



SAPONIA

Privremeno godišnje
izvješće za I – XII 2012

Nekonsolidirano, nerevidirano



S a d r Ź a j

- *Privremeno nerevidirano godišnje izvješće posloводства*
- *Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja*
- *Bilješke uz financijske izvještaje*

Privremeno godišnje izvješće posloводства o poslovanju za razdoblje I-XII 2012.

Rezultati poslovanja u 2012. godini pokazuju kako je Saponia pronašla učinkovit način da i u otežanim gospodarskim uvjetima uspješno posluje i ostvaruje rast proizvodnje i realizacije.

Tijekom 2012.godine Saponia je ostvarila ukupne prihode od 642,6 milijuna kuna, što je rast od 11,0 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 621,2 milijuna kuna i bilježe rast od 10,8 posto.

Na inozemnim tržištima ostvarena je prodaja u iznosu od 298,0 milijuna kuna, s rastom od 1,5 posto u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi od prodaje na hrvatskom tržištu ostvareni su u visini od 323,2 milijuna, s značajnim rastom od 20,9 posto u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, a zahvaljujući novoj prodajnoj strategiji i kvalitetnim marketnškim projektima.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 635,0 milijuna kuna i pratili su rast ukupnih prihoda. Ostvarena dobit prije oporezivanja iznosi 7,6 milijuna kuna, a rezultat je operativne dobiti od 29,6 milijuna kuna i gubitka iz financijskih aktivnosti od 22,0 milijuna kuna.

Povećanje prodaje rezultat je fokusiranja na proizvodni program koji je tržišno konkurentan, ali i profitabilan za Saponiju, te umijeća prepoznavanja potreba potrošača i stalnog obogaćivanja ponude novim proizvodima. Ovogodišnji planirani cilj, povećati prodaju na hrvatskom tržištu a zadržati trend rasta na izvoznim tržištima, ostvaren je zahvaljujući uspješnoj komercijalnoj i marketinškoj strategiji. Kontinuirano se nastavlja optimizacija poslovnih procesa radi što efikasnijeg upravljanja troškovima.

Na kraju izvještajnog razdoblja Saponia zapošljava 839 radnika. I u ovoj godini nastavljen je trend poboljšavanja obrazovnog statusa zaposlenika, usvajanje novih znanja i vještina, te usavršavanje već postojećih, kao i poboljšavanje i optimizacija strukture zaposlenika.

Financijski rizici izraženi kroz efekte tržišnih cijena, kamatnih stopa i valutnih tečajeva utječu na poslovanje društva posebno kroz mogućnost naplate potraživanja od kupaca i istovremeno podmirivanje svojih obveza prema dobavljačima. Ipak, u skladu sa ostvarenim poslovnim rezultatima likvidnost Saponije je zadovoljavajuća.

Društvo je vlasnik certifikata ISO 14001:2005 koji vrijedi do ponovne recertifikacije 2014.godine. 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 2013.

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 nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji 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.

Privremeni nekonsolidirani godišnji financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2012. do 31.12.2012. 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.,146/08 i 74/09).

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 31. prosinca 2012. Društvo je zapošljavalo 839 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 31.12.2012. Društvo je imalo 1.342 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 85.692.347,68 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	0,28%
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 Društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finacijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2012. godinu.

Ovi nekonsolidirani privremeni godišnji 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 pretpostavkom 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.-31.12.2012. godine primjenjivanje su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2011.

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.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012

do

31.12.2012

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrтка 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.hrInternet adresa: www.saponia.hr

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 839

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2041

Tvrčke 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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: 38779152548; SAPONIA DD			
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	266.852.789	285.451.110
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	221.920	171.147
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	221.920	154.494
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		16.653
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	124.764.023	123.273.005
1. Zemljište	011	25.163.381	22.524.270
2. Građevinski objekti	012	41.771.036	39.068.006
3. Postrojenja i oprema	013	31.410.691	40.007.744
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.835.180	6.156.544
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	64.200	1.844.719
7. Materijalna imovina u pripremi	017	18.056.129	9.208.316
8. Ostala materijalna imovina	018	13	13
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.463.393	4.463.393
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	135.301.611	158.993.157
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	21.575.945	58.696.626
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	41.438.106	28.008.971
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	44.892.138	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	6.565.235	3.013.801
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	353.465.500	312.764.838
I. ZALIHE (036 do 042)	035	59.979.458	60.649.114
1. Sirovine i materijal	036	31.208.174	31.688.965
2. Proizvodnja u tijeku	037	658.071	655.176
3. Gotovi proizvodi	038	26.438.436	25.984.126
4. Trgovačka roba	039	1.674.777	2.320.847
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	158.614.763	180.744.367
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	14.763.947	22.616.996
2. Potraživanja od kupaca	045	129.161.685	141.203.663
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	158.534	162.148
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	10.941.796	9.277.861
6. Ostala potraživanja	049	3.588.801	7.483.699
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	92.228.948	66.756.669
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	35.070.961	3.012.419
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		157.500
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	50.802.684	52.349.320
7. Ostala financijska imovina	057	6.355.303	11.237.430
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	42.642.331	4.614.688
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	288.693	404.393
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	620.606.982	598.620.341
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: 38779152548; SAPONIA DD			
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	315.152.334	335.722.274
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	197.569.200	197.569.200
II. KAPITALNE REZERVE	064	215.962	215.962
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	136.065.474	143.628.113
1. Zakonske rezerve	066	6.604.280	6.982.412
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	129.461.194	136.645.701
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-26.260.941	-12.055.203
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	0
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	7.562.639	6.364.202
1. Dobit poslovne godine	076	7.562.639	6.364.202
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
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	84.892.149	81.902.664
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	84.892.149	81.902.664
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	220.562.499	180.146.489
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	38.617	3.998
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	8.900.000	9.201.355
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	79.803.219	44.617.409
4. Obveze za predujmove	097	306.017	173.583
5. Obveze prema dobavljačima	098	123.984.353	118.745.336
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.872.906	3.911.416
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.014.503	2.078.875
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	35.685	34.946
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.607.199	1.379.571
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		848.914
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	620.606.982	598.620.341
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
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 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: SAPONIA DD OSIJEK

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	570.415.706	142.079.282	630.558.167	157.682.387
1. Prihodi od prodaje	112	560.923.953	138.213.086	621.231.689	155.609.985
2. Ostali poslovni prihodi	113	9.491.753	3.866.196	9.326.478	2.072.402
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	560.079.045	141.870.984	600.957.101	149.925.043
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	1.209.361	3.066.228	419.603	-2.986.236
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	446.916.748	106.465.401	490.753.962	122.680.893
a) Troškovi sirovina i materijala	117	339.368.197	88.039.304	346.315.821	93.366.141
b) Troškovi prodane robe	118	5.850.597	1.777.409	7.405.243	2.307.791
c) Ostali vanjski troškovi	119	101.697.954	16.648.688	137.032.898	27.006.961
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	65.724.071	16.748.319	66.955.302	17.348.569
a) Neto plaće i nadnice	121	41.474.536	10.621.243	42.965.721	11.210.516
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	14.505.489	3.643.381	14.729.198	3.818.325
c) Doprinosi na plaće	123	9.744.046	2.483.695	9.260.383	2.319.728
4. Amortizacija	124	14.263.575	3.156.413	13.770.043	3.329.851
5. Ostali troškovi	125	23.018.803	6.836.645	23.761.776	7.567.889
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.265.758	772.900	1.843.225	1.663.173
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.265.758	772.900	1.843.225	1.663.173
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	7.680.729	4.825.078	3.453.190	320.904
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.779.254	1.992.977	12.089.588	3.675.145
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	1.141.111	309.861	306.493	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	6.844.091	1.489.236	11.499.119	3.675.145
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobitci (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	794.052	193.880	283.976	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	10.103.156	3.491.424	34.056.821	14.242.670
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	10.103.156	3.491.424	16.512.327	6.184.050
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141			17.544.494	8.058.620
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	579.194.960	144.072.259	642.647.755	161.357.532
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	570.182.201	145.362.408	635.013.922	164.167.713
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	9.012.759	-1.290.149	7.633.833	-2.810.181
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	9.012.759	0	7.633.833	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	1.290.149	0	2.810.181
XII. POREZ NA DOBIT	151	1.450.120	1.450.120	1.269.631	1.269.631
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	7.562.639	-2.740.269	6.364.202	-4.079.812
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	7.562.639	0	6.364.202	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	2.740.269	0	4.079.812
DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	7.562.639	-2.740.269	6.364.202	-4.079.812
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-5.108.211	-5.035.874	17.757.173	17.757.173
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	-857.467	-785.130		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	-4.250.744	-4.250.744	17.757.173	17.757.173
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 dobitci/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	-1.021.642	-1.007.175	3.551.435	3.551.435
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-4.086.569	-4.028.699	14.205.738	14.205.738
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	3.476.070	-6.768.968	20.569.940	10.125.926
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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 01.01.2012. do 31.12.2012.**

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	7.562.639	6.364.202
2. Amortizacija	002	14.263.575	13.770.043
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	14.087.777	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	4.664.176	0
5. Smanjenje zaliha	005	5.715.468	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	120.902	4.400.348
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	46.414.537	24.534.593
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	5.531.555
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	26.768.722
3. Povećanje zaliha	010	0	669.656
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	7.656.725	3.123.018
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	7.656.725	36.092.951
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	38.757.812	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	11.558.358
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	17.392	4.547.245
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	29.121.033
3. Novčani primici od kamata	017	3.088.027	6.063.639
4. Novčani primici od dividendi	018	1.121.914	830.828
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	22.285.915	35.035.561
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	26.513.248	75.598.306
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	19.902.593	11.891.460
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	1.244.410	35.818.855
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	83.801.883	16.483.336
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	104.948.886	64.193.651
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	11.404.655
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	78.435.638	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	144.442.374	33.174.712
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	144.442.374	33.174.712
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	64.062.325	68.955.118
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.291.135	2.093.534
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	65.353.460	71.048.652
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	79.088.914	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	37.873.940
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	39.411.088	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	38.027.643
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	3.231.243	42.642.331
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	117.846.726	11.404.655
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	78.435.638	49.432.298
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	42.642.331	4.614.688

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2012 do 31.12.2012

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	215.962	215.962
3. Rezerve iz dobiti	003	136.065.474	143.628.113
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	0	0
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	7.562.639	6.364.202
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	996.491	996.491
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-27.257.432	-13.051.694
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	315.152.334	335.722.274
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