

SAPONIA

Privremeno godišnje izvješće I-XII 2011.

Konsolidirano, nerevidirano
Za razdoblje 01.01.-31.12.2011.



2011

S a d r Ź a j

- *Godišnje privremeno izvješće posloводства*
- *Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja*
- *Bilješke uz financijske izvještaje*

Godišnje privremeno izvješće posloводства o poslovanju za razdoblje I-XII 2011.

Rezultati poslovanja Grupe Saponia u 2011. godini potvrđuju kretanja u smjeru planiranih ciljeva, unatoč prisutnoj ekonomskoj krizi i smanjenoj gospodarskoj aktivnosti u Hrvatskoj.

Tijekom 2011.godine Grupa Saponia ostvarila je ukupne prihode od 696,3 milijuna kuna, što je rast od 9,2 posto u odnosu na prošlu godinu. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 673,8 milijuna kuna i bilježe rast od 10,3 posto.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 707,3 milijuna kuna što je za 11,4% više nego u istom razdoblju prošle godine, zbog čega je ostvaren gubitak razdoblja prije oporezivanja, a nakon pripisa alikvotnog dijela imatelju kapitala matice u iznosu od 12,1 milijuna kuna.

Povećanje prodaje rezultat je 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.

Transakcije među povezanim društvima obavljene su pod potpuno istim uvjetima pod kojima bi bile obavljene između potpuno nezavisnih stranaka.

Na kraju izvještajnog razdoblja Grupa Saponia zapošljava 967 zaposlenika. Zbog neizvjesnosti što donosi slijedeća godina zbog izrazito nepovoljnih makroekonomskih kretanja u Hrvatskoj, trebat će iskazati još više vještine upravljanja poslovnim procesima uz angažiranje svih zaposlenih.

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

Grupa 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, 14. veljače 2011.

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, privremeni godišnji konsolidirani financijski izvještaji Grupe Saponia d.d., sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, a u skladu sa Zakonom o računovodstvu važećim na dan sastavljanja financijskih izvještaja.

Privremeni konsolidirani godišnji financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2011. do 31.12.2011. daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja Grupe 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 Financijska i kontrolinga

Marija Grgić Bukovac

Predsjednik Uprave

Damir Skender

Bilješke uz konsolidirane 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 2011. Grupa je zapošljavala 967 zaposlenika.

Za neovisnog revizora imenovano je društvo Deloitte doo Zagreb.

Grupa je uvrštena na kotaciju javnih društava na Zagrebačkoj burzi. Temeljni kapital Grupe iznosi 197.569.200 kuna, a podijeljen je na 658.564 dionice nominalne vrijednosti 300,00 kn. Na dan 31.12.2010. Grupa je imala 1.367 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Grupe nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Grupe. Tržišna kapitalizacija iznosi 95.524.708 kuna.

Grupa je objavila 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

Bilješka II. Sažetak osnovnih računovodstvenih politika

1. Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji Grupe sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2011. godinu.

Ovi privremeni godišnji konsolidirani izvještaji uključuju i tromjesečne izvještaje za posljednje tromjesečje 2011, i 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.-31.12.2011. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2010.

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

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2011

do

31.12.2011

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **03012476**Matični broj subjekta (MBS): **030002225**Osobni identifikacijski broj (OIB): **37879152548**Tvrtna izdavaateljca: **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.hrInternet adresa: www.saponia.hrŠifra i naziv općine/gradca: **312 OSIJEK**Šifra i naziv županije: **14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA**Broj zaposlenih: **967**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **DA**Šifra NKD-a: **2041**

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

MERCOS DOO	OSIJEK	03013308
MARASKA DD	ZADAR	03112322
SAPONIA COMMERCE DOO	LJUBLJANA	
SAPONIA KOMERC DOEL	SKOPJE	
SAPONIA COMMERCE DOO	BEOGRAD	
SAPONIA COMMERCE DOO	ŠIROKI BRIJEG	

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.hrPrezime i ime: **SKENDER DAMIR**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavaateljca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2011.

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
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	342.211.427	384.641.232
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	13.590.233	1.025.896
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	186.367	223.350
3. Goodwill	006	12.649.320	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	754.546	802.546
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	249.564.220	262.688.673
1. Zemljište	011	57.644.684	57.655.184
2. Građevinski objekti	012	88.035.085	83.282.687
3. Postrojenja i oprema	013	45.727.226	44.079.863
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.726.250	9.509.770
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.129.193	640.277
7. Materijalna imovina u pripremi	017	36.074.595	62.588.272
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	11.227.174	4.932.607
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	73.650.742	114.477.943
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	27.395.422	27.395.422
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	46.255.320	42.190.383
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		44.892.138
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	5.406.232	6.448.720
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	365.239.376	405.748.032
I. ZALIHE (036 do 042)	035	109.131.460	106.294.609
1. Sirovine i materijal	036	47.367.221	45.050.794
2. Proizvodnja u tijeku	037	8.337.795	3.425.860
3. Gotovi proizvodi	038	45.508.274	34.131.040
4. Trgovačka roba	039	7.918.170	22.766.241
5. Predujmovi za zalihe	040		920.674
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	196.024.491	192.818.388
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	174.690.211	173.660.489
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	500.847	807.135
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	12.630.646	11.360.820
6. Ostala potraživanja	049	8.202.787	6.989.944
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	55.824.731	102.908.276
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	55.824.731	96.552.973
7. Ostala financijska imovina	057		6.355.303
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4.258.694	3.726.759
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.635.492	9.577.094
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	711.086.295	799.966.358
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.12.2011.

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	291.461.935	273.932.023
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	197.569.200	197.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	064	327.445	329.638
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	127.869.484	135.965.532
1. Zakonske rezerve	066	6.216.001	6.608.655
2. Rezerve za vlastite dionice	067	545.380	545.380
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	545.380	545.380
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	121.653.483	129.356.877
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-19.780.805	-23.899.081
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-17.785.875	-25.801.407
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	17.785.875	25.801.407
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.068.547	-12.079.671
1. Dobit poslovne godine	076	1.068.547	
2. Gubitak poslovne godine	077		12.079.671
VII. MANJINSKI INTERES	078	2.193.939	1.847.812
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	168.065.879	226.547.388
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	11.365.000	11.365.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	156.700.879	215.182.388
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	250.282.459	298.554.928
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	27.640.544	31.493.365
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	60.405.368	90.644.402
4. Obveze za predujmove	097	3.227.137	856.005
5. Obveze prema dobavljačima	098	133.990.473	152.993.845
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.090.618	4.502.334
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	19.020.196	16.446.583
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	35.685	35.685
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	872.438	1.582.709
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.276.022	932.019
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	711.086.295	799.966.358
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	289.267.996	272.084.211
2. Pripisano manjinskom interesu	110	2.193.939	1.847.812

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011 do 31.12.2011.

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	626.274.799	146.798.498	688.052.925	171.384.215
1. Prihodi od prodaje	112	611.017.374	141.262.542	673.763.372	164.350.733
2. Ostali poslovni prihodi	113	15.257.425	5.535.956	14.289.553	7.033.482
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	613.350.243	144.389.804	674.053.581	170.881.204
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-5.952.450	-9.539.470	-635.188	2.188.012
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	475.860.675	114.210.991	531.484.353	128.144.626
a) Troškovi sirovina i materijala	117	371.341.106	98.545.890	397.847.787	103.195.857
b) Troškovi prodane robe	118	9.048.609	2.658.104	13.626.677	5.590.189
c) Ostali vanjski troškovi	119	95.470.960	13.006.997	120.009.889	19.358.580
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	79.317.032	20.119.696	78.493.317	19.864.094
a) Neto plaće i nadnice	121	49.343.754	12.619.264	49.329.686	12.550.607
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	18.401.086	4.564.459	17.711.332	4.633.202
c) Doprinosi na plaće	123	11.572.192	2.935.973	11.452.299	2.680.285
4. Amortizacija	124	22.293.092	5.396.825	19.482.627	4.518.348
5. Ostali troškovi	125	33.689.375	10.660.492	34.814.434	9.902.798
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	930.684	799.285	1.265.896	773.038
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	930.684	799.285	1.265.896	773.038
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	7.211.835	2.741.985	9.148.142	5.490.288
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	11.490.929	2.190.568	8.247.908	2.049.490
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	10.055.313	1.745.530	7.439.982	1.851.951
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	102.000	102.000		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	1.333.616	343.038	807.926	197.539
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	21.441.159	6.858.119	33.211.264	20.148.318
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	21.441.159	6.858.119	20.516.509	7.499.006
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141			12.694.755	12.649.312
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	637.765.728	148.989.066	696.300.833	173.433.705
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	634.791.402	151.247.923	707.264.845	191.029.522
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.974.326	-2.258.857	-10.964.012	-17.595.817
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.974.326	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	2.258.857	10.964.012	17.595.817
XII. POREZ NA DOBIT	151	2.190.151	2.180.590	1.461.560	1.451.738
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	784.175	-4.439.447	-12.425.572	-19.047.555
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	784.175	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	4.439.447	12.425.572	19.047.555
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	1.170.547	-4.296.235	-12.079.671	-12.089.493
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-386.372	-143.212	-345.901	-355.723
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	784.175	-4.439.447	-12.425.572	-19.047.555
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-650.080	-294.316	-5.212.439	-4.963.180
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-681.000	-681.000		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	-461.710	-105.946	-857.467	-608.208
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	492.630	492.630	-4.354.972	-4.354.972
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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	6.184	77.337	-1.042.488	-992.636
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-656.264	-371.653	-4.169.951	-3.970.544
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	127.911	-4.811.100	-16.595.523	-23.018.099
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	514.283	-4.667.888	-16.249.622	-22.662.376
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-386.372	-143.212	-345.901	-355.723

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	2.974.326	-12.425.572
2. Amortizacija	002	22.293.092	19.482.627
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	32.301.569	14.180.614
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	2.897.793
5. Smanjenje zaliha	005	0	2.836.851
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	379.541	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	57.948.528	26.972.313
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.906.918	0
3. Povećanje zaliha	010	11.587.663	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	5.762.173	13.464.459
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	22.256.754	13.464.459
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	35.691.774	13.507.854
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	807.355	17.392
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	3.282.258	3.088.027
4. Novčani primici od dividendi	018	973.652	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	53.839.202	31.823.017
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	58.902.467	34.928.436
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	10.509.570	28.785.446
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	46.315.633	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	23.010.494	112.756.143
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	79.835.697	141.541.589
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	20.933.230	106.613.153
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	78.136.964	173.214.192
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	78.136.964	173.214.192
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	96.873.115	79.349.693
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.465.035	1.291.135
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	98.338.150	80.640.828
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	92.573.364
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	20.201.186	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	5.442.642	531.935
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9.701.336	4.258.694
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	5.442.642	531.935
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.258.694	3.726.759

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2011 do 31.12.2011

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	197.569.200	197.569.200
2. Kapitalne rezerve	002	327.445	329.638
3. Rezerve iz dobiti	003	127.869.484	135.965.532
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-17.785.875	-25.801.407
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.068.547	-12.079.671
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	3.526.588	2.892.290
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-23.307.393	-26.791.371
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	289.267.996	272.084.211
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	289.267.996	272.084.211
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	2.193.939	1.847.812

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance