

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2009

do

31.12.2009

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 37879152548

Tvrtna izdavateljca: SAPONIA kemijska, prehrambena i farmaceutska industrija dd

Poštanski broj i mjesto: 31000 OSIJEK

Ulica i kućni broj: MATIJE GUPCA 2

Adresa e-pošte: saponia@saponia.hr

Internet adresa: www.saponia.hr

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 805
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: _____

Osoba za kontakt: GORDANA RAJHL

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 031 513 613

Telefaks: 031 513 637

Adresa e-pošte: gordana.rajhl@saponia.hr

Prezime i ime: DAMIR SKENDER

(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

31.12.2009

iznosi u tisućama kn

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	190.225	175.384
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	212	133
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	146.841	130.095
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	43.172	45.156
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	339.450	338.600
I. ZALIHE	009	66.554	60.377
II. POTRAŽIVANJA	010	160.645	164.092
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	97.845	105.127
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	14.406	9.004
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	443	454
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	530.118	514.438
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	265.265	298.247
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	197.569	197.569
II. KAPITALNE REZERVE	019	216	216
III. REZERVE IZ DOBITI	020	110.915	111.829
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	-44.349	-27.752
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	914	16.385
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	123.947	73.989
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	140.906	142.202
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030		
F) UKUPNO – PASIVA	031	530.118	514.438
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

01.01.2009

do

31.12.2009

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	507.330	121.468	505.891	121.401
1. Prihodi od prodaje	036	486.330	117.743	499.174	118.750
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	1.623	533	1.229	357
3. Ostali poslovni prihodi	038	19.377	3.192	5.488	2.294
II. POSLOVNI RASHODI	039	498.981	124.239	485.703	111.675
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040			3.258	-3.147
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	734	-2.204		
3. Materijalni troškovi	042	368.370	91.277	371.882	85.166
4. Troškovi osoblja	043	60.692	15.059	60.119	15.425
5. Amortizacija	044	30.450	4.542	22.075	5.153
6. Ostali troškovi	045	27.838	9.973	22.504	6.873
7. Vrijednosno usklađivanje	046	703	645	3.170	2.302
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	11.662	539	2.695	-97
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	22.631	5.239	25.651	14.219
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050			12.023	12.023
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	22.631	5.239	13.628	2.196
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	29.537	10.811	28.079	16.284
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	27.840	9.114	13.893	2.098
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059	1.697	1.697	14.186	14.186
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	529.961	126.707	531.542	135.620
VIII. UKUPNI RASHODI	063	528.518	135.050	513.782	127.959
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	1.443		17.760	7.661
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065		8.343		
XI. POREZ NA DOBIT	066	529	529	1.375	1.375
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	914		16.385	6.286
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068		8.872		
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski 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 01.01.2009 do 31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	1.443	17.760
2. Amortizacija	074	30.450	22.075
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	16.821	6.178
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	1.309	15.223
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	50.023	61.236
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	3.009	2.613
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	0	4.315
3. Povećanje zaliha	082	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	48.882	66
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	51.891	6.994
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085		54.242
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	1.868	
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	259	696
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	7.673	4.120
4. Novčani primici od dividendi	090	1.684	904
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	143.648	40.437
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	153.264	46.157
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	21.118	5.991
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	53.762
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	21.118	59.753
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	132.146	
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098		13.596
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	0	50.737
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	0	50.737
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	131.045	94.901
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	2.113	1.884
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	133.158	96.785
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	133.158	46.048
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	132.146	54.242
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	135.026	59.644
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	17.286	14.406
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	132.146	54.242
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	135.026	59.644
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	14.406	9.004

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2009 do #####

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	197.569			197.569
2. Kapitalne rezerve	118	216			216
3. Rezerve iz dobiti	119	110.915	914		111.829
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120		914	914	0
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	914	16.385	914	16.385
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	2.670		105	2.565
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-47.019	4.384	-12.318	-30.317
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	265.265	22.597	-10.385	298.247
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 izdatelja od posljednjeg godišnjeg izvještaja.

2009



SAPONIA

*Kemijska, prehrambena i
farmaceutska industrija dd
Osijek*

TROMJESEČNO FINANCIJSKO MEĐUIZVJEŠĆE
Za razdoblje I – XII 2009.
Nekonsolidirano, nerevidirano

S a d r Ź a j

- *Tromjesečno međuizvješće posloводства*
- *Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja*
- *Bilješke uz finansijske izvještaje*

Tromjesečno međuzvješće posloводства o poslovanju za razdoblje I-XII 2009.

Poslovanje Saponije uspješno je održano i u četvrtom tromjesečju ove godine, unatoč otežanim uvjetima, kako u Hrvatskoj, tako i na tržištima u okruženju, na koja tvrtka plasira značajan dio svoje proizvodnje.

Za ostvarenje ukupnih prihoda od 531.542 tisuća kuna, u obračunskom razdoblju učinjeno je 513.782 tisuća kuna rashoda, što je rezultiralo dobiti prije oporezivanja od 17.760 tisuća kuna. Ostvarena dobit je značajno veća u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Navedeni rezultati sukladni su planiranim veličinama.

Prihodi od prodaje zabilježili su rast od 3% u odnosu na prošlu godinu. Na izvoznim tržištima ostvareni su prihodi od prodaje u visini od 235.275 tisuća kuna, dok su prihodi od prodaje na domaćem tržištu ostvareni u visini od 263.899 tisuća kuna. Na ciljanim tržištima zadržana je i učvršćena stabilna pozicija.

Akceptirajući recesiju u okruženju i dalje ćemo poduzimati aktivnosti na smanjenju operativnih troškova i optimizaciji procesa. Naša komparativna prednost je kontinuirani fokus na dugoročne ciljeve i stalna ulaganja u kvalitetu. Imajući to na umu, značajne napore ulažemo na području istraživanja i razvoja. Tako kontinuirano izlazimo s novim i/ili inoviranim proizvodima. Prilagodbom asortimana potrebama i mogućnostima potrošača i agresivnim marketinškim aktivnostima kreiramo potražnju na ciljnim i potencijalnim tržištima, a našim ključnim kupcima osiguravamo poslovni rast.

Na kraju izvještajnog razdoblja Saponia zapošljava 805 zaposlenika. Zbog neizvjesnosti što donosi nastavak godine u svezi gospodarske krize, naglasak se stavlja na potrebu za maksimalnim angažmanom svih zaposlenih.

Iako se posljedice recesije osjećaju poglavito na području naplate potraživanja, sve svoje zakonske i ugovorne obveze društvo i dalje podmiruje u zakonskim i primjerenim rokovima.

Društvo je vlasnik certifikata ISO 14001:2005 koji je vrijedio do 2008. godine. U 2008. certifikat ISO 14001 je recertificiran i vrijedi do ponovne recertifikacije 2011. Uprava i zaposlenici su upoznati s problematikom onečišćavanja okoliša, provedene su edukacije u smislu pravilnog zbrinjavanja otpada i ponašanja prema okolišu.

U Osijeku, 30. ožujka 2010.

Predsjednik Uprave

Damir Skender

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu, uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja.

Prema našem najboljem saznanju, skraćeni set tromjesečnih nekonsolidiranih financijskih izvještaja društva Saponia d.d., sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, a u skladu sa Zakonom o računovodstvu važećim na dan sastavljanja financijskih izvještaja.

Nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2009. do 31.12.2009. daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja društva Saponia d.d.

Ova se izjava daje na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08. I 146/08).

Organizator Računovodstva

Gordana Rajhl

Direktor Financija i kontrolinga

Marija Grgić

Predsjednik Uprave

Damir Skender

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje Saponia dd

Bilješka I. Opći podaci

Saponia je dioničko društvo osnovano u Republici Hrvatskoj. Društvo se bavi proizvodnjom sredstava za pranje, kozmetičkih preparata, ostalih kemijskih proizvoda, lijekova, farmaceutskih kemikalija, kemikalija za poljoprivredu, prehrambenih proizvoda, trgovinom na veliko i malo, vanjskom trgovinom i zastupanjem. Društvo je osnovano 1894. godine, registrirano je pri Trgovačkom sudu u Osijeku pod brojem MBS 030002225, a sjedište Društva je u Osijeku, Matije Gupca 2.

Na dan 31. prosinca 2009. Društvo je zapošljavalo 805 zaposlenika.

Za neovisnog revizora imenovano je društvo Deloitte doo Zagreb.

Društvo je uvršteno na kotaciju javnih društava na Zagrebačkoj burzi. Temeljni kapital društva iznosi 197.569.200 kuna, a podijeljen je na 658.564 dionice nominalne vrijednosti 300,00 kn. Na dan 31.12.2009. Društvo je imalo 1.376 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 98.784.600 kuna.

Društvo je objavilo vlastiti Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze dana 30.04.2008.godine.

Vlasnička struktura Društva

Mepas doo Široki Brijeg	87,30%
HFP	0,27%
Mali dioničari	11,95%
Trezorske dionice	0,48%
	100,00%

Nadzorni odbor Društva

Predsjednik	Zdravko Pavić
Član	Drina Marušić
Član	Tončo Zovko
Član	Krešimir Dorić
Član	Ivan Grbešić

Upravni odbor Društva

Predsjednik	Damir Skender
Član	Mirko Grbešić
Član	Milenko Erkapić
Član	Dajana Mrčela
Član	Mario Muller

Bilješka II. Sažetak osnovnih računovodstvenih politika

1. Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finacijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2009. godinu.

Ovi nekonsolidirani tromjesečni izvještaji sastavljeni su u skladu s MRS 34 *Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine*, te obuhvaćaju skraćeni set financijskih izvještaja i odabranih bilješki.

2. Osnova financijskog prikaza

Financijski izvještaji sastavljeni su po načelu povijesnog troška, izuzev određenih financijskih instrumenata i dugotrajne materijalne imovine, koji su iskazani u revaloriziranim iznosima, kao i pod prepostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Financijski izvještaji izraženi su u hrvatskim kunama (HRK).

Transakcije u stranim valutama iskazuju se u hrvatskoj valutnoj jedinici primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke važećeg na dan poslovnog događaja.

3. Značajne računovodstvene politike

U financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-31.12.2009. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2008.

Na Skupštini Društva održanoj 31. svibnja 2009. godine donijeta je Odluka o raspodijeli dobiti za 2008. godinu u iznosu od 913.874,14 kuna na zakonske rezerve u iznosu od 45.693,71 kuna i ostale rezerve u iznosu od 868.180,43 kuna.

Svi poslovni događaji u promatranom tromjesečju karakteristični su za redovno poslovanje Društva i nemaju značajan utjecaj na promjene imovine, obveza, glavnice, neto dobiti ili novčani tijek.