pasivi sukladno HSFI.

1.3. REZULTATI POSLOVANJA

Prihodi tekućeg razdoblja iznose 79.806.497 kn što je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjenje za 1,09 %. Najveći dio prihoda odnosi se na prihode od prodaje koji iznose 78.471.808 kn.
U strukturi prihoda od prodaje, 82 % je ostvareno od prodaje na domaćem tržištu.

Istovremeno rashodi su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećani za 16,26 %, a vezano za povećanje rashoda prema financijskim institucijama za kamate na kredite i zatezne kamate, te naknadna odobrenja kupcima.

Rezultat poslovanja tekućeg razdoblja je gubitak u iznosu 6.148.574

Temeljni kapital društva, kao i vlastiti kapital i pričuve Društva, nisu se mijenjali.

2. GLAVNI RIZICI I NESIGURNOSTI KOJIMA JE DRUŠTVO IZLOŽENO

2.1. FAKTORI FINACIJSKOG RIZIKA

Poslovne aktivnosti kojima se društvo bavi vezane su uz višestruke financijske rizike od čega su najizraženiji učinci promjena tržišnih cijena, promjena deviznog tečaja te kamatnih stopa.

2.2. VALUTNI RIZIK

Prihodi od prodaje u inozemstvu ostvaruju se većim dijelom u EUR-ima, dok je prihod od prodaje na domaćem tržištu ostvaren u hrvatski kunama.

U poslovanju na domaćem tržištu Društvo u svim kupopordajnim ugovorima ima klauzulu o zaštiti od veće promjene tečaja stranih valuta.

2.3. KAMATNI RIZIK

Prihod društva i novčani tok od poslovne aktivnosti ovise o promjenama tržišnih kamatnih stopa.

2.4. KREDITNI RIZIK

Kreditni rizik u najvećem dijelu odnosi se na rizik naplate potraživanja od kupaca, te rizik naplate potraživanja od kupaca protiv kojih je pokrenut postupak za utuženje. Ukupna potraživanja od kupaca na dan 30.06.2009. iznose 49.425.700 kn.

Sumnjiva i sporna potraživanja od kupaca vrijednosno se usklađuju

3. FINACIJSKO STANJE DRUŠTVA I OČEKIVANI RAZVOJ

3.1. ZADUŽENOST DRUŠTVA

Ukupne obveze obuhvaćaju:

Dugoročne obveze koje iznose 39.607.881 kn od čega se 38.137.600 kn odnosi na obveze po dugoročnim kreditima kod Hypo banke.

Kratkoročne obveze iznose 158.759.776 kn, i obuhvaćaju većim djelom obveze po kratkoročnim kreditima u iznosu 39.736.081 kn, obveze za predujmove u iznosu 29.648.789 kn, te obveze prema dobavljačima u iznosu 61.625.769 kn.

Ukupna kratkotrajna imovina uključujući zalihe, potraživanja od kupaca, ostala kratkotrajna potraživanja, kratkotrajnu financijsku imovinu i novac iznos na dan 30.06.2009. iznosi 80.038.336 kn.

3.2. OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA

Vezano za iznesene podatke o financijskom stanju društva, te odnosu tekućih obveza i tekuće imovina, provode se mjere za poboljšanje likvidnosti, a tako i osiguranje daljnjeg razvoja društva.

U osiguranju daljnjeg razvitka i likvidnosti društva, uzimajući u obzir veliku vrijednost nekretnina i zemljišta, Uprava planira prodajom dijela zemljišta površine oko 200.000 m² s pripadajućom infrastrukturom i objektima, te prodajom dijela financijske imovine izmiriti kreditne obveze prema bankama kao i ostale obveze.

4. KRETANJE VRIJEDNOSTI DIONICA

Uporabom podataka o vlastitom kapitalu i rezervama iz financijskog izvješća, koji iznosi na dan 30.06.2009., 71.540.320 kn, podijeljenog s podatkom o ukupnom broju dionica koji iznosi 188.264, dobiva se nominalna vrijednost jedne dionice koja iznosi 380 kn.

Dionice kotiraju na Zagrebačkoj burzi pod oznakom HRBS-R-A.

Najniža cijena dionica u tekućem razdoblju iznosi 69,00 kn
Najviša cijena dionica u tekućem razdoblju iznosi 69,00 kn.

5. VLASNIČKA STRUKTURA

DIONIČAR	IZNOS u kn	% GLAVNICE	BR.DIONICA
Mijo Ivanković	19.840.560	27,733	52212
VST TREND d.o.o.	15.239.900	21,302	40105
Tomislav Vrhovac	4.599.900	6,429	12105
Herbos-vlastite dion.	9.561.180	13,365	25161
PBZ d.d.-			
skrbnički zbirni račun	8.706.560	12,170	22912
Hrvatski fond za priv.	2.565.380	3,585	6751
Todić Joško	886.020	1,21	2279
Miroslav Zečić	627.000	0,87	1650
PBZ d.d.-skrbnički račun	535.420	0,75	1409
Ostali dioničari	8.998.400	12,57	23680
UKUPNO	71.540.320,00	100,000	188.264

Sisak, 28. srpanj 2009.

PREDSJEDNIK UPRAVE:
Mijo Ivanković, dipl.ing.

**HERBOS d.d.
SISAK
Nikole Tesle 17**

Sisak, 28. srpanj 2009.

IZJAVA

kojom potvrđujemo da je prema našem najboljem saznanju:

1. Polugodišnji financijski izvještaj izdavatelja s 30.6.2009. sastavljen sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja društva.
2. Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je društvo izloženo.

Predsjednik Uprave:

Mijo Ivanković, dipl.ing.