

SAPONIA

Tromjesečno financijsko međuzvješće I-IX 2010.

Nekonsolidirano, nerevidirano
Za razdoblje 01.01.-30.09.2010.



2010

S a d r Ź a j

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

Tromjesečno međuzvješće posloводства o poslovanju za razdoblje I-IX 2010.

Rezultati poslovanja Saponije u trećem tromjesečju ove godine potvrđuju da je unatoč izrazito pogoršanim uvjetima poslovanja u okruženju, Saponia uspjela zadržati kontinuitet stabilnog poslovanja i ostvariti rast.

U prvih devet mjeseci ove godine Saponia je ostvarila ukupne prihode od 411,2 milijuna kuna, što je rast od 4 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 394,7 milijuna kuna i bilježe rast od 3 posto.

Na inozemnim tržištima ostvarena je prodaja u iznosu od 193 milijuna kuna, s rastom od 10,1 posto, ali i porastom relativnog udjela prodaje na inozemnim tržištima u ukupnoj prodaji. Prihodi od prodaje na domaćem tržištu ostvareni su u visini od 201,7 milijuna, što je 2,1 posto manje nego u istom razdoblju lani.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 401 milijuna kuna i pratili su rast ukupnih prihoda, a time je ostvarena dobit prije oporezivanja od 10,2 milijuna kuna i veća je za 1 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Povećanje prodaje rezultat je provedenih primjerenih marketinških i prodajnih aktivnosti, te prilagodbe asortimana potrebama i mogućnostima potrošača. Prodajni rezultat još je značajniji kada se zna da je ostvaren u uvjetima smanjenog maloprodajnog prometa. Cilj je obraniti i zadržati jaku poziciju na domaćem tržištu, a rast usmjeriti na izvozna tržišta, posebno tržištima regije.

Na kraju izvještajnog razdoblja Saponia zapošljava 836 zaposlenika. Zbog neizvjesnosti što donosi kraj godine zbog izrazito nepovoljnih makroekonomskih kretanja u Hrvatskoj, trebat će iskazati još više vještine upravljanja poslovnim procesima uz angažiranje svih zaposlenih.

Iako se posljedice pada gospodarske aktivnosti osjećaju naročito 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, 29. listopada 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 01.01.2010. do 30.09.2010. 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 Bukovac

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 30. rujna 2010. Društvo je zapošljavalo 836 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 30.09.2010. Društvo je imalo 1.371 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 105.363.654kuna.

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	0,28%
Mali dioničari	11,94%
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 financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2010. 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 i događaji

U financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-30.09.2010. godine primjenjivane su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2009.

Početkom 2010. godine Društvo je sudjelovalo u dokapitalizaciji Adriatica.net Grupe doo u iznosu od 2,5 milijuna eura čime je steklo udjel od 8,45% u vlasničkoj strukturi.

Svi ostali 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.

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010

do

30.09.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 37879152548

Tvrtka izdavatelja: 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: 836

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RAJHL GORDANA
(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: SKENDER DAMIR
(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)

BILANCAstanje na dan **30.09.2010**

u kunama

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	175.385.153	209.442.470
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	133.285	195.120
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	130.095.405	121.047.708
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	45.156.463	88.199.642
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	338.599.621	329.586.657
I. ZALIHE	009	60.376.764	60.189.965
II. POTRAŽIVANJA	010	164.092.007	189.478.718
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	105.127.146	77.388.494
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	9.003.704	2.529.480
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	013	454.054	3.338.015
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	514.438.828	542.367.142
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	298.247.396	308.092.249
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	197.569.200	197.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	019	215.962	215.962
III. REZERVE IZ DOBITI	020	111.829.012	128.214.073
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	-27.751.840	-28.107.604
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	16.385.062	10.200.618
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	73.989.136	74.026.582
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	142.202.296	137.853.701
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	030		22.394.610
F) UKUPNO – PASIVA	031	514.438.828	542.367.142
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 01.01.2010 do 30.09.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	384.490.762	141.493.395	402.402.079	148.544.999
1. Prihodi od prodaje	036	381.576.101	140.198.340	394.711.464	145.251.021
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i	037	872.510	358.518	1.351.164	646.733
3. Ostali poslovni prihodi	038	2.042.151	936.537	6.339.451	2.647.245
II. POSLOVNI RASHODI	039	374.029.237	136.606.018	392.191.959	142.360.084
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	6.306.319	1.429.549	1.940.883	2.034.202
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	286.716.795	108.637.674	310.991.848	113.005.698
4. Troškovi osoblja	043	44.693.924	15.529.257	47.248.220	16.747.795
5. Amortizacija	044	16.922.465	5.296.576	12.890.846	4.118.289
6. Ostali troškovi	045	15.631.434	4.921.843	15.195.626	4.952.269
7. Vrijednosno usklađivanje	046	867.209	106.461	131.399	17.239
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	2.891.091	684.658	3.793.137	1.484.592
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	11.431.873	2.074.033	8.802.915	2.805.140
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	051	10.671.295	1.735.904	7.926.415	2.413.190
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054	760.578	338.129	876.500	391.950
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	11.794.669	1.858.452	8.812.417	3.915.460
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	057	11.794.669	1.858.452	8.812.417	3.915.460
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	395.922.635	143.567.428	411.204.994	151.350.139
VIII. UKUPNI RASHODI	063	385.823.906	138.464.470	401.004.376	146.275.544
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	10.098.729	5.102.958	10.200.618	5.074.595
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	10.098.729	5.102.958	10.200.618	5.074.595
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski 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 01.01.2010 do 30.09.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	10.098.729	10.200.618
2. Amortizacija	074	16.922.465	12.890.847
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	-4.495.874	13.445.776
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	10.670.284	186.799
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	41.020.343	22.394.610
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	74.215.947	59.118.650
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	36.725.967	25.789.445
3. Povećanje zaliha	082	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	1.806.173	3.919.740
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	38.532.140	29.709.185
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	085	35.683.807	29.409.465
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne	087	27.755	88.205
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	3.084.600	2.691.197
4. Novčani primici od dividendi	090	597.344	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	33.557.373	52.767.335
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	37.267.072	55.546.737
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne	093	3.115.895	5.870.169
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih	094	0	45.251.167
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	43.299.937	22.552.165
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	46.415.832	73.673.501
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	098	9.148.760	18.126.764
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i	100	866.594	18.050.867
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	866.594	18.050.867
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	33.391.498	35.807.792
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	1.337.685	0
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	34.729.183	35.807.792
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	110	33.862.589	17.756.925
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	35.683.807	29.409.465
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	43.011.349	35.883.689
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	14.406.348	9.003.704
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	7.327.542	6.474.224
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	7.078.806	2.529.480

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 30.09.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4	5	6
1. Upisani kapital	117	197.569.200			197.569.200
2. Kapitalne rezerve	118	215.962			215.962
3. Rezerve iz dobiti	119	111.829.012	16.385.061		128.214.073
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120		16.385.062	16.385.062	0
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	16.385.062	10.200.618	16.385.062	10.200.618
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	2.564.790		355.764	2.209.026
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-30.316.630			-30.316.630
9. Ostala revalorizacija	125				0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno	126				0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				0
12. Zaštita novčanog tijeka	128				0
13. Promjene računovodstvenih politika	129				0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				0
15. Ostale promjene kapitala	131				0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	298.247.396	42.970.741	33.125.888	308.092.249
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				